

Anders Anagrius
Nämndansvarig

Verksamhetsredovisning per mars 2013 för Barn och utbildningsnämnden

Dnr BUN 13/5-042

Sammanfattning

Det periodiserade utfallet för nämndens ansvarsområde redovisas i bilaga 1.

Totalt prognostiseras ett negativt utfall för verksamhetsåret i förhållande till budget med -2 900 tkr. Nämndens verksamhetsområde påverkas i allt väsentligt av befolkningsutvecklingen. Sker förändringar märks de snabbt i antalet barn/elever i de olika verksamheterna och därmed i de kostnader som nämnden har. Volymerna redovisas i bilaga 2. För innevarande år påverkar volymavvikelserna utfallet och prognosen för helåret måttligt. Det prognostiserade utfallet påverkas även av höga kostnader för barn i behov av särskilt stöd och avvikelser i lokalkostnader.

Den sammanlagda risken för avvikelse i förhållande till prognostiserat utfall för helåret bedöms som måttlig men varierar mellan verksamhetsområdena.

1. Ekonomiskt utfall och prognos

Totalt redovisas ett utfall för årets första tre månader på - 1 589 Tkr. Nämndens verksamhetsområde påverkas i allt väsentligt av befolkningsutvecklingen. Sker förändringar märks de snabbt i antalet barn/elever i de olika verksamheterna och därmed i de kostnader som nämnden har.

Inom området förskola och pedagogisk omsorg redovisas ett överskott för perioden om ca 400 tkr. Något färre barn inom pedagogisk omsorg och något lägre kostnader under perioden för särskilt stöd förklarar det positiva utfallet. För helåret prognostiseras ett positivt resultat om 850 tkr.

För skolbarnsomsorgen är utfallet för perioden svagt negativt och prognosen för helåret är på -300 tkr. Antalet barn i fritidshem är något fler och något färre än budget i fritidsklubb. Avvikelsen handlar främst om ökade kostnader för barn med särskilda behov i fritidshem.

Inom grundskolan är utfallet för perioden -1 600 tkr. Det negativa utfallet hänförs till fler elever i fristående grundskolor utanför kommunen, ökade kostnader för barn i

behov av särskilt stöd, ökade kostnader för skolskjuts samt ökade lokalkostnader inom den kommunala verksamheten. För helåret prognostiseras efter åtgärder ett negativt utfall om -3 800 tkr.

Det negativa utfallet avseende kostnader för barn i behov av särskilt stöd avser dels att effekter av den förändring barn och utbildningsnämnden beslutade om i samband med budget för 2013 inte nått full effekt under vårterminen samt att antalet placeringar i särskilda skolformer utanför kommunen fortsätter att vara högt. Nya tillämpningsanvisningar för tilläggsbelopp och en förbättrad uppföljning beräknas ge positiva effekter inför hösten och stabilisera kostnadsnivån. Den höga kostnadsnivån handlar också om att elever med höggradig autism inte längre hör till grundsärskolorna.

I kommunen finns s.k. kommungemensamma grupper för barn i förskola och elever i grundskola med särskilda behov. Dessa grupper initierades i syfte att samla resurser för dessa elever. Idag är barn och elever i större utsträckning inkluderade i den reguljära skolmiljön samtidigt som kraven på att möta den stora variation av särskilda behov som finns med rätt kompetens ökar. Det betyder att lösningar i en ökande utsträckning anpassas till det enskilda barnet/elevens behov i sin reguljära miljö. Dagens anslagsfinansiering av kommungemensamma grupper blir därmed allt mindre ändamålsenlig. Det märks tydligast inom förskolan där ett fåtal barn är inskrivna i de kommungemensamma grupperna medan andra finns i en vanlig förskolemiljö, men med tilläggsbelopp. Nämndkontoret föreslår därför att en övergång till att helt finansieras enskilda barn/elevs behov av särskilt stöd med tilläggsbelopp inleds nu inför hösten med början inom förskolan. Senast i samband med budgetarbetet inför 2014 avser nämndkontoret att återkomma med förslag avseende grundskolan som kan tillämpas från och med 2014.

Skolskjutskostnaderna under våren är högre än budgeterat och är dels kopplat till elever med särskilda behov men också till kostnader av tillfällig karaktär med anledning av evakuering av skollokaler i Träkvista skola. De ökade lokalkostnaderna avser bl.a. nya lokaler i Färentuna förskola och skola.

