

§ 70

Dnr 2017/BUN 0118 12

Tertialrapport 2 2017

UTDRAG

Barn- och utbildningsnämndens beslut

1. Delårsrapport för tertial 2 2017 för verksamhetsområde 1 Förskola och pedagogisk omsorg med mål- och budgetuppföljning samt prognos för helåret 2017 godkänns.
2. Delårsrapport för tertial 2 2017 för verksamhetsområde 2 Grundskola inklusive grundsärskola och fritidshem med mål- och budgetuppföljning samt prognos för helåret 2017 godkänns.
3. Tjänsteskrivelsen fylls på med de åtgärder förvaltningen planerar att vidta för att uppnå en budget i balans.

Beskrivning av ärendet




Barn och utbildningsförvaltningens delårsrapport nummer två redovisas för nämnden.

Särskilt yttrande

Socialdemokraterna inkommer med ett särskilt yttrande.

Bilagor

- Delårsrapport 2 FÖRSKOLA 2017.pdf
- Delårsrapport 2 GRUNDSKOLA 2017.pdf
- Delårsrapport 2 Ekonomisk uppföljning BOU.pdf
- Tjänsteskrivelse.pdf

Justerandes sign 		Utdragsbestyrkande 
---	---	--

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

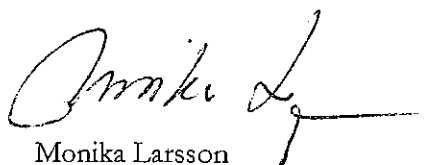
Barn- och utbildningsnämnden

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

tyresö kommun



Beskrivning av ärendet

Barn- och utbildningsförvaltningen har upprättat delårsrapport 2 för perioden januari – augusti 2017 för barn- och utbildningsnämndens 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.

§ 70

Dnr 2017/BUN 0118 12

Tertialrapport 2 2017

Barn- och utbildningsnämndens beslut

1. Delårsrapport för tertial 2 2017 för verksamhetsområde 1 Förskola och pedagogisk omsorg med mål- och budgetuppföljning samt prognos för helåret 2017 godkänns.
2. Delårsrapport för tertial 2 2017 för verksamhetsområde 2 Grundskola inklusive grundsärskola och fritidshem med mål- och budgetuppföljning samt prognos för helåret 2017 godkänns.
3. Tjänsteskrivelsen fylls på med de åtgärder förvaltningen planerar att vidta för att uppnå en budget i balans.

Beskrivning av ärendet

Barn och utbildningsförvaltningens delårsrapport nummer två redovisas för nämnden.

Bilagor

- Delårsrapport 2 FÖRSKOLA 2017.pdf
- Delårsrapport 2 GRUNDSKOLA 2017.pdf
- Delårsrapport 2 Ekonomisk uppföljning BOU.pdf
- Tjänsteskrivelse.pdf

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

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.

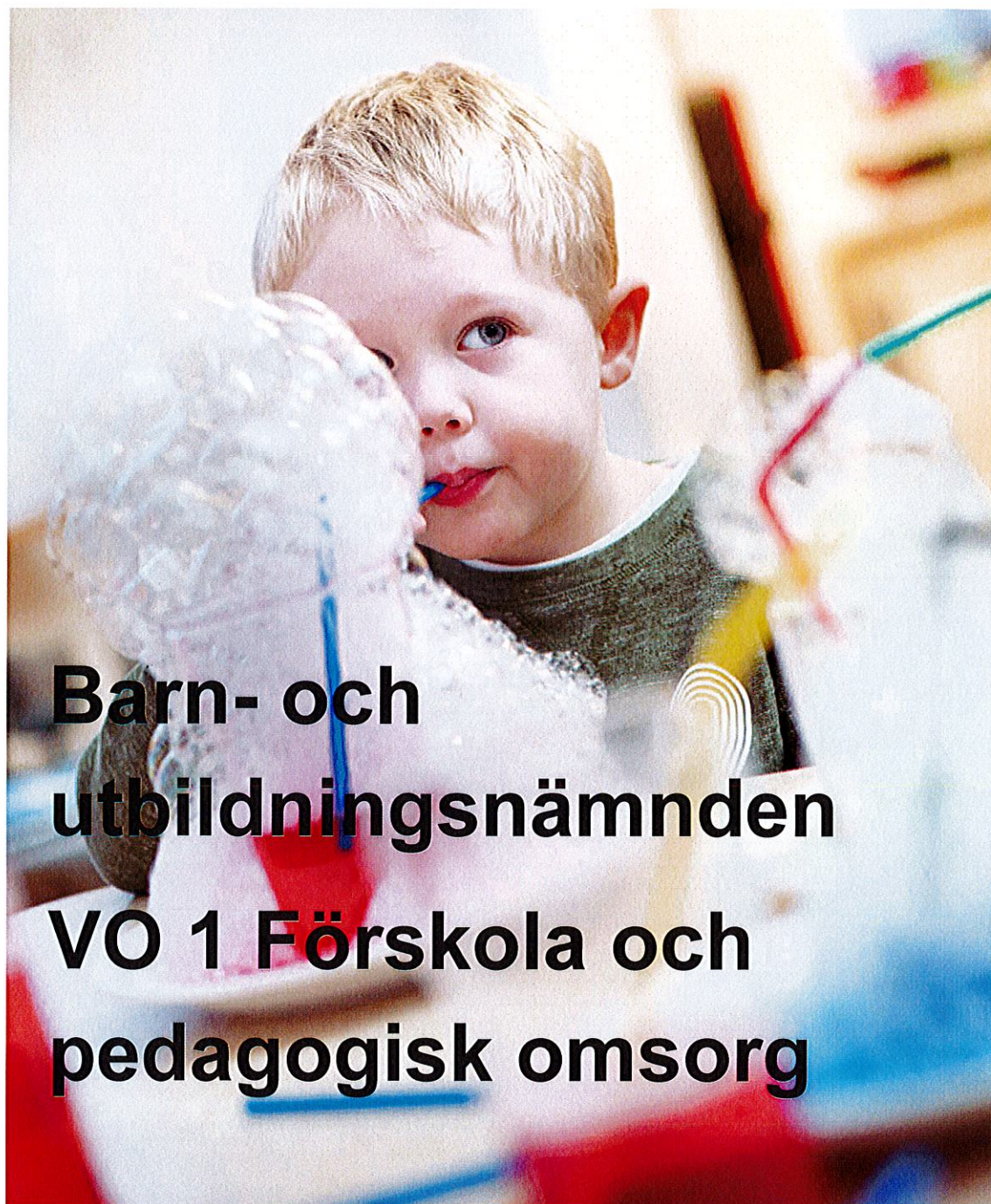
Redovisning utförarsidan

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.

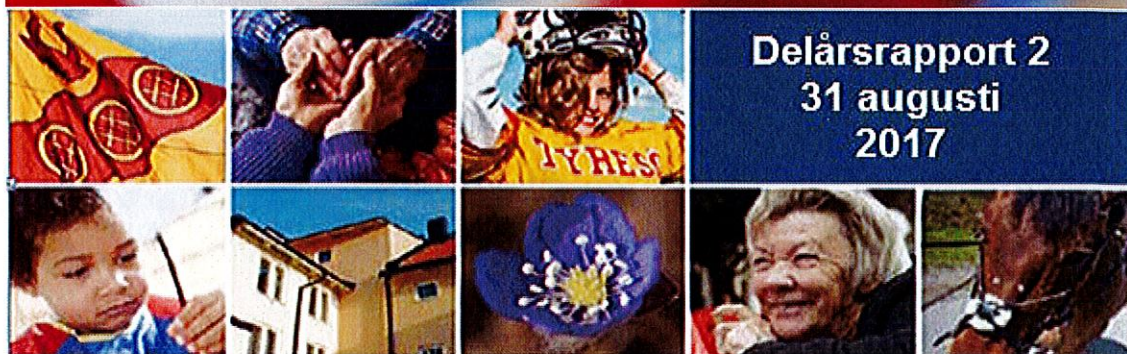
Särskolans enheter har extra stort fokus för att säkerställa att vi har korrekta bedömningar av elevernas behovsnivåer samt motsvarande anpassningar i verksamheten. Detta arbete pågår intensivt med målet att det ska ge effekt under höstterminen.

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





**Barn- och
utbildningsnämnden
VO 1 Förskola och
pedagogisk omsorg**



**Delårsrapport 2
31 augusti
2017**

Innehållsförteckning

Delårsrapport 2 per den 31 augusti 2017	3
1. Viktiga händelser.....	3
2. Uppföljning och analys	3
3. Slutsatser och konsekvenser	5
4. Åtgärder som nämnden har vidtagit eller avser att vidta vid risker och/eller avvikelser	6
5. Ekonomisk rapport	6
Bilaga 1 – Verksamhetsmått	10
Bilaga 2 – Mål och uppdrag	11

Delårsrapport 2 per den 31 augusti 2017

1. Viktiga händelser

- Stimmets förskola, med flexibla öppettider, öppnade den 13 april. Verksamheten ger större tillgänglighet för vårdnadshavare som har behov av omsorg på obekvämt arbetstid.
- Arbetet med minskade barngrupper har pågått under hela 2017. Det har satsats stora resurser på att bygga om lokaler som möjliggör fler avdelningar/grupper. På många förskolor är arbetet genomfört medan arbetet fortsätter på andra förskolor.
- Under året har platserbjudanden kunnat erbjudas inom tre månader, dock har inte alltid vårdnadshavarens val av förskola och närhetsfaktorn kunnat tillgodoses. Speciellt område östra Tyresö har haft platsbrist.
- Fler och fler föräldråd har startat upp under 2017, vilket är positivt och något som kan stärka samarbetet mellan vårdnadshavare och förskolan.
- Svaren från föräldraenkäten visar att föräldrar är nöjda med förskoleverksamheten och graden av nöjdhet har ökat inom de flesta områden.
- Centralt på förvaltningskontoret pågår en effektivisering och utveckling av stödfunktionerna.

2. Uppföljning och analys

Mål och uppdrag

Bedömningar per mål och uppdrag presenteras i bilaga 2.

