

Anders Anagrius
Chef nämndkontor barn och utbildning
08 560 391 92
anders.anagrius@ekero.se

PM verksamhetsredovisning per mars 2015

Dnr BUN15/5-042

Sammanfattning

Det periodiserade utfallet för nämndens ansvarsområde redovisas i bilaga 1. Totalt redovisas ett positivt utfall för verksamhetsåret i förhållande till budget om 1 900 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.

Den ekonomiska prognosen för helåret är gjord utifrån försiktighetsprincipen. I prognosen finns en viss marginal för att volymerna kan bli något högre utan att prognostiserade utfallet ska bli väsentligt lägre. Risken för ett lägre utfall än prognosen för helåret avseende nämndens ansvarsområde på helhetsnivån bedöms därför som liten.

1. Ekonomiskt utfall och prognos

Totalt redovisas ett utfall för årets första 3 månader ett utfall på 3 280 Tkr. Hälften av överskottet för perioden kan hänföras till förskola där lägre kostnad för särskilt stöd samt ännu ej utbetalda engångskostnader påverkar.

Nämndens verksamhetsområde som helhet 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 hela området förskola och pedagogisk omsorg redovisas ett utfall för perioden på 2 129 tkr. Volymavvikelsena för förskola i egen regi i förhållande till budget är små. Det positiva utfallet om ca 1 500 tkr här handlar dels om att medel för pedagogisk utveckling betalas ut efter mars månads utgång. Dels handlar det om att budgeterade medel avsatta för att stödja vidareutbildning av pedagogisk personal inom förskola till förskollärare inte har ianspråktagits fullt ut under perioden. Kostnaderna för särskilt stöd är också lägre än förväntat. För helåret prognostiseras ett överskott för kommunala förskolor om 500 tkr.

Antalet barn inom fristående förskolor är i nivå med budget liksom resultatet för perioden är i nivå och prognosen för helåret. Antalet barn inom pedagogisk omsorg fortsätter att minska och ger ett positivt utfall i prognosen för helåret om 500 tkr.

För området barnomsorg på tid då förskola eller fritidshem inte erbjuds förväntas inte de budgeterade medlen tas i anspråk fullt ut och ett överskott om 500 tkr pronostiseras.

Sammantaget prognostiseras för förskola och pedagogisk omsorg ett utfall avseende helåret på 1 700 tkr.

Skolbarnsomsorgen redovisar mindre avvikelser för perioden i förhållande till budget. Fritidshem i egen regi redovisar ett utfall för perioden i nivå med budget. För helåret prognostiseras ett underskott om 400 tkr då kostnad för särskilt stöd belastar posten men budgeteras inom grundskola. Fler barn i fritidshem i fristående verksamheter än budgeterat förväntas för helåret innebära ett underskott om - 300 tkr.

Inom grundskolan är utfallet för perioden svagt positivt och för helåret prognostiseras ett positivt utfall om 900 tkr. I prognosen har hänsyn tagits till att engångsbelopp för bl.a. högre måluppfyllelse och IKT-satsning ännu ej betalats ut. Volymavvikelserna är totalt sett små men det är fler elever i fristående skolor och skola i annan kommun är budgeterat. Det genererar en något högre kostnad per elev då ett schabloniserat lokalbidrag per elev utbetalas till friskolor medan lokalkostnaden i den kommunala verksamheten belastar nämndens budget utifrån faktisk självkostnad och varierar inte med elevantal. Det gör att volymavvikelser för fristående verksamheter får en något större effekt på nämndens budgetram än motsvarande avvikelse inom den egna regin. För de fristående verksamheterna prognostiseras ett negativt utfall för helåret om - 1 100 tkr.

För skolskjutsar redovisas ett underskott om ca - 200 tkr för perioden. Kostnader för busskort belastar i huvudsak 1:a och 3:e kvartalen under året. Någon periodisering med anledning av detta är inte gjord men förhållandet är väl känt och prognosen för helåret är gjord med hänsyn till det.

En ny upphandling av skolskjutsar började gälla från hösten 2014. Viss hänsyn till ökade kostnader är inberäknat i budget för detta men det finns en risk för ökade kostnader inom området.