Det är något fler elever i grundskolan än budgeterat. Främst avser det antalet elever i fristående skolor som för hela 2013 förväntas vara 59 fler än budgeterat. Det innebär för nämnden en sammanlagd ökad undervisningskostnad för nämnden om ca 600 tkr men även en ökad kostnad för lokalbidrag till de fristående skolorna med ca 700 tkr. I avvaktan på ett internhyressystem som kan omräknas till peng per elev också för den kommunala verksamheten innebär kostnaden för lokalbidraget en ren kostnadsökning för nämnden.

För grundsärskolan redovisas ett positivt utfall för perioden om ca 800 tkr och för helåret prognostiseras ett resultat om 2 300 tkr. Det positiva utfallet hänförs till färre elever än budgeterat.

Gymnasieskolan redovisar ett negativt utfall om -300 tkr för perioden och prognosen för helåret är -2 000 tkr. Antalet elever i gymnasieskolan är något lägre än budgeterat och påverkar resultatet i någon mån. Kostnaden per elev inom länets gymnasierregion har ökat och påverkar utfallet negativt. Huvuddelen av det negativa utfallet för perioden

avser lägre intäkter än förväntat på grund av förändrad redovisningsprincip för momsintäkter i den länsgemensamma administrationen av Ungdom Och Elevdatabasen (UEDB).

2. Riskbedömning

Risken för förändringar i denna prognos är olika beroende på verksamhetsområde.

Risken för större volymförändringar inom förskola och pedagogisk omsorg är relativt små. En minskning av antalet barn i pedagogisk omsorg förväntas men kommer att uppvägas av motsvarande ökning i förskola. En snabb förändring av flyttrörelserna kan påverka i både positiv och negativ riktning. Risken uppskattas till +/- 500 tkr.

Prognosen för grundskolan bedöms som ganska stabil. I prognosen har effekter av åtgärder för att reducera underskott räknats in. Vissa förändringar i volymerna kan ske främst genom ökad inflyttning men sådan inverkan på resultatet bör ändå bli begränsad. Risken kan uppskattas till en högre/lägre nettokostnad om 700 tkr.

Skolbarnsomsorgen förväntas följa volymförändringarna i grundskolan. Risken är dock liten till att det skulle innebära någon betydande risk för prognosen som helhet.

För gymnasieskolan är osäkerheten stor. Erfarenheterna från de senaste årens prognoser och de uppföljningar som nu görs innebär att risken för kraftigt ökade kostnader är mycket mindre än tidigare år. Antalet avhopp, omval och elevers preferenser i val av gymnasieprogram är fortfarande osäkerhetsfaktorer som kan ha påverkan på utfallet. Antalet elever berättigade till inackorderingstillägg är lägre än förväntat vilket speglar val av program som endast finns på sådants avstånd från kommunen att de är berättigade till tillägget. Detta kan förändras inför höstterminen. Risken för högre/lägre netto kostnader vid årets slut uppskattas till 2 000 tkr.

3. Väsentliga händelser i verksamheten

En översyn av resursteamets roll och uppdrag pågår och beräknas vara klar under våren. Översynen har aktualiserats av den nya skollagen som ändrat förutsättningarna för resursteamet. I översynen ingår bl.a. att lämna förslag hur stödet till barn med särskilda behov kan stärkas med ett inkluderande förhållningssätt, tydligare struktur och effektivare uppföljning.

Enligt skollagen ska kommuner sträva efter att erbjuda barnomsorg även på obekvämt arbetstid. Nämnden har gett nämndkontoret i uppdrag att belysa ekonomiska och lokalmässiga konsekvenser av att införa omsorg på obekvämt arbetstid och att redovisa det under våren 2013.

Under året genomför den sista etappen med att uppdatera kommunen självservicesystem för att söka förskoleplats och göra skolval m.m.

En försöksverksamhet pågår med en råd- och stödverksamhet för föräldrar och familjer i samarbete med socialkontoret.

Sveriges kommuner och landsting (SKL) presenterar Öppna jämförelser för grundskolan 2013. Rapporten jämför ett antal nyckeltal för läsåret 2011/2012 mellan landets 290 kommuner och rankar kommunerna efter olika variabler. Det genomsnittliga meritvärdet i åk 9 läsåret 2011/2012 blev 226,9 vilket var 14:e bästa resultat bland kommunerna i landet och en höjning från läsåret 2010/2011 (meritvärde 222 respektive ranking 23). När det gäller det modellberäknade värdet SALSA avseende genomsnittligt meritvärde hade Ekerö ett värde på 8 läsåret 2011/2012 och det rankade kommunen på plats 43 bland landets kommuner och 6:e plats i länet. Motsvarande ranking läsåret innan var plats 77 i riket och plats 12 i länet. När det gäller andelen elever som nått målen i alla ämnen har det skett en nedgång, men resultaten är fortfarande på en hög nivå. Läsåret 2011/2012 nådde 85,4 procent målen i alla ämnen. Det placerar Ekerö på 40:e plats i landet och plats 8 i länet

4. Investeringar

Nämnden har inga investeringar.