Livskvalitet – den attraktiva kommunen

I föräldraenkäten anger 94 procent av vårdnadshavarna till barn i förskolan att de är nöjda med verksamheten. Vårdnadshavarnas upplevelse av barnens trygghet och fokus på utveckling och lärande är fortsatt högt. Forum för kollegialt lärande har startat med syfte att utveckla de pedagogiska lärmiljöerna. Resultaten i föräldraenkäten indikerar att vårdnadshavarnas delaktighet är ett område att fortsatt arbeta vidare med i förskolorna.

Medborgarfokus – varje Tyresöbo i centrum

Resultaten i föräldraenkäten visar att vårdnadshavarna i all väsentligt är nöjda med förskolans verksamhet i Tyresö.

God och långsiktig hushållning med effektiva verksamheter

Förskolans ekonomi är i balans.

Attraktiv arbetsgivare

Barn- och utbildningsförvaltningen har fortsatta utmaningar för att uppfattas vara en attraktiv arbetsgivare. En fortsatt låg andel medarbetare uppger att de skulle rekommendera Tyresö kommun som arbetsgivare. Andelen är lägre jämfört med övriga förvaltningar i kommunen.

Sjukfrånvarostatistiken för perioden jan-jul 2017 uppgår till 9,76 % varav den korta sjukfrånvaron är 4,37 % och den långa 5,39 %. Målet för kommunen är fyra procent. Antalet långtidssjukskrivningar ökar trots enheternas arbete med att motverka dessa. En hög andel anställda inom förskolan anser att de har önskad sysselsättningsgrad. Start av vikariepool beräknas ske i början av 2018.

Verksamhetsanalys

Centralt på förvaltningskontoret pågår en effektivisering och utveckling av stödfunktionerna. Det görs genom en översyn av befintliga rutiner, uppdragsinriktat arbete men även genom att förenkla arbetsprocesser. I samarbete med socialförvaltningen har två av Tyresös skolpsykologer utbildat kursledare i föräldrautbildningen ABC (Alla barn i centrum). I höst kommer nya kurser erbjudas som riktar sig till föräldrar med barn i åldrarna 3-12 år. Centralt är sedan våren två nya chefer anställda, en för barn- och elevhälsan och en stabschef/biträdande förvaltningschef. På förvaltningskontoret finns sedan våren också en skoljurist.

Den nya förskoleorganisationen har landat väl och i april utökades förskolenheterna med Stimmets förskola. Det finns nu 12 enheter med totalt 24 förskolor och 12 förskolechefer, varav två är anställda i år.

Platsefterfrågan var hög från februari fram till sommaren. Öppnandet av förskolan Stimmet i april löste det akuta trycket och det finns nu fler platser att tillgå. Stimmet är en förskola med flexibla öppettider. Hittills har nyttjandet av de flexibla öppettiderna varit lågt, trots att det finns en efterfrågan. Det som främst efterfrågas är nattverksamhet på förskola och inte i hemmet. Med anledning av det kommer en utredning att startas under hösten som syftar till att undersöka om den nuvarande formen med nattverksamhet ska behållas eller om verksamheterna istället ska slås samman. Idag har Stimmets förskola öppet 05:00-22:00 på veckodagarna.

Arbetet kring minskade barngrupper har pågått under hela 2017. Det har satsats stora resurser på att bygga om lokaler som möjliggör fler avdelningar/grupper. De flesta byggnationerna är redan klara, men arbetet fortsätter på några ställen även under läsåret 17/18 eftersom förvaltningen har fått statsbidrag även för den perioden.

Förvaltningens statistik visar att det har skett en ökning 100 barn de senaste två åren inom den kommunala verksamheten. Den fristående verksamheten visar istället på en minskning med cirka 50 barn. Det finns sannolikt flera förklaringar till denna minskning; statsbidrag för minskade barngrupper, minskad efterfrågan på pedagogisk omsorg, men även kvalitetsökning inom de kommunala förskolorna.

När förskoleverksamheten utökas behöver kommunen mer behörig och erfaren personal. Kompetensförsörjningen är ett kritiskt område för verksamhetsområdet. Förskollärare är ett bristyrke och på grund av den stora konkurrensen i Stockholmsregionen är rekrytering av förskollärare och erfarna barnskötare en fortsatt stor utmaning för Tyresö kommun. Tyresö upplever en liten minskning av antal förskollärare, cirka 4 %. Lyckas inte kommunen rekrytera behörig personal finns det risk för att kompetensbrist uppstår. För att vara en attraktiv arbetsgivare som lyckas locka personal till kommunen finns ett behov av att se över vilka förmåner och förutsättningar som ges till personalen. Under våren anordnades en handledarutbildning för VFU. Det är ett bra sätt att intressera förskollärare som är på väg in i yrket, men det är också en kompetenshöjande insats för de befintliga pedagogerna.

Det är fortsatt höga sjukskrivningstal inom verksamhetsområdet. Vikarieefterfrågan har varit stor och svår att tillgodose. Arbetet med vikariepool har fortgått och organisationen väntas inom kort vara klar. Under hösten kommer rekrytering att ske för att vikariepoolen ska komma igång i början på nästa år. STAMINA-projektet är i full gång och alla förskoleenheter har gått igenom steg två. I september/oktober går alla in i steg tre. STAMINA sätter igång processer som följs upp med jämna tidsintervaller. Djupare analys kommer att göras längre in i projektet.

Inom förvaltningen pågår ett arbete med genomförande av IKT-strategin där förvaltningsledningen har tagit fram en strategisk inriktning samt påbörjat arbetet med en programförklaring för IKT-strategins genomförande. En del i detta är bland annat en pågående förstudie för byte av lärplattform.

Resurs- och utvecklingscentrum (RUC) har fortsatt sitt arbete med att stödja verksamheterna inom tal- och språkområdet. Ett flertal kurser har erbjudits och de används och efterfrågas av verksamheterna. Inom IKT-området har Ipad/MDM- projektet startat. Planer finns för att starta ett pedagogiskt nätverk inom förskoleverksamheten för att därigenom tillsammans arbeta mot ökad likvärdighet.

Den pedagogiska omsorgen håller hög kvalitet och har nöjda vårdnadshavare, men efterfrågan på omsorgsformen har minskat. En fristående verksamhet har lagts ner och den kommunala verksamheten har få barn. En översyn av verksamhetsformen kommer att ske.

3. Slutsatser och konsekvenser

Förskolecheferna arbetar aktivt med att verksamhetsutveckla förskolan och enheterna formas alltmer till att bli lärande organisationer som erbjuder pedagogerna kollegialt lärande.

Förskollärare är ett bristyrke. Bristen på behörig och erfaren personal leder till ökade kostnader eftersom det är efterfrågan som styr löneläget. Det finns också en risk att kvaliteten i förskolans verksamhet påverkas när förskollärarna blir färre. Svårigheter att nyrekrytera är en gemensam utmaning för de flesta kommuner i Stockholms län.

Att minska sjukfrånvaron är högt prioriterat och det pågår ett intensivt arbete för att minska sjukfrånvaron. Arbetet med vikariepoolen befinner sig i slutfasen och vikariepoolen kommer att starta upp i början av 2018.

4. Åtgärder som nämnden har vidtagit eller avser att vidta vid risker och/eller avvikelser

Nämnden har inte vidtagit några åtgärder under den angivna perioden. Nämnden har inte heller rapporterat några avvikelser till kommunstyrelsen.

Förvaltningen har börjat ett arbete med att analysera och identifiera möjliga effektiviseringar på lång sikt. Detta gäller inom förvaltningens båda verksamhetsområden.

5. Ekonomisk rapport

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.

VO1 Förskola (tkr)

Beställare	Utfall period	Prognos för helår
Intäkter	223 647	332 800
Kostnader	217 001	331 800
Resultat	6 646	1 000

Utförare	Utfall period	Prognos för helår
Intäkter	133 383	198 000
Kostnader	129 865	197 000
Resultat	3 518	1 000

Netto	Utfall period	Prognos för helår
Resultat	10 164	2 000

Driftsredovisning per verksamhet, myndighet/beställare

Intäkter	Budget 2017	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Prognos helår 2017
Ram från kommunfullmäktige	305 040	203 360	203 360	0	302 040
Taxor och avgifter	16 500	11 000	13 982	2 982	21 492
Försäljning av verksamhet (IKE*)	760	507	828	321	760
Moms	6 730	4 487	4 590	103	6 700
Statsbidrag	2 700	1 800	880	-920	1 800
Övrigt (försäkringsersättning)	0	0	8	8	8
Summa intäkter	331 730	221 153	223 647	2 494	332 800
Kostnader					
Förvaltningsgemensamma kostnader	12 450	8 300	6 013	2 287	12 000
Förskolepeng	297 450	198 300	197 611	689	298 000
Pedagogisk omsorgspeng	6 730	4 487	4 553	-66	7 000
Vårdnadsbidrag	400	267	32	235	100
Barnomsorg på obekväm tid	1 000	667	565	102	1 000
Öppna förskolan	1 600	1 067	1 057	10	1 600
Tilläggsbelopp	8 900	5 933	5 037	896	8 900
Sociodemografiskt tillägg	3 200	2 133	2 133	0	3 200
Summa kostnader	331 730	221 153	217 001	4 152	331 800
Resultat	0	0	6 646	6 646	1 000

*) IKE – interkommunal ersättning

**) Statsbidrag kvalitetshöjande åtgärder i förskolan och bidrag för flykting från Migrationsverket

Kommentar intäkter

Taxor och avgifter är högre än budget för perioden. Intäktsbudget för föräldraavgiften sattes lågt, och avgiftskontroll har gjorts under våren som gett ett extra tillskott. Statsbidragen består av schablonersättning för nyanlända med uppehållstillstånd enligt den nya fördelningsprincipen som antogs under hösten 2016, samt bidrag till kvalitetshöjande åtgärder och maxtaxa. Ersättningen från Migrationsverket saknades helt i budget. En del av bidraget för maxtaxa avser fritidshem och är överfört till VO2, som en engångspost.

Kommentar kostnader

Förvaltningsgemensamma kostnader är lägre 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 %/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.

