

Tyresö kommun
Barn- och utbildningsförvaltningen
Nils Kabner
Utredare
08-5782 91 53
nils.kabner@tyreso.se

TJÄNSTESKRIVELSE

2017-09-22

1 (4)

Diarienummer

2017/BUN 0118 12

Barn- och utbildningsnämnden

Delårsrapport 2 2017 för barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområden

Förslag till beslut

1. Delårsrapport 2 2017 för verksamhetsområde 1 förskola och pedagogisk omsorg med mål- och budgetuppföljning samt prognos för helår godkänns.
2. Delårsrapport 2 2017 för verksamhetsområde 2 grundskola inklusive grundsärskola och fritidshem med mål- och budgetuppföljning samt prognos för helår godkänns.

Barn- och utbildningsförvaltningen

Monika Larsson
Förvaltningschef



Nils Kabner
Utredare



Beskrivning av ärendet

Barn- och utbildningsförvaltningen har upprättat delårsrapport 2 för perioden januari – augusti 2017 för barn- och utbildningsnämndes verksamhetsområden:

1. Förskola och pedagogisk omsorg
2. Grundskola inklusive grundsärskola och fritidshem.

Delårsrapporten innehåller en prognos för helåret 2017, uppföljning av mål och uppdrag samt verksamhetsanalys. Redovisning är gjord per verksamhetsområde.

Sammanfattning

Det sammantagna resultatet till och med augusti i barn- och utbildningsförvaltningen är -1 593 tkr. VO 1 Förskola visar överskott och VO 2 Grundskola visar underskott för perioden. Prognos för barn- och utbildningsförvaltningen som helhet är underskott om 5 300 tkr för helåret 2017, vilket motsvarar 0,5 % av den totala ramen. Grundskolornas underskott från föregående år bedöms vara svåra att hämta in under 2017.

De största riskerna i ekonomin är:

- Fortsatt höga kostnader för externa placeringar, inklusive skolskjuts/taxiresor till dessa
- Ökade personalkostnader på grund av löneglidning med hänsyn till marknadsläget för pedagogisk personal
- De statliga satsningarna karriärtjänster och lärarlönelyft, innebär en ökad löneglidning
- Statsbidragen för karriärtjänster och lärarlönelyft ger ingen kompensation för löneutveckling. Motsvarar cirka 0,5 mkr i ökad kostnad för 2017.

VO BoU (Tkr)	Intäkter tom aug 2017	Kostnader tom aug 2017	Resultat tom aug 2017	Prognos 2017
Utfall	733 456	735 049	-1 593	-5 300

VO1 - Förskola och pedagogisk omsorg

För verksamhetsområde Förskola och pedagogisk omsorg uppgår nettoresultatet till och med augusti till 10 164 tkr. Av detta bedöms att cirka 2 000 tkr är differens mot demografiprognosen. Hittills har befolkningstillväxten i åldern 1-5 år varit något lägre än budgetprognosen, och bedöms i nuläget kunna bli en återföring till bufferten med 3 000 tkr för 2017. Prognos för VO1 är 2 000 tkr för helåret 2017.

VO2 - Grundskola inklusive grundsärskola och fritidshem

För VO2 Grundskola inklusive grundsärskola och fritidshem uppgår nettoresultatet till och med augusti till underskott om 11 757 tkr, varav 2 864 tkr avser grundsärskolan, 3 523 tkr föregående års resultat.

Förvaltningsgemensamma kostnader är något högre än budget. Fördelningen av dessa kostnader mellan förskola och grundskola ska justeras med hänsyn till att volymerna i verksamheten har ändrats. Fördelningen har baserats på en schablon som sattes före 2015 till 30 %/70 %. Verkliga volymförhållanden är 34 % mot 66 %. Detta innebär att kostnader ska föras från grundskola till förskola. Justeringen bedöms till cirka 1 Mkr, vilket är medräknat i prognos helår men inte i utfall per augusti.

Utfallet för antalet elever är något högre i förskoleklass samt något lägre i årskurs 1-9 än budgeterat för perioden. Antalet barn i fritidshem för årskurs 4-6 är högre än förväntat under perioden. Den nedgång i antalet inskrivna som normalt sker under våren startade något senare än tidigare år. Differensen mellan befolkningsprognosen och utfallet hittills är totalt sett liten. Prognosen för helåret är att det blir enligt plan, och därmed ingen justering mot demografibuffert.

Kostnaderna för skolskjuts och taxiresor är fortsatt höga. Det nya avtalet för skolskjuts träder i full kraft sommaren 2017. Det finns från och med nu möjlighet att följa kostnaderna för olika typer av resor.

Kostnaden för externa placeringar är fortsatt hög. Arbete pågår för att vända trenden. Flera olika åtgärder kommer att krävas inom ramen för förvaltningen och i samverkan med socialförvaltningen. Effekterna av dessa insatser kommer inte uppstå under 2017.

Redovisning utförarsidan

Utförarsidan inom VO2 Grundskola visar ett negativt resultat. I en långsiktig strävan att skapa likvärdiga förutsättningar för alla skolor ändrades bland annat fördelningen av lokalhyrorna inför 2016 och måltidskostnaderna inför 2017. Effekterna av dessa förändringar gör att nya anpassningar behövs på enheterna. De enheter som har svårt att anpassa sina kostnader följs noga med konkreta handlingsplaner för att vända trenden.

Särskolans enheter har extra stort fokus för att säkerställa att vi har korrekta bedömningar av elevernas behovsnivåer samt motsvarande anpassningar i verksamheten. Detta arbete pågår intensivt med målet att det ska ge effekt under höstterminen.

Bedömningen är att årets resultat för verksamhetsområdet blir cirka 2 mkr i underskott. Underskottet från föregående år kvarstår. Totalt blir underskottet 7,3 mkr.