Bilaga 1: Ekonomiskt utfall och prognos
Bilaga 2: Volymer: utfall och prognos



Verksamhetsredovisning 2013-03-31

Barn och utbildningsnämnden

Ikr	Utfall perioden		Budget perioden		Prognos helår 2013		Budget helår 2013		Avvik					
	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Netto	Netto				
TOTAL	-13 728	184 609	170 882	182 318	-53 629	734 330	680 701	-51 382	729 132	677 750	-2 951	667 660	-1 160	
Månadsverksamhet														
Särskola		100		121		600			600		600		488	113
Öppen förskola		0		0		140			140		132		126	6
Öppen förskola - lokaler		300		300		1 200			1 200		1 200		1 081	0
Förskola (inkl allm fsk), egen regi		217		213		871			851		851		729	0
Förskola - särskilda insatser	-6 413	24 522	18 109	24 024	-6 117	92 093	68 290	-23 716	92 406	68 690	400	80 382	3 795	
Förskola - lokaler		2 130		2 330		9 218	9 218		9 318	9 318	100	8 157	998	
Tidfrskola o annan kommun	-2 141	4 745	4 745	4 733	-1 085	19 242	19 242	-4 341	19 242	19 242	0	18 293	17	
Förskolebistånd		99		125		81 376	72 876		77 217	72 876	0	66 848	-3 643	
Bed omsorg, Enskild regi 0-5 år		1 570		1 543		350	271		500	421	150	429	171	
Bed omsorg, Ensk regi Fritidsklubb		8		8		0	0		0	0	200	5 578	887	
Bed Fritidsklubb, Friskola/annan kom		8		16		4 538	4 166		4 538	4 166	0	3 087	-857	
Kolbanomsorg, egen regi		10 725		10 765		80	69		80	69	0	17	51	
Kolbanomsorg - sk. insatser	-2 488	927	8 237	775	-2 401	42 975	33 348	-9 679	43 427	33 748	400	32 284	1 951	
Kolbanomsorg - lokaler		2 377		2 377		3 451	3 451		3 101	3 101	-350	3 368	-322	
Kolbanomsorg, Friskola/ann kom	-398	2 572	2 175	2 251	-119	10 213	8 718	-476	8 844	8 368	-350	9 134	9	
Skoleklass, egen regi		2 120		2 161		9 005	9 005		9 085	9 085	80	7 939	266	
Skoleklass - lokaler		460		465		1 858	1 858		1 858	1 858	0	1 765	1	
Skoleklass, Friskola/annan kom	-38	637	599	570	-33	2 361	2 229	-131	2 360	2 229	0	2 106	34	
Underskola, inkl prof. id-båsta	-321	39 291	38 970	39 962	-598	162 754	160 561	-2 393	162 954	160 561	0	147 537	2 852	
Underskola - särskilda insatser		3 363		2 949		12 995	12 995		11 795	11 795	-1 200	13 142	-538	
Underskola - lokaler		1 563		1 165		6 300	6 300		6 300	6 300	0	6 722	-422	
Underskola (grundskola)		11 639		11 280		46 563	46 563		45 403	45 403	-1 161	44 827	23	
Ärsmål (grundskola)		636		154		616	616		616	616	0	605	0	
Skola o annan kommun	-916	16 899	15 982	15 724	-815	64 001	60 681	-3 320	62 441	59 181	-1 500	60 150	-3 955	
Skola, egen regi		1 559		1 988		6 952	6 952		7 952	7 952	1 000	6 996	1 371	
Särskild sarskola		255		310		1 050	1 050		1 550	1 550	500	932	618	
Skola - lokaler		327		327		1 309	1 309		1 309	1 309	0	1 284	7	
Skola - Friskola/annan kom		62		372		671	671		1 487	1 471	800	596	747	
Öppn kostur Ekerö IVG o IVK		1 342		1 307		5 504	5 404		5 504	5 404	0	4 720	23	
Öppn IVG/IVK - lokaler		132		132		527	527		527	527	0	509	0	
Öppn skola - frack, bida/esor		468		468		2 010	2 010		2 510	2 510	500	1 856	-236	
Skola, Friskola/annan kom	-2	24 480	24 478	24 790	-846	97 789	97 777	-3 384	99 161	95 777	-2 000	101 171	-2 152	