Grundskolan redovisar ett positivt utfall för perioden om 600 tkr. Området är extra känsligt för volymförändringar. En förändring med 1 elev mer eller mindre under året kan avgöra om utfallet blir positivt eller negativt. Trots att det är tidigt prognostiseras ett motsvarande positivt utfall för helåret.

Individuella gymnasiet är en volymmässigt liten verksamhet som finansieras med anslag. Till det kommer att verksamheten har vissa intäkter främst för elever från andra kommuner som tillförs enheten. Sammantaget prognostiseras därför ett positivt utfall förhelåret om 300 tkr.

Gymnasieverksamhetens utfall i övrigt är till övervägande del styrt av volymförändringar. För perioden redovisas dock ett mindre underskott om - 400 tkr trots något färre elever än budgeterat. Något fler elever i de yrkesförberedande programmen, som är dyrare än det studieförberedande, än tidigare påverkar.

Antalet gymnasieelever har minskat succesivt under de senaste åren. Förändringen syns också i statistiken över in och utflyttningen i kommunen där det för ungdomar i gymnasieåldrarna finns ett tydligt negativt flyttnetto. Ungdomars benägenhet att flytta från kommunen ökar markant från ca 17 års ålder till att nå sin topp i dryga 20-årsåldern. En minskat antal gymnasieelever tillsammans med flyttrörelser kan förklara en stor del av volymförändringarna under vårterminen 2015. Antalet ungdomar som i vår går ut grundskola ökar nu och för hösten förväntas antalet ungdomar i gymnasieskolan ligga i nivå med budgetantagandet. Flyttrörelserna för de yngre gymnasieungdomarna är dock svåra att prognostisera vilket innebär att det även i fortsättningen kommer att vara osäkerheter i den ekonomiska prognosen för området. Med hänsyn taget till detta prognostiseras ett mindre överskott avseende helåret för gymnasieskolan på 300 tkr.

Därutöver har förändringen i skolagen rörande vilka elever som är berättigade att studera enligt grundsärskolans läroplan samt en liten med inte oväsentlig ökning av barn med funktionsnedsättning inom autismspektrumområdet fortsatt att påverka kostnaderna för att anordna förutsättningar för dessa elever att få undervisning i en miljö som är individuellt anpassad och samtidigt ha tillgång till en reguljär skolmiljö. Kostnaderna för särskilt stöd inom grundskolan fortsätter därmed att öka.

För vägledningseenheten samt vuxenutbildningen redovisas sammantaget ett överskott för perioden om 400 tkr. Såväl intäkter som kostnader fördelas ojämnt över året och periodiseringar är inte gjorda fullt ut här. För helåret prognostiseras ett positivt utfall om 200 tkr.

2. Känslighetsbedömning

Den ekonomiska prognosen för helåret är gjord utifrån försiktighetsprincipen. I prognosen finns en viss marginal för att volymerna kan bli något större utan att prognostiserade utfallet ska bli väsentligt lägre. Risken för ett lägre utfall än

prognosen för helåret för nämndens ansvarsområde på helhetsnivån bedöms därför som liten.

Inom förskola och pedagogisk omsorg bedöms risken för betydande volymförändringar som relativt liten. Volymförändringarna sker främst mellan exv. pedagogisk omsorg och förskola vilket sammantaget har små effekter på utfallet. Risken för volymförändringar ligger främst i oförutsedda förändringar i flyttmönster. Risken uppskattas +/- 500 tkr.

För grundskolan bedöms prognosen som stabil. De totala volymavvikelserna är små och det som i huvudsak påverkar utfallet är att antalet elever i fristående skolor ökar. En fortsatt ökning där generera en ökad nettokostnad för nämnden. Risken uppskattat till +/- 1 000 tkr.

Kostnaden för skolskjutsar och full effekt av nytt avtal innebär en risk för ökade kostnader inom området. Risken uppskattas till +/- 300 tkr.

Grundsärskolan är extra känslig för enstaka volymförändringar och risken för avvikelse i förhållande till prognos bedöms till ca +/- 600 tkr. Motsvarande känslighet finns för särskilt stöd/tilläggsbelopp i grundskolan bedöms till +/- 700 tkr.