Uppdraget att skapa vikariepool går under hösten in i etableringsfasen. Då förväntas kostnader för rekrytering och systemstöd uppstå.

Utfallet för förskolepeng är högre än budgeterat för perioden. Nyttjandegraden är normalt som allra högst under perioden januari till maj, för att sedan minska inför övergången till förskoleklass. Kostnadsbudget är lagd som ett snitt över året, och därmed är utfallet nu helt enligt plan. Enligt den senaste uppgiften om befolkning per mars månad, ser antalet barn i ålder 1-5 år ut att vara något lägre än budget. Det är fortfarande osäkert om någon förändring skett i nyttjandegraden på totalen, men under våren har nyttjandegraden varit högre än föregående års utfall.

Driftsredovisning per verksamhet, utförare i egen regi

Intäkter	Budget för helår	Budget period	Utfall period	Prognos för helår
Tidigare års resultat	-2 341	-1561	-1561	-2 341
Förskolepeng	188 000	125 300	125 940	187 000
Tilläggsbelopp	6 927	4 600	4 041	6 600
Socio	1 339	890	893	1 340
Pedagogisk omsorg	420	280	245	420
Taxor och avgifter			50	60
Statsbidrag	4 000	2 900	3 774	4 921
Summa intäkter	198 346	132 409	133 383	198 000
Kostnader				
Personalkostnader	151 000	100 530	99 373	151 000
<i>Interna kostnader</i>			13	13
Lokalkostnader	22 857	15 235	15 235	22 857
Skolmåltid	19 314	12 800	11 558	17 830
Lekmaterial	1 000	750	1 362	2 000
Övriga kostnader	4 175	3 094	2 324	5 300
Summa kostnader	198 346	132 409	129 865	197 000
Resultat	0	0	3 518	1 000

Sammanfattning redovisning utförarsidan

Utförarsidan inom VO1 Förskola visar ett positivt resultat. Enheterna har haft fokus på att anpassa sina kostnader till volymen barn. Statsbidrag för att minska barngrupperna har bidragit till överskottet. De insatser som ger minskade barngrupper och ökad pedagogtätthet kommer ge ekonomisk effekt under hösten, det vill säga överskottet sjunker.

Förskolornas pedagogtätthet har ökat något sedan föregående år. Andelen förskollärare har sjunkit något vilket gör att personalkostnaderna inte stigit i samma grad som pedagogtättheten. Rekryteringsläget på marknaden är tufft, och det är svårt att attrahera förskollärare i hela Stockholmsregionen.

Kommentar intäkter

Föregående års resultat ingår i sammanställningen. Statsbidrag innefattar både effekter av bidrag för minskade barngrupper samt riktade statsbidrag för lärarlönelyftet. Prognosen för intäkter ligger i linje med plan, det vill säga lägre under hösten än våren.

Kommentar kostnader

Personalkostnader ligger inom planerad budget. Prognosen innehåller löneöversyn samt semesterersättning. Alla förskolechefer följer sitt utfall och de som riskerar att ha obalans mellan kostnader och intäkter får stöd i att anpassa sin verksamhet.

Kostnaderna för måltider baseras på en beräknad kostnad per dag och inskrivet barn. Analys av skolmåltiden har gjorts per augusti. Utfallet visar att måltidskostnaderna är något lägre än prognosen. En justering har genomförts med 0,5 Mkr för helåret, i sänkta kostnader för förskola.

Under året har Stimmets förskola etablerats. Det innebär etableringskostnader, samt kostnader för flexibla öppettider.

Bilaga 1 – Verksamhetsmått






Titel	Utfall 2014	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017-08
Pedagogisk personal, antal årsarbetare i förskola**	295	306	313	325
Årsarbetare i förskolan med pedagogisk högskoleexamen, andel (%)*	32,9	30,1	24,4	-
Marknadsandel egen regi, (%)	62	61	62	62
Antal barn per årsarbetare i förskolan (kommunal regi)*	5,9	5,9	5,8	-
Andel barn som fått plats på förskola inom tre månader (%)	100	98	98	98
Förskola - antal barn i förskolan	1 600	1 628	1 661	1 661

* De senaste offentliga siffrorna är från 2016.







**Ändrade siffror på grund av ny beräkningsmodell.

Bilaga 2 – Mål och uppdrag




Strategiska mål

Strategiska mål	Status	Trend	Senaste kommentar
Tyresö är en av Sveriges bästa skolkommuner		↗	Målet bedöms delvis uppfyllt. 94 procent av vårdnadshavarna anger att de är nöjda med förskoleverksamheten, trenden är uppåtgående. Upplevelsen av trygghet och fokus på lärandet har stabila resultat. Barns och vårdnadshavares delaktighet är fortsatt ett område som behöver ges fokus. Vidtagna åtgärder börjar ge effekt.
Varje verksamhetsområde ska bedrivas inom ramen för tilldelade ekonomiska resurser		–	Målet bedöms i hög grad uppfyllt. Ekonomin är i balans för verksamhetsområdet.
Medarbetarna rekommenderar Tyresö kommun som arbetsgivare.		→	Målet bedöms inte uppfyllt. Andelen anställda inom förskolan som kan rekommendera kommunen som arbetsgivare är lågt. Organisationsförändringen 2016 skapade oro på många enheter och en effekt blev att omsättningen av personalen ökade. Många insatser har startats för att bli en mer attraktiv arbetsgivare, så som kompetensutveckling och pedagogiska nätverk. Det finns flera områden som kan utvecklas för att bli en attraktiv arbetsgivare. Förvaltningen har fokuserat på att komma igång med centrala pedagogiska nätverk. Pedagogiska utmaningar och kollegialt lärande kan bidra till att behålla pedagoger. Framöver behöver vi titta på vilka områden som är mest strategiska att satsa på, förmåner, kompetensutveckling m.m.
Medarbetarnas sjukfrånvaro är lägre än fyra procent.		–	Målet bedöms inte vara uppfyllt. Förskolan har hög sjukfrånvarotal och ligger långt över målet. För att vända den negativa trenden har insatser och projekt påbörjats, bla forskningsprojektet STAMINA. Förvaltningen kommer följa processen under hösten för att se om det skapar bättre arbetsmiljö vilket i sin tur kan leda till minskad sjukfrånvaro. Det sker ett aktivt arbete mot den fortsatt höga långtidssjukfrånvaro. Korttidsfrånvaron ligger betydligt lägre än långtidsfrånvaron.
Sysselsättningsgraden är anpassad till de anställdas önskemål.		→	Målet bedöms i hög grad uppfyllt. En hög andel anställda inom förskolan anser att sysselsättningsgraden är anpassad efter deras önskemål.













Nationella mål

Nationella mål	Status	Trend	Senaste kommentar
Norner och värden		↗	Målet bedöms i hög grad uppfyllt. Resultatet har ökat i föräldrakäten och vi ligger mycket högt. Vi fortsätter att arbeta för att nå 100 procent. Några förskolor har arbetat med projekt kring barnkonventionen. Flera förskolor arbetar för att barnens inflytande ska öka. Olika arbetssätt och metoder har provats, bla projektvägg, barns delaktighet vid utvecklingssamtal.
Utveckling och lärande		→	Målet bedöms delvis uppfyllt. Vi arbetar med flera olika insatser för att kompetensutveckla pedagogerna kring lärmiljö och det pedagogiska uppdraget. Ett kommande utvecklingsområde blir att arbeta med dokumentation och utvecklingssamtal.
Barns inflytande och Förskola och hem		↗	Målet är delvis uppfyllt. Vi kan se en liten ökning i föräldrakäten kring föräldrarnas inflytande vilket är positivt, men det har inte skett en stor ökning. Påståendet att "Barnens tankar tas tillvara" ligger kvar på samma nivå som tidigare. Det pågår flera aktiviteter kring att öka barns inflytande, men det är för tidigt att se om det ger förbättrat resultat. Medvetenheten har ökat hos pedagogerna. På de förskolor som har minskat barngruppernas storlek upplever pedagogerna att barnens röst i större utsträckning blir hörd. Barnen får större möjlighet att själva påverka innehåll och därmed ökar delaktigheten.
Övergång och samverkan		–	Målet är delvis uppfyllt. Nytt gemensamt material har tagits fram för övergångar mellan förskola och grundskola, vilket har bidragit till ökad likvärdighet. Stödfunktionerna talpedagog, specialpedagog och psykolog har bidragit till att förbättra övergångar för barn med särskilda behov. Utvärdering kommer att ske under hösten.
Uppföljning, utvärdering och utveckling		–	Målet är delvis uppfyllt. Det systematiska kvalitetsarbetet varierar mellan förskolorna. Medan några förskolor är i starten och arbetar för att skapa strukturer och mallar har andra förskolor kommit långt. Det som är svårt är att få med hela kedjan från barnet via pedagoger till förskolechef. Kvalitetsenhetens granskningar av förskolans enheter bidrar till att förvaltningen får kännedom om styrkor och svagheter. Goda exempel kan spridas till andra enheter.
Förskolechefens ansvar		–	Målet är delvis uppfyllt. Forum för kollegialt lärande har pågått sedan november 2016. Under perioden arbetet påbörjats mot en mer likvärdig plattform för förskolecheferna. Forumgruppen har under våren fokuserat på värdegrundsarbetet och det har gett ringar på vattnet. Det talas mer och mer om likheter och olikheter i verksamheterna, om vilka förutsättningar som finns och vilket behovet är. Diskussioner som är viktiga för att utveckling ska skapas. Arbetet mot ökad likvärdighet fortsätter.