Ikt	Urfall perioden		Budget perioden		Prognos helår 2013		Budget helår 2013		Avvik	
	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Netto	Avvik Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Avvik Netto
Gy säskskola, Fritid/Annat kom.	1 539	1 539	-30	1 306	1 276	-263	5 703	5 223	5 103	-600
Gymnasieskolor - skolelektors	-1	270	250	250	250	-19	1 050	1 050	1 050	0
Fritidsskolor, inkl resor mm	0	-1	50	50	50	52	100	200	200	100
Hämnadkontoret BoU	-21	1 283	1 241	1 241	1 241	-20	4 874	5 036	4 774	100
Gemensam verksamhet BoU	-1	1 226	1 000	1 000	1 000	225	4 660	4 559	4 559	-100
Vuxnauth. grund. gy. SFI, sårux	-189	2 267	2 078	1 971	1 711	368	7 925	7 925	6 885	0
Syv-avgiftning-UMU	-405	601	195	653	240	44	2 622	2 629	977	0
Prelev. fakturer	227	227	0	0	0	-227	0	0	0	0
TOTAL	-13 728	184 609	170 882	182 318	169 293	-1 589	680 701	729 132	677 750	-2 951

Sammanställning per Verksamhetsområde

	Intäkter	Kostnader	Netto	Avvik Netto
Politisk verksamhet	0	100	100	21
Skolor	0	0	0	0
Öppen förskola	0	517	517	-4
Förskola	-8 554	51 950	43 397	261
Verksamhetsområden	-264	1 669	1 405	158
Köparansvar, inkl Fritidsklubb	2 871	17 731	14 860	-107
Grundskoleklass	-40	3 217	3 176	-14
Grundskola	-1 244	73 391	72 147	-1 691
Förskola, grundskola	0	2 204	2 204	790
Yrkesutb. o/öv. skola inkl gysär	-39	28 229	28 190	-206
Uppmunt. Syv-avgiftsuppläsn	-594	2 867	2 274	-324
Ämnadkontor o gem. vrk BoU	-23	2 735	2 713	-472
TOTAL	-13 025	182 318	169 293	-1 589

av av ersättn. till egen-regi för lokalhyror

	Intäkter	Kostnader	Netto	Avvik Netto
Öppen förskola	0	217	217	-4
Skolor	0	4 745	4 745	-12
Verksamhetsområden (ll)	0	2 377	2 377	24
Grundskoleklass	0	460	460	5
Grundskola	-6	11 639	11 633	-353
Grundskola, grundskola	0	327	327	0
Grundskoleklass	0	132	132	0
3 Särsk. Gr.skola, fl, f.klass	-6	14 803	14 797	-325
s för lokalhyra /mit netto:			12%	
TOTAL	-6	19 897	19 891	-341

Verksamhetsstatistik Förskolor/pedagogisk omsorg år 2013 per Mars

Totalt antal barn i omsorg 1 - 5 år

Antal barn	Våren*)			Hösten*)			Snitt helår 2013			Utfall snitt 2012
	Utfall	Budget	Awik	Utfall	Budget	Awik	Utfall	Budget	Awik	
Totalt	1882	1860	21,7	1677	1714	-37,2	1797	1799	-2,8	1 821
Förskolor egen regi	1077	1069	7,6	913	930	-17,2	1008	1011	-2,7	1 048
Förskolor enskild regi	729	715	13,9	690	710	-20,0	713	713	-0,2	691
Ped. oms enskild regi	76	76	0,3	74	74	0,0	75	75	0,2	82

*) Våren = snitt 7 månader (jan-juli), Hösten = snitt 5 månader (aug-dec)

Verksamhetsstatistik Gymnasieskolan per mars 2013

Gymnasieskolan Totalt antal elever

Antal Elever	vårterminen			höstterminen			Snitt helår 2013			Snitt utfall år 2011
	Utfall	Budget	Awik	Utfall	Budget	Awik	Utfall	Budget	Awik	
Totalt	1126	1166	-40,0	1062	1062	0,0	1094	1114	-20,0	1 178
Gy kom regi	482	524	-42,0	452	475	-23,0	467	500	-32,5	516
Frist Gy	582	590	-8,0	559	536	23,0	571	563	7,5	603
Folkhögsk	4	6	-2,0	6	6	0,0	5	6	-1,0	5
IV/IIMSPR eg regi	40	25	15,0	25	25	0,0	33	25	7,5	39
Gy sär	18	21	-3,0	20	20	0,0	19	21	-1,5	16

I Gy kom regi ingår även landstingsskolor