Nämndmål

Nämndmål	Status	Trend	Senaste kommentar
Upplevelsen av trygghet ska öka.		↗	Målet bedöms i hög grad uppfyllt. Ett målmedvetet arbete pågår kring barns trygghet. Genom att skapa större insyn i barnens dagliga verksamhet ökar vårdnadshavarnas upplevelse av trygghet i förskolan. Enheterna arbetar exempelvis med avdelningspärm, bloggar, bra bemötande i tambur med kort informationsbyte. Ett långsiktigt arbete kring barnens inre lärmiljö pågår. Forum för kollegialt lärande har under våren arbetat medvetet med vår värdegrund i relation till barnens inre miljö.
Lärandet ska öka i verksamheten		→	Målet är delvis uppfyllt. Det har skett en ökad satsning på fler lokala nätverk där pedagoger får möjlighet att reflektera kring sina arbetssätt och metoder med kollegor och förskolechefer. Förskolorna arbetar med att utveckla det professionella språket och förhållningssätt till barns lärande. Goda exempel: pedagoger som skapat tydliga dokument/bildspel och visar vårdnadshavare vad matematik och språkutveckling är och innebär i förskolan. Ökad förståelse för hur integrerat matematik och språk är i förskolans verksamhet bör ge ökat resultat i enkäten. Kopplat till förskolan språkutvecklingsuppdrag kommer några förskolor under hösten 2017 att starta ett projekt om läsning/sagor. Inom läslyftet i förskolan har Tyresö fått möjlighet att utbilda en handledare. Under utbildningen ingår att driva ett projekt på en av förskolorna. I år är den förskola Loket.
Barns och vårdnadshavares delaktighet i förskolan ska öka		↗	Målet bedöms delvis uppfyllt. Vi kan se en liten ökning i föräldrarenkäten kring föräldrarnas inflytande vilket är positivt, men det har inte skett en stor ökning. Påståendet att "Barnens tankar tas tillvara" ligger kvar på samma nivå som tidigare. Allt fler förskolor har aktiva föräldraråd. För ökad delaktighet och insyn behöver förskolor i större utsträckning informera om sin verksamhet. Några goda exempel är t.ex. avdelningspärm, projektvägg, blogg, Instagram och dokumentation på väggar.

Särskilda uppdrag och nämnduppdrag

Särskilda uppdrag och nämnduppdrag	Status	Senaste kommentar
Ej påbörjad		
I varje nämndplan behandlas aktiviteter från kommunala funktionshinderrådets förslag till Tillgänglighetsplan för 2017-2019.		Möte med funktionshinderrådet har inte kommit till stånd under 2017.
Färdig		
Taxor och avgifter		Taxan är justerad utifrån ny maxtaxa.
Genomlysna behovet av förskoleplatser i alla kommundelar		Uppdraget är genomfört. Behovet av förskoleplatser är genomblyst och nya rutiner framtagna i syfte att ha bättre framförhållning i takt med att kommunen växer. I december presenterades en behovsrapport till nämnden.
Bereda förskoleplats upp till 30 timmar per vecka för barn till arbetssökande.		Uppdraget är genomfört. En konsekvensanalys är genomförd och resulterade i att förvaltningen ska återkomma med förtydliganden kring vad som gäller för att erhålla 20-, 25- respektive 30-timmar. Förskolans riktlinjer ska uppdateras.
Konkurrensutsättning		Uppdraget är färdigt. Inom förskolan är ca 38 % fristående verksamhet.
Ekologiska livsmedel		Uppdraget är färdigt men kan förändras under året. Under perioden januari - juni 2017 uppgick andelen ekologiska livsmedel i förskolan till 33,17 %.
Möjliggör för minst en förskola med flexibla öppnings- och stängningstider.		Uppdraget är genomfört. I april 2017 öppnade Stimmets förskola med flexibla öppettider för föräldrar som är i behov av omsorg tidiga mornar och sena kvällar.
Påbörjad		
Genomföra en total översyn av samtliga Barn- och utbildningsnämndens egna styrdokument.		Uppdraget är påbörjat. En kartläggning av förvaltningens alla styrdokument inleddes under hösten 2016. Arbetet fortsätter under 2017.
Stärkt fokus på utveckling och lärande		Uppstart av forum för kollegialt lärande startade under våren. Syftet är att utveckla de pedagogiska miljöerna, föra dialog kring barnsyn och kunskapssyn. Genom forumet ska goda exempel kunna spridas mellan förskolorna. Många förskolor har påbörjat ett arbete med att se över miljö och material på avdelningar. Genom att tillföra mer mångfald av material och återbruk kommer det på sikt att utveckla lärandet. Under hösten 2017 kommer fler centrala nätverk att startas upp. Förskolechefernas pedagogiska ledarskap bidrar till att frågorna lyfts på förskolan. Medvetenheten ökar kring pedagogers och miljöns betydelse för barns lärande.
En förskola och skola för var och en		Uppdraget är påbörjat. Kompetensutveckling förskolechefgruppen skedde under våren. I forumet för kollegialt lärande har värdegrunden varit med som en utgångspunkt. Fördjupad förankring i pedagoggruppen kommer att ske under hösten.
Arbeta för ökad personaltäthet och minskade barngrupper		Statsbidraget för 2016/2017 gav möjligheter för att skapa fler antal avdelningar. Kommunen har i september 2017 112 avdelningar, för ett år sedan fanns det 93,5 avdelningar. Ökningen av avdelningar innebär att vi fördelar befintliga barn på fler grupper vilket i sin tur leder till mindre barngrupper. Samtidigt har barnantalet ökat inom den kommunala verksamheten (ca 100 barn på två år). Det har öppnats upp fler förskoleavdelningar. Personaltätheten har ökat något. I september 2017 ligger vi på 5,6 barn per vuxen mot tidigare 5,9 oktober 2016.
Inleda ett målmedvetet och långsiktigt arbete med kompetensförsörjning		Förvaltningen har för avsikt att tillsammans med HR påbörja ett långsiktigt arbetet med kompetensförsörjning. Det innebär framtagande av en plan som innehåller en nulägesanalys, framtida kompetensbehov och rekryteringsbehov (pensionsavgångar).



**Barn- och utbildningsnämnden
VO 2 Grundskola
inklusive grundsärskola
och fritidshuset**



**Delårsrapport 2
31 augusti
2017**

tyresö kommun 

Innehållsförteckning

Delårsrapport 2 per den 31 augusti 2017	3
1. Viktiga händelser	3
2. Uppföljning och analys	3
3. Slutsatser och konsekvenser	5
4. Åtgärder som nämnden har vidtagit eller avser att vidta vid risker och/eller avvikelser	5
5. Ekonomisk rapport – tabeller.....	6
Bilaga 1 – Verksamhetsmått	10
Bilaga 2 – Mål och uppdrag	11

Delårsrapport 2 per den 31 augusti 2017

1. Viktiga händelser

- Elevernas preliminära kunskapsresultat sjunker på alla skolor utom en.
- Centralt på förvaltningskontoret pågår en effektivisering och utveckling av stödfunktionerna.
- Svaren i elev- och föräldraenkäten indikerar goda resultat. Arbetet med studie- och arbetsro kommer fortsätta att prioriteras.
- I augusti startade kompetensutvecklingen för fritidshemmen i Tyresö.
- Centrala barn- och elevhälsan har startat sitt uppdrag att skapa en resurskola tillsammans med socialförvaltningen. Under hösten pågår studiebesök i andra liknande verksamheter för att få erfarenhet samt kompetens att starta den egna resurskolan.

2. Uppföljning och analys

Mål och uppdrag

Bedömningar per mål och uppdrag presenteras i bilaga 2.

Livskvalitet – den attraktiva kommunen

Grundskolan uppvisar fortsatt höga kunskapsresultat. Tyresö kommun rankas på plats 48 av landets 290 kommuner i SKL:s ranking Öppna jämförelser 2016. Meritvärde samt andelen elever som är behöriga till gymnasieskolan ökade hösten 2016. Samtidigt minskade andelen elever med fullständiga betyg något. Eleverna är i hög grad nöjda med sin skola och känner sig trygga. Områdena delaktighet och trygghet uppvisar svagt minskade resultat.

Medborgarfokus – varje Tyresöbo i centrum

Det finns fortsatt förbättringsutrymme vad gäller inflytande och delaktighet för vårdnadshavare. I årets elev- och föräldraenkät svarar drygt hälften av vårdnadshavarna att det finns möjlighet för dem att ha inflytande i skolans verksamhet.

God och långsiktig hushållning med effektiva verksamheter

Grundskolans ekonomi är inte i balans. Andelen externt placerade elever i samverkan med socialförvaltningen är fortsatt hög. Kostnaderna för skolskjuts och taxi är fortsatt högre än önskat, vilket i hög grad är kopplat till externa placeringar. Löneglidning, att lönerna pressas uppåt vid nyrekryteringar, medför ökade lönekostnader för alla skolor. Fortsatta anpassningar till likvärdiga förutsättningar pågår inom enheterna i egen regi.

Attraktiv arbetsgivare

Förvaltningen har fortsatt utmaningar med att uppfattas som en attraktiv arbetsgivare. En fortsatt låg andel medarbetare inom barn- och utbildningsförvaltningen rekommenderar Tyresö kommun som arbetsgivare. Andelen är lägre jämfört med övriga förvaltningar i kommunen.

Sjukfrånvaron för perioden jan-jul 2017 uppgick till 7,26 % vilket överstiger målet på fyra procent. Omkring hälften av frånvaron avser korttidssjukskrivningar (3,49 %). Antalet långtidssjukskrivningar ökar trots enheternas arbete med att motverka dessa. En hög andel anställda inom grundskolan anser att de har önskad sysselsättningsgrad.

Verksamhetsanalys

Centralt på förvaltningskontoret pågår en effektivisering och utveckling av stödfunktionerna. Det görs genom en översyn av befintliga rutiner, uppdragsinriktat arbete men även genom att förenkla arbetsprocesser. I samarbete med socialförvaltningen har två av Tyresös skolpsykologer utbildat kursledare i föräldrautbildningen ABC (Alla barn i centrum) som syftar till att stärka relationen mellan vårdnadshavare och barn. I höst kommer nya kurser erbjudas som riktar sig till föräldrar med barn i åldrarna 3-12 år. Centralt är sedan våren två nya chefer anställda, en för barn- och elevhälsan och en stabschef/biträdande, förvaltningschef. På förvaltningskontoret finns sedan våren också en skoljurist.

Under hösten 2017 startar en kompetensutveckling inom digitalisering för rektorer och biträdande rektorer. Syftet med utbildningen är att stärka kompetensen och ge förutsättningar att ta rätt beslut utifrån den nationella IKT-strategin som gäller 2017-2022. Fyra heldagsutbildningar inom olika områden som berör digitaliseringen i grundskolan kommer att genomföras.

Inom förvaltningen pågår ett arbete med genomförande av IKT-strategin där förvaltningsledningen har tagit fram en strategisk inriktning samt påbörjat arbetet med en programförklaring för IKT-strategins genomförande. En del i detta är bland annat en pågående förstudie för byte av lärplattform.

Till hösten startar de sista skolorna med den prioriterade satsning BFL (bedömning för lärande). Nu är alla grundskolor inkluderade i kompetensutvecklingsinsatsen som syftar till bättre utvärdering av undervisningen och att ge bättre förutsättningar för att utveckla elevernas kunskaper.

Rektorsgruppen fortsätter att ha ett starkt fokus på dels likvärdigheten mellan de kommunala skolorna, dels rektors pedagogiska uppdrag. Detta sker genom gemensamma diskussioner i rektorsgruppen.

Till läsåret 17/18 har flera kommunala grundskolor anpassat sina organisationer för att möta elevernas behov av kompensatoriska insatser. Detta ger möjlighet att minska de externa placeringarna och öka elevernas möjlighet att fullgöra sin skolgång i kommunen.

Rekryteringsläget är fortsatt problematiskt med stigande lönekostnader som en tydlig konsekvens. Samarbetet med kommunens HR-avdelning fortsätter för att stärka vår attraktionskraft mot blivande medarbetare.

I syfte att systematiskt och strukturerat följa elevernas kunskapsutveckling har resultatdialogerna med rektorerna utvecklats. Samtal sker nu vid fyra tillfällen/läsår med respektive rektor. I resultatdialogerna noteras att årets årskurs 7-8 har bättre måluppfyllelse än föregående år vilket indikerar att kunskapsutvecklingen inom grundskolan i Tyresö fortsätter att öka.

Svaren i elev- och föräldraenkäten indikerar goda resultat. Arbetet med studie- och arbetsro kommer fortsätta att prioriteras. Under sommaren 2017 tog Skolverket beslut att ändra likabehandlingsplanens innehåll för diskrimineringar. Rektorsgruppen arbetar gemensamt med att ta fram en ny struktur för att skapa aktiviteter som förebygger samt främjar arbetet inom diskrimineringsgrunderna.

3. Slutsatser och konsekvenser

- Digitaliseringen samt den nationella IT-strategin kräver prioriteringar, både genom antalet digitala verktyg men även genom en kompetenshöjning från förvaltningsnivå genom rektor ut till pedagogerna på enheterna.
- Det ekonomiska läget kräver fortsatt arbete. Löneglidningen i kombination med förra årets förändrade resursfördelning kräver anpassningar och effektiviseringar på flera enheter. Förvaltningen har påbörjat en genomlysning av ekonomin där bland annat externa placeringar och skolskjuts ingår.
- Platsbrist med anledning av ökande elevantal kräver insatser. Grundskolans lokaler kommer under en tid ha svårt att ta emot det ökade antal elever som flyttar in.
- Trots att antalet nyanlända elever har minskat förekommer fortsatta utmaningar. Bland annat rekrytering av behöriga lärare i svenska som andraspråk samt studiehandledare på modersmålet.

4. Åtgärder som nämnden har vidtagit eller avser att vidta vid risker och/eller avvikelser

Nämnden har inte vidtagit några åtgärder under den angivna perioden. Nämnden har inte heller rapporterat några avvikelser till kommunstyrelsen.

Förvaltningen har börjat ett arbete med att analysera och identifiera möjliga effektiviseringar på lång sikt.

5. Ekonomisk rapport – tabeller

VO2 - Grundskola inklusive grundsärskola och fritidshem

För verksamhetsområde 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. Prognos för VO2 är ett underskott om 7 300 tkr för år 2017, varav 5 300 tkr motsvarar föregående års resultat som bedöms vara svåra att hämta in under 2017.

VO2 Grundskola (Tkr)

Beställare	Utfall period	Prognos för helår
Intäkter	483 253	728 600
Kostnader	480 823	728 600
Resultat	2 430	0
Utförare	Utfall period	Prognos för helår
Intäkter	385 358	582 970
Kostnader	399 545	590 270
Resultat	-14 187	-7 300
<i>Varav sarskola</i>		
<i>Intäkter</i>	<i>14 148</i>	<i>22 600</i>
<i>Kostnader</i>	<i>17 012</i>	<i>23 600</i>
<i>Resultat</i>	<i>-2 864</i>	<i>-1 000</i>
Netto	Utfall period	Prognos för helår
Resultat	-11 757	-7 300

Driftsredovisning per verksamhet, myndighet/beställare

Intäkter	Budget 2017	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Prognos helår 2017
Ram från kommunfullmäktige	675 952	450 635	450 635	0	675 952
Taxor och avgifter	20 950	13 967	14 738	771	22 600
Försäljning av verksamhet (IKE)	20 703	13 802	12 206	-1 596	21 600
Bidrag asylsökande	600	400	478	78	600
Bidrag från migrationsverket mm	0	0	0	0	0
Moms	6 072	4 048	5 189	1 141	7 800
Övrigt (försäkringsersättning)			8	8	48
Summa intäkter	724 277	482 851	483 253	402	728 600
Kostnader					
Förvaltningsgemensamma kostnader	18 000	12 000	11 673	327	18 000
Förskoleklasspeng	38 848	25 899	25 882	17	38 848
Grundskolepeng	465 239	310 159	308 129	2 030	462 300
Fritidspeng inkl. fritidsklubb	112 280	74 853	74 154	699	113 100
Återvändarskolan	2 000	1 333	1 175	158	2 000
Skolskjutsar	7 640	5 093	5 825	-732	9 500
Tilläggsbelopp, inkl. nyanlända	17 640	11 760	11 116	644	17 640
Externa placeringar	9 000	6 000	7 864	-1 864	12 582
Sociodemografiskt tillägg	10 710	7 140	7 136	4	10 710
Modersmål och studiehandledning	13 500	9 000	8 906	94	13 500
Grundskola och fritidshem	29 420	19 613	18 963	650	30 420
Summa kostnader	724 277	482 851	480 823	2 028	728 600
Resultat	0	0	2 430	2 430	0

Kommentar intäkter

Taxor och avgifter är högre än budget för perioden. Intäktsbudget för föräldraavgiften sattes lågt, och avgiftskontroll har gjorts under perioden som gett ett extra tillskott. 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.

Bidrag från Migrationsverket består av schablonersättning för nyanlända med uppehållstillstånd, enligt den nya fördelningsprincipen som antogs under hösten 2016 samt bidrag till kvalitetshöjande åtgärder och maxtaxa som är överfört från VO1, som en engångspost. Vi inväntar fortfarande besked om statsbidrag för asylsökande för HT 2016 och VI 2017. Prognosen är försiktigt satt, och innehåller inte uppskattning för våren 2017, då antalet asylsökande sjönk.

Kommentar kostnader

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 %/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 barn 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 till 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.

Driftsredovisning per verksamhet, utförare i egen regi

	Budget för helår	Budget period	Utfall period	Prognos för helår
Intäkter				
Tidigare års resultat	-5 284	-3 082	-3 523	-5 284
Elevbidrag	519 900	345 600	343 747	519 900
Tilläggsbelopp	17 462	11 600	11 075	17 500
Socio	9 454	6 303	6 310	9 454
Försäljning	2 200	1 100	933	1 900
Statsbidrag	39 290	26 200	26 815	39 500
Summa intäkter	583 022	387 721	385 358	582 970
Kostnader				
Personalkostnader	413 800	278 300	281 765	412 400
Anslag och prestationskostnad, *)	6 330	4 220	4 325	6 500
Lokaler	103 923	69 282	69 282	103 923
Skolmåltid	37 000	24 619	23 384	34 877
Läromedel	17 870	13 000	13 030	20 990
Övriga kostnader	9 400	6 200	7 759	11 580
Summa kostnader	588 323	395 621	399 545	590 270
Resultat	-5 300	-7 900	-14 187	-7 300

*) kommuninterna tjänster IT och kultur och fritid samt intern omfördelning för SVA-stöd.

Sammanfattning 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.

Kommentar intäkter

Tilläggsbelopp avser sökta och sociogrundade tillägg samt nyanlämpning.

Statsbidrag omfattar de stora bidragen för fritidshems- och lågstadiesatsning, lärarlönelyftet samt karriärtjänster. Ytterligare statsbidrag av mindre karaktär finns med i prognosen, avseende lovskola, läxhjälp och specialpedagogiska insatser.

Försäljning avser personalens köp av skolmåltid, samt försäljning i kafeterior.

Kommentar kostnader

Utfallet för personalkostnader är högre än budget. Fortsatt arbete pågår för att anpassa verksamheterna till de förutsättningar som kommer av strävan mot likvärdighet, och till aktuellt elevantal per enhet. Den ökade löneglidningen innebär ökade krav på anpassning av verksamheten. Statsbidragen för karriärtjänster och lärarlönelyft ger ingen kompensation för löneutveckling, vilket motsvarar cirka 0,5 mkr i ökad kostnad för 2017.

Kostnaderna för skolmåltid baseras på en beräknad kostnad per dag och inskriven elev i skola och fritids. Analys av skolmåltiden har gjorts per augusti. Utfallet visar att måltidskostnaderna är något lägre än prognosen. En justering har genomförts med 2 mkr för helåret i sänkta kostnader för grundskola.

Kostnader för läromedel är enligt plan.






Bilaga 1 – Verksamhetsmått

Titel	Utfall 2014	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017-08
Lärare/pedagogisk personal med pedagogisk högskoleexamen i kommunal förskoleklass och grundskola, andel (%)	83,2	83,3	80,6	-
Elever/lärare (årsarbetare) i kommunal grundskola (antal)	13,2	13,3	13,9	-
Årsarbetare i fritidshem med pedagogisk högskoleexamen, kommunala skolor, andel (%)	31	27	23	-
Antal barn i fritidshem per anställd (kommunal regi)	23,8	22,5	21,2	-
Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i matematik, kommunala skolor, andel (%)	64	82,1	73	-
Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska (ej svenska som andraspråk), kommunala skolor, andel (%)	75	69,2	80	-
Elever i åk 6 med lägst betyget E i engelska, kommunala skolor, andel (%)	94,6	91,5	92,2	-
Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, andel (%)	91,8	92,8	95	-
Elever i åk 6 med lägst betyget E i svenska, kommunala skolor, andel (%)	95	95,4	97,1	-
Ogiltig frånvaro i högstadiet (årskurs 7-9) (%)	2,83	3,21	3,1	2,74
Marknadsandel egen regi, F-9 (%)	79	79	77	78
Föräldrakät - Åk 2 andel föräldrar som instämmer på påståendet "Jag är nöjd med verksamheten på mitt barns fritidshem" (%)	89	85	89	88
Elevenkät - andel elever i årskurs 5 som instämmer på påståendet "Jag är nöjd med min skola" (%)	83	87	87	86
Elevenkät - andel elever i årskurs 8 som instämmer på påståendet "Jag är nöjd med min skola" (%)	80	82	82	77







Kommentar: Flertalet av verksamhetsmått i tabellen har inte fått nya värden för 2017.

Bilaga 2 – Mål och uppdrag





Strategiska mål

Strategiska mål	Status	Trend	Senaste kommentar
Tyresö är en av Sveriges bästa skolkommuner		→	Målet bedöms vara uppfyllt. Tyresö innehar plats nummer 48 av Sveriges 290 skolkommuner i SKL:s ranking Öppna jämförelser 2016. Sedan 2015 är vi en av de 50 bästa skolkommunerna i landet. Grundskolan uppvisar fortsatt höga kunskapsresultat. Meritvärde samt andelen elever som är behöriga till gymnasiet ökade hösten 2016. Andelen elever med fullständiga betyg minskade dock svagt. Eleverna är i hög grad nöjda med sin skola. Områdena delaktighet och trygghet visar svagt minskade resultat.
Varje verksamhetsområde ska bedrivas inom ramen för tilldelade ekonomiska resurser		→	Målet är inte uppfyllt. Grundskolan arbetar aktivt med att anpassa organisationen utifrån ekonomiska förutsättningar, både på förvaltningsnivå och enhetsnivå.
Medarbetarna rekommenderar Tyresö kommun som arbetsgivare.		→	Målet bedöms ej uppfyllt. Andelen anställda som skulle rekommendera Tyresö kommun som arbetsgivare är fortsatt låg trots en viss ökning sedan föregående år. Andelen är något lägre på barn- och utbildningsförvaltningen jämfört med övriga förvaltningar.
Medarbetarnas sjukfrånvaro är lägre än fyra procent.		↗	Målet är inte uppfyllt. Sjukfrånvaron har minskat något sedan våren 2017, men är fortfarande högt. Hälften av sjukskrivningarna utgörs av korttidssjukskrivningar. Enheterna har börjat arbeta för att minska antalet långtidssjukskrivningar. Fritidshemmets verksamhet är något överrepresenterat.
Sysselsättningsgraden är anpassad till de anställdas önskemål.		→	Målet är delvis uppfyllt. Utifrån personalens behov och verksamhetens förutsättningar ges möjlighet att anpassa sysselsättningsgraden.

Nationella mål

Nationella mål	Status	Trend	Senaste kommentar
Normer och värden		↘	Målet är i hög grad uppfyllt. Andelen elever som svarar att de är trygga i skolan uppgår till 90 procent i årskurs 5 och 88 procent i årskurs 8. Detta är något sämre resultat jämfört med föregående år. Trots detta bedöms tryggheten vara hög i Tyresös skolor. Arbetet med likabehandlingsplanen och andra insatser som t ex kartläggning av otrygga platser, trygghetsvandringar på skola samt fritidshem, samsyn på trivselregler ger förutsättningar att skapa en tryggare skolmiljö.
Kunskaper/Bedömning och betyg		↘	Målet är delvis uppfyllt. De preliminära betygsresultaten är något sämre än föregående år på fyra av kommunens fem högstadieskolor. En skola står för den största delen av resultatförsämringen. Prioriterade insatser är planerade.
Elevernas ansvar och inflytande/Skola och hem		→	Målet är delvis uppfyllt. Enligt elev-och föräldrarenkäten är detta ett utvecklingsområde. Resultaten är goda men det kan utvecklas ytterligare. Idag används metoden "Leda för resultat" som tydliggör vad eleverna upplever som utvecklingsområden.
Övergång och samverkan		↗	Mål är i hög grad uppfyllt. Utvärdering av övergångsdokumentet mellan förskola och grundskola är gjort. Grundskolan har även fokuserat på ett övergångsdokument mellan åk 6 och 7. Detta eftersom det finns flera skolor där eleverna slutar i åk 6 och börjar på någon av kommunens högstadieskolor till åk 7.
Skolan och omvärlden		→	Målet bedöms delvis vara uppfyllt. Arbetet med att utveckla studie-och yrkesvägledningen fortsätter. En grupp bestående av SYV från grundskolan och gymnasieskolan träffas. En revidering av övergångsplanen för grundskola/gymnasieskola pågår. Samverkan med lokala näringslivet är ett utvecklingsområde. Samverkan med samtliga gymnasieskolor som Tyresös elever går till är en stor utmaning.
Rektors ansvar		↗	Målet är i hög grad uppfyllt. Förvaltningen har sedan ett år tillbaka genomfört resultatsammanställningar fyra gånger per läsår. Dessa har utvecklats med resultatdialoger för att delge förvaltningens analys av verksamheten men också för att möta skollära reflektioner av resultaten samt prioriterade insatser framöver.

Nämndmål

Nämndmål	Status	Trend	Senaste kommentar
Upplevelsen av trygghet ska öka i Grundskolan		→	Målet är i hög grad uppfyllt. Andelen elever som svarar att de är trygga i skolan uppgår till 90 procent i årskurs 5 och 88 procent i årskurs 8. Detta är något sämre resultat jämfört med föregående år. Trots detta bedöms tryggheten vara hög i Tyresös skolor. Arbetet med Likabehandlingsplan och andra insatser som t ex kartläggning av otrygga platser, trygghetsvandringar på skola samt fritidshem, samsyn på trivselregler ger förutsättningar att skapa en tryggare skolmiljö.
Kunskapsresultaten ska öka och hålla en hög kvalitet		↘	Målet är delvis uppfyllt. Det preliminära resultatet för läsåret 16/17 visar på en försämring på fyra av fem högstadieskolor. Vi ser i våra resultatuppföljningar att eleverna i nuvarande åk 7 och 8 har en bättre resultatutveckling är tidigare och bedömer att elevernas resultat över tid är stabila och har en positiv utveckling.
Elever i Tyresö har kunskap och förmåga att göra väl underbyggda val för fortsatta studier och framtida yrkesval		→	Målet är delvis uppfyllt. Samtliga elever på högstadieskolorna har tillgång till studie- och yrkesvägledare och har därmed möjlighet till enskilda möten för att göra väl underbyggda val inför kommande studier.
Elevers och vårdnadshavares delaktighet i skolan ska öka		↘	Målet är delvis uppfyllt. Grundskolan i Tyresö har idag fyra olika system för vårdnadshavarna att använda för kontakt med sin respektive skola. Det är inte användarvänligt. Förvaltningen har därför startat en förstudie som skall leda till en ny lärplattform som ger bättre kommunikationsväg mellan skola och elev/vårdnadshavare. Beräknas vara klart till augusti 2018.

Särskilda uppdrag och nämnduppdrag

Särskilda uppdrag och nämnduppdrag	Status	Senaste kommentar
Färdig		
Taxor och avgifter	✔	Uppdraget är genomfört. Avgiften för fritidshem styrs enligt nationell maxtaxa och följer index. Avgiften för fritidsklubb är oförändrad.
Arbeta för ökad lärartäthet i lågstadiet	✔	Uppdraget är genomfört. Förvaltningen har fått del av statsbidraget Lågstadiesatsningen, och det har ökat lärartätheten i lågstadiet. Läsåret 2016/17 beviljades Tyresö 10,35 miljoner kronor i statsbidrag vilket motsvarande drygt 17 årsarbetare.
Genomlysna behovet av grundskoleplatser i alla kommundelar	✔	Uppdraget är genomfört. En kartläggning av behovet av platser för grundskolan fram till år 2030 är genomförd och redovisad i BUN under våren 2017.
Konkurrensutsättning	✔	Uppdraget är genomfört. Inom grundskolan är ca 18 % fristående verksamhet.
Genomlysning av organisationen kring modersmål och studiehandledning på modersmål	✔	Uppdraget är färdigt. Ärendet redovisades i BUN augusti 2017. Förvaltningen påbörjar ett förbättringsarbete.
Påbörjad		
Ekologiska livsmedel	▶	Uppdraget har påbörjats. Under perioden januari - juni 2017 uppgick andelen ekologiska livsmedel i grundskolan till 29,57 %.
I varje nämndplan behandlas aktiviteter från kommunala funktionshinderrådets förslag till Tillgänglighetsplan för 2017-2019.	▶	Uppdraget är påbörjat. Förvaltningen har träffat ordförande för funktionshinderrådet under våren 2017 och redovisat hur vi arbetar med resultatuppföljningar för alla elever i grundskolan.
Infleda ett målmedvetet och långsiktigt arbete med kompetensförsörjning	▶	Förvaltningen har för avsikt att tillsammans med HR påbörja ett långsiktigt arbetet med kompetensförsörjning. Det innebär framtagande av en plan som innehåller en nulägesanalys, framtida kompetensbehov och rekryteringsbehov (pensionsavgångar). Tillsammans med HR-avdelningen i Tyresö har förvaltningen ett prioriterat arbete med att vara en synlig och attraktiv arbetsgivare. Detta genom att delta på mässor, göra riktade annonseringar samt prioritera olika annonsörer vid rekrytering.
Stärka studie- och yrkesvägledningen i syfte att minska studieavbrott på gymnasiet.	▶	Uppdraget är påbörjat. Varje högstadieskola har en studie- och yrkesvägledare som arbetar med information och vägledning till eleverna inför gymnasievalet. Samarbete sker tillsammans med studie- och yrkesvägledarna på gymnasiet för att minska studieavbrotten. Grundskola och gymnasium har ett gemensamt dokument "Övergångsplan" som beskriver samarbetet mellan grundskola samt gymnasiet i Tyresö. De regelbundna resultatuppföljningarna och resultatdialogerna mellan verksamhetschef och rektor blir ett stöd till skolorna för att identifiera elever som inte når målen och behöver riktade insatser. Genom tidigare insatser minskar risken att elever avbryter sina studier längre fram.
En förskola och skola för var och en	▶	Uppdraget har påbörjats. Under våren har rektorer samt bitr rektorer haft en utbildning i "En förskola och skola för var och en". Nu under läsåret 17/18 kommer enheterna lyfta de områden som finns i dokumentet, främst på APT.
Förvaltningen fortsätter arbetet med att utveckla fritidshemmets kvalitet.	▶	Uppdraget har påbörjats. En plan för kompetensutveckling läsåret 17/18 har tagits fram. Insatsen omfattar tre föreläsningar med extern föreläsare samt kvalitetsgranskningar där skolorna delas in i grupper och genomför verksamhetsbesök vid varandras fritidshem. Besöken mynnar ut i utvecklingsområden som skolorna sedan arbetar vidare med.
Förvaltningen påbörjar implementeringen av fastställd IT-strategiplan i ett 1-16-års perspektiv.	▶	Målet är påbörjat. Ledningsgruppen har formulerat en strategisk vision och påbörjat ett arbete med programförklaring.

Ekonomisk uppföljning per den 31 augusti 2017

Verksamhetsområde 1-2
Barn- och utbildningsförvaltningen



tyresö kommun 

Barn- och utbildningsförvaltningen

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 (Tkr)

Beställare	Utfall period	Prognos för helår
Intäkter	223 647	332 800
Kostnader	217 001	331 800
Resultat	6 646	1 000
Utförare	Utfall period	Prognos för helår
Intäkter	133 383	198 000
Kostnader	129 865	197 000
Resultat	3 518	1 000
Netto	Utfall period	Prognos för helår
Resultat	10 164	2 000

VO2 Grundskola (Tkr)

Beställare	Utfall period	Prognos för helår
Intäkter	483 253	728 600
Kostnader	480 823	728 600
Resultat	2 430	0
Utförare	Utfall period	Prognos för helår
Intäkter	385 358	582 970
Kostnader	399 545	590 270
Resultat	-14 187	-7 300
<i>Varav särskola</i>		
<i>Intäkter</i>	14 148	22 600
<i>Kostnader</i>	17 012	23 600
<i>Resultat</i>	-2 864	-1 000
Netto	Utfall period	Prognos för helår
Resultat	-11 757	-7 300

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.

Beställare VO1 Förskola

Intäkter	Budget 2017	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Prognos helår 2017
Ram från kommunfullmäktige	305 040	203 360	203 360	0	302 040
Taxor och avgifter	16 500	11 000	13 982	2 982	21 492
Försäljning av verksamhet (IKE*)	760	507	828	321	760
Moms	6 730	4 487	4 590	103	6 700
Statsbidrag	2 700	1 800	880	-920	1 800
Övrigt (försäkringsersättning)	0	0	8	8	8
Summa Intäkter	331 730	221 153	223 647	2 494	332 800
Kostnader					
Förvaltningsgemensamma kostnader	12 450	8 300	6 013	2 287	12 000
Förskolepeng	297 450	198 300	197 611	689	298 000
Pedagogisk omsorgspong	6 730	4 487	4 553	-66	7 000
Vårdsnadsbidrag	400	267	32	235	100
Barnomsorg på obekvämtid	1 000	667	565	102	1 000
Öppna förskolan	1 600	1 067	1 057	10	1 600
Tilläggsbelopp	8 900	5 933	5 037	896	8 900
Sociodemografiskt tillägg	3 200	2 133	2 133	0	3 200
Summa kostnader	331 730	221 153	217 001	4 152	331 800
Resultat	0	0	6 646	6 646	1 000

*) IKE – interkommunal ersättning

**) Statsbidrag kvalitetshöjande åtgärder i förskolan och bidrag för flykting från Migrationsverket

Kommentar intäkter

Taxor och avgifter är högre än budget för perioden. Intäktsbudget för föräldraavgiften sattes lågt, avgiftskontroll har gjorts under våren som gett ett extra tillskott. Statsbidragen består av schablonersättning för nyanlända med uppehållstillstånd, enligt den nya fördelningsprincipen som antogs under hösten 2016 samt bidrag till kvalitetshöjande åtgärder och maxtaxa. Ersättningen från

Migrationsverket saknades helt i budget. En del av bidraget för maxtaxa avser fritidshem och är överfört till VO2, som en engångspost.

Kommentar kostnader

Förvaltningsgemensamma kostnader är lägre 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.

Uppdraget att skapa vikariepool går under hösten in i etableringsfasen. Då förväntas kostnader för rekrytering och systemstöd uppstå.

Utfallet för förskolepeng är högre än budgeterat för perioden. Nyttjandegraden är normalt som allra högst under perioden januari till maj, för att sedan minska inför övergången till förskoleklass. Kostnadsbudget är lagd som ett snitt över året, och därmed är utfallet nu helt enligt plan. Enligt den senaste uppgiften om befolkning per mars månad, ser antalet barn i ålder 1-5 år ut att vara något lägre än budget. Det är fortfarande osäkert om någon förändring skett i nyttjandegraden på totalen, men under våren har nyttjandegraden varit högre än föregående års utfall.

Utförare VO1 Förskola, Egen regi

Intäkter	Budget för helår	Budget period	Utfall period	Prognos för helår
Tidigare års resultat	-2 341	-1561	-1561	-2 341
Förskolepeng	188 000	125 300	125 940	187 000
Tilläggsbelopp	6 927	4 600	4 041	6 600
Socio	1 339	890	893	1 340
Pedagogisk omsorg	420	280	245	420
Taxor och avgifter			50	60
Statsbidrag	4 000	2 900	3 774	4 921
Summa intäkter	198 346	132 409	133 383	198 000
Kostnader				
Personalkostnader	151 000	100 530	99 373	151 000
<i>Interna kostnader</i>			13	13
Lokalkostnader	22 857	15 235	15 235	22 857
Skolmåltid	19 314	12 800	11 558	17 830
Lekmaterial	1 000	750	1 362	2 000
Övriga kostnader	4 175	3 094	2 324	5 300
Summa kostnader	198 346	132 409	129 865	197 000
Resultat	0	0	3 518	1 000

Sammanfattning redovisning utförarsidan

Utförarsidan inom VO1 Förskola visar ett positivt resultat. Enheterna har haft fokus på att anpassa sina kostnader till volymen barn. Statsbidrag för att minska barngrupperna har bidragit till överskottet. De insatser som ger minskade barngrupper och ökad pedagogtätthet kommer ge ekonomisk effekt under hösten, det vill säga överskottet sjunker.

Förskolornas pedagogtätthet har ökat något sedan föregående år. Andelen förskollärare har sjunkit något vilket gör att personalkostnaderna inte stigit i samma grad som pedagogtättheten. Rekryteringsläget på marknaden är tufft, och det är svårt att attrahera förskollärare i hela Stockholmsregionen.

Kommentar intäkter

Föregående års resultat ingår i sammanställningen. Statsbidrag innefattar både effekter av bidrag för minskade barngrupper samt riktade statsbidrag för lärarlönelyftet. Prognosen för intäkter ligger i linje med plan, det vill säga lägre under hösten än våren.

Kommentar kostnader

Personalkostnader ligger inom planerad budget. Prognosen innehåller löneöversyn samt semesterersättning. Alla förskolechefer följer sitt utfall och de som riskerar att ha obalans mellan kostnader och intäkter får stöd i att anpassa sin verksamhet.

Kostnaderna för måltider baseras på en beräknad kostnad per dag och inskrivet barn. Analys av skolmåltiden har gjorts per augusti. Utfallet visar att måltidskostnaderna är något lägre än prognosen. En justering har genomförts med 0,5 Mkr för helåret, i sänkta kostnader för förskola.

Under året har Stimmets förskola etablerats. Det innebär etableringskostnader, samt kostnader för flexibla öppettider.

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. Prognos för VO2 är ett underskott om 7 300 tkr för år 2017, varav 5 300 tkr motsvarar föregående års resultat som bedöms vara svåra att hämta in under 2017.

Beställare VO2 Grundskola

Intäkter	Budget 2017	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Prognos helår 2017
Ram från kommunfullmäktige	675 952	450 635	450 635	0	675 952
Taxor och avgifter	20 950	13 967	14 738	771	22 600
Försäljning av verksamhet (IKE)	20 703	13 802	12 206	-1 596	21 600
Bidrag asylsökande	600	400	478	78	600
Moms	6 072	4 048	5 189	1 141	7 800
Övrigt (försäkringsersättning)			8	8	48
Summa Intäkter	724 277	482 851	483 253	402	728 600
Kostnader					
Förvaltningsgemensamma kostnader	18 000	12 000	11 673	327	18 000
Förskoleklasspeng	38 848	25 899	25 882	17	38 848
Grundskolepeng	465 239	310 159	308 129	2 030	462 300
Fritidspeng inkl fritidsklubb	112 280	74 853	74 154	699	113 100
Återvändarskolan	2 000	1 333	1 175	158	2 000
Skolskjutsar	7 640	5 093	5 825	-732	9 500
Tilläggsbelopp, inkl nyanlända	17 640	11 760	11 116	644	17 640
Externa placeringar	9 000	6 000	7 864	-1 864	12 582
Sociademografiskt tillägg	10 710	7 140	7 136	4	10 710
Modersmål och studiehandledning	13 500	9 000	8 906	94	13 500
Grundsärskola och fritidshem	29 420	19 613	18 963	650	30 420
Summa kostnader	724 277	482 851	480 823	2 028	728 600

Resultat	0	0	2 430	2 430	0
-----------------	----------	----------	--------------	--------------	----------

Kommentar intäkter

Taxor och avgifter är högre än budget för perioden. Intäktsbudget för föräldraavgiften sattes lågt, avgiftskontroll har gjorts under perioden som gett ett extra tillskott. 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.

Bidrag från Migrationsverket består av schablonersättning för nyanlända med uppehållstillstånd, enligt den nya fördelningsprincipen som antogs under hösten 2016 samt bidrag till kvalitetshöjande åtgärder och maxtaxa som är överfört från VO 1, som en engångspost. Vi inväntar fortfarande besked om statsbidrag för asylsökande för HT 2016 och VT 2017. Prognosen är försiktigt satt, och innehåller inte uppskattning för våren 2017, då antalet asylsökande sjönk.

Kommentar kostnader

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 till 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.

Utförare VO2 Grundskola inklusive
grundsärskola, egen regi

Intäkter	Budget för helår	Budget period	Utfall period	Prognos för helår
Tidigare års resultat	-5 284	-3 082	-3 523	-5 284
Elevbidrag	519 900	345 600	343 747	519 900
Tilläggsbelopp	17 462	11 600	11 075	17 500
Socio	9 454	6 303	6 310	9 454
Försäljning	2 200	1 100	933	1 900
Statsbidrag	39 290	26 200	26 815	39 500
Summa intäkter	583 022	387 721	385 358	582 970
Kostnader				
Personalkostnader	413 800	278 300	281 765	412 400
Anslag och prestationskostnad, *)	6 330	4 220	4 325	6 500
Lokaler	103 923	69 282	69 282	103 923
Skolmältid	37 000	24 619	23 384	34 877
Läromedel	17 870	13 000	13 030	20 990
Övriga kostnader	9 400	6 200	7 759	11 580
Summa kostnader	588 323	395 621	399 545	590 270
Resultat	-5 300	-7 900	-14 187	-7 300

*) kommuninterna tjänster IT och Kultur och fritid samt intern omfördelning för SVA-stöd.

Sammanfattning 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 lokalyrorna 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.

Kommentar intäkter

Tilläggsbelopp avser sökta och sociogrundade tillägg samt nyanländpeng.

Statsbidrag omfattar de stora bidragen för fritidshems- och lågstadiesatsning, lärarlönelyftet samt karriärtjänster. Ytterligare statsbidrag av mindre karaktär finns med i prognosen, avseende lovskola, läxhjälp och specialpedagogiska insatser.

Försäljning avser personalens köp av skolmåltid, samt försäljning i cafeterior.

Kommentar kostnader

Utfallet för personalkostnader är högre än budget. Fortsatt arbete pågår för att anpassa verksamheterna till de förutsättningar som kommer av strävan mot likvärdighet, och till aktuellt elevantal per enhet. Den ökade löneglidningen innebär ökade krav på anpassning av verksamheten. Statsbidragen för karriärtjänster och lärarlönelyft ger ingen kompensation för löneutveckling. Motsvarar cirka 0,5 mkr ökad kostnad för 2017.

Kostnaderna för skolmåltid baseras på en beräknad kostnad per dag och inskriven elev i skola och fritids. Analys av skolmåltiden har gjorts per augusti. Utfallet visar att måltidskostnaderna är något lägre än prognosen. En justering har genomförts med 2 mkr för helåret i sänkta kostnader för grundskola.

Kostnader för läromedel är enligt plan.



Särskilt yttrande

Tertialrapport 2, 2017

Dnr 2017/BUN 0118 12

Det är oroväckande att år efter år se hur grundskolan i Tyresö dras med underskott till följd av en alldeles för snäv budgetram och hur våra barn i Tyresö drabbas av nedskärningar som visar sig i sämre lärartäthet och indragna profilklasser. Som följd av konstanta nedskärningsbudgetar ser vi hur lärare väljer att lämna Tyresö som arbetsgivare, vilket en av fem lärare valde att göra under 2016.

Lösningen på underskottet är enligt oss socialdemokrater att se till att ge rektorer och lärare reella förutsättningar att lyckas med sina uppdrag.

När delårsrapporten för 2017 presenteras för barn- och utbildningsnämnden är nyligen 2018 års budget fastställd för barn och utbildningsnämnden. Tyvärr ser vi igen hur Tyresömoderaterna ger rektorer, lärare och elever i Tyresö en nedskärningsbudget där ytterligare effektiviseringar måste göras. Vi socialdemokrater tror på en annan väg, därför presenterade vi ett annat budgetalternativ, än den nu sittande borgerliga majoriteten där vi ger förskolor och skolor möjligheter att bättre lyckas med att ge barn och elever en trygg skola där alla ges samma möjligheter oavsett förutsättningar.

Olyckligt är att vi även samma nämnd, som tertialrapporten presenteras, fick slutbetygen för 2017 presenterade för oss. Det är oroväckande att se hur samtliga skolor i Tyresö försämrar sina resultat och att se hur skillnaden mellan skolor fortsätter att öka. Det är tydligt att det krävs kraftfulla insatser för att vända resultaten i Tyresös skolor, för en jämlik kunskapsskola för alla Tyresös barn.

Det är anmärkningsvärt hur de största riskerna i ekonomin för barn- och utbildningsnämnden anges vara statliga satsningar på karriärtjänster och lärarlönelyft. En satsning som var tänkt att ge kommuner bättre förutsättningar att behålla, rekrytera och stärka lärarkretsens attraktivitet. Att de borgerliga partierna i Tyresö inte väljer att med egna medel satsa på barnskötare, förskollärare och lärare är ingen risk, utan ett medvetet val med kända konsekvenser i en marknad där lärare kan byta kommun för att få bättre arbetsvillkor och högre lön.

Den ökade löneglidningen är bara ett problem om budgeten inte tillåter högre löner, vilket tyvärr är verkligheten för Tyresös rektorer och förskolechefer. Det är märkligt resonerat att barnskötare, förskollärares och lärares höjda löner bidrar till ökade krav på anpassningar av verksamheten – när en höjning av dessa yrkens status genom ökade löner, varit under diskussion länge i inte bara Tyresö kommun. För att möta den marknaden, behövs en utökad budgetram.

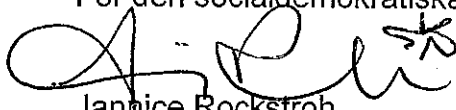
I ett sådant läge, när det blir viktigt för dig som barn i vilken skola du hamnar i, väljer tyvärr den borgerliga majoriteten att ytterligare göra besparingar inom grundskolan i Tyresö. Än är inte smärtgränsen för de borgerliga politikerna nådd- utan ytterligare personalnedskärningar är att vänta under 2017 och inför 2018 har återigen en nedskärningsbudget presenterats.

Det är tydligt att den socialdemokratiskt ledda regeringens satsningar på förskolan är det som gör skillnad för Tyresös barn. Vi ser hur barngruppernas storlek tack vare statsbidrag kan minska. Dock behöver förskolan fler pedagoger, något vi socialdemokrater tror att regeringens välfärdsmiljarder kan bidra med att skapa, under 2018 då förskolan får en höjning av sitt anslag tack vare denna satsning.

Det är intressant att läsa om det positiva förändringsarbete som sker inom förskolan mot en mer likvärdig förskola i Tyresö mellan enheter. Däremot är det oroväckande att sjukfrånvaron är fortsatt oacceptabelt hög och alldeles för få rekommenderar Tyresö kommun som arbetsgivare (gäller även för grundskolans verksamhetsområde).

I grundskolan ser vi socialdemokrater fram emot att följa den satsning som nu äntligen görs på fritidshemmen, med en kompetensutveckling. En välkommen satsning vi påtalat sedan Skolinspektionens skarpa kritik 2014.

För den socialdemokratiska gruppen



Jannice Rockström



Datum 2017-09-20
Tid 18:00–20:35
Plats Bollmora

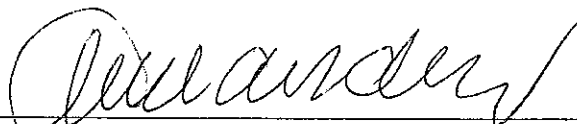
Beslutande Se närvarolista

Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats och tid 2017-09-26, kl 14:00

Paragrafer 68 - 79

Sekreterare



Marit Andersson

Ordförande



Anki Svensson

Justerande



Jannice Rockström

ANSLAG / BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.
Observera att anslagstiden inte är samma sak som överklagandetiden.

Organ Barn- och utbildningsnämnden
Sammanträdesdatum 2017-09-20
Datum då anslaget sätts upp 2017-09-27
Datum då anslaget tas ned 2017-10-20
Förvaringsplats för protokollet Barn och utb arkiv plan 7

Underskrift



Marit Andersson

Utdragsbestyrkande

Närvarolista

Beslutande



Anki Svensson (M)
Hampus Degramo (M)
Åsa de Mander (L)
Jannice Rockstroh (S)
Sonja Gustafsson (M)
Jerry Svensson (S)
Mikael Fallmo (S)
Lilian Nylinder (MP)
Lennart Berglund (MP) (ej § 74)
Ulrica Riis-Pedersen (C)
Rode Kennerberg (KD)
Marika Marklund (KD)

Ersättare

Eric Olm (M)
Sara Granestrand (S)
Håkan Ljung (S) (beslutande § 74)
Mats Larsson (L)
Inger Gemicioglu (V)
Helen Dwyer (C)

Övriga

Monika Larsson, förvaltningschef
Elisabet Schultz, verksamhetschef, förskola (§ 68)
Johan Ahlkvist, verksamhetschef, grundskola
Veronica Bjurulf, utredare (t.o.m. § 74)
Marit Andersson, nämndsekreterare
Ingrid Bardh, controller (t.o.m. § 70)
Anna Johansson, controller (t.o.m. § 70)

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande
---	---	--	--------------------



Frånvarande

Christer Flodfält (M)

Johanna Schaub (S)

Anna Herber (L)

Ingmar Jansson (MP)

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande
---	---	--	--------------------