För gymnasieskolan är osäkerheten stor trots insatser för som har ökat säkerheten i nämndkontorets prognoser. Bl.a. har en förstärkt uppföljning av gymnasieelever för att motverka avhopp, en striktare bedömning av finansiering av förlängda gymnasiestudier m.m. gjorts. Större förändringar i elevers val av gymnasieprogram slår igenom i budget liksom sannolikt även flyttrörelser. Risken för högre/lägre nettokostnad jämfört denna prognos uppskattas till +/- 2 000 tkr.

En sammanlagd bedömning av den ekonomiska känsligheten uppgår därmed till +/- 5 100 tkr vilket är mindre 1% av nämndens nettobudget för året.

3. Väsentliga händelser i verksamheten

Kommunfullmäktige har beslutat att Barn och utbildningsnämnden ska övergå till förvaltningstyre från och med 2015. Beslutet innebär att nämnden nu också har huvudmannansvaret för den kommunala produktionen, de kommunala förskolorna och skolorna. I ett eget PM redovisar produktionsområdet verksamhetsredovisning per mars 2015. Den förändrade politiska organisationen innebär också en positiv utveckling av samarbetet på tjänstemannanivå.

En struktur för systematisk kvalitetsarbete har utformats. Arbetet med att ta fram strukturen har pågått sedan sommaren 2014 en arbetsgrupp med rektorer och nämndkontorets kvalitetsansvarige. Gruppen har utifrån den vägledning statliga så kallade allmänna råd m.m. formulerat en struktur som gör det möjligt att följa upp, analysera, planera och genomföra åtgärder för att utveckla verksamheterna. Det ger också nämnden ett bättre verktyg för att styra verksamheten genom uppföljningen. Alla delarna är ännu inte färdigutvecklade och ett arbete återstår, bl.a. avser det förskoleområdet.

Under 2014 genomförde Skolinspektionen en så kallad regelbunden tillsyn av kommunen förskolor och skolor. I sitt beslut förlade Skolinspektionen skolhuvudmannen att åtgärda de brister som inspektionen påtalat. Bl.a. handlade det om det systematiska kvalitetsarbetet.

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) publicerar årligen öppna jämförelser inom flera områden. Nyligen publicerades öppna jämförelser för grundskolan. Rapporten jämför ett stort antal nyckeltal för läsåret 2012/2013 mellan landets 290 kommuner.

I mars 2015 gjordes en resultatredovisning för förskoleklass och grundskolan efter vårterminen 2014. Bl.a. redovisades resultaten från nationella proven i de olika årskurserna och ämnena liksom genomsnittliga meritvärden i årskurs 9 samt andel elever som når målen i samtliga ämnen.

Det genomsnittliga meritvärdet för år 9 i Ekerö 2014 var 232,6 en ökning med 4,9 meritvärdespoäng jämfört föregående år. Det är en större ökning än för riket. Andelen elever i år 9 som nått målen i alla ämnen uppgår till 87,3 %, en mindre ökning jämfört föregående år.

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) publicerar årligen öppna jämförelser inom flera områden. Årets öppna jämförelser för grundskolan har ännu inte publicerats varför någon ranking inte finns tillgänglig.

Vid ingången av 2015 hade 80 av 82 förskollärare i de kommunala förskolorna en lärarexamen men bara 57 har tagit ut sin lärarlegitimation vilket är 69 procent. Av de kommunalt anställda lärarna hade 214 av 257 lärare en lärarexamen. Av de 43 lärare som saknar examen finns några i kompletterande utbildning och några på väg att få sin examen. Det är 183 lärare som har legitimation, vilket motsvarar 71 procent.

Vid uppföljning och möten med flera av de som nu bedriver kompletterande studier ser det positivt ut att de ska hinna nå sin examen innan sommaren 2015. Det är dock osäkert hur många av de som saknar legitimation som hinner få sin legitimation.

4. Investeringar

Nämnden har inga investeringar.

Bilagor

Bilaga 1: driftekonisk sammanställning per 2014-03-31, utfall och prognos.

Bilaga 2: Volymer, utfall och prognos

Driftekonomisk sammanställning per 2015-03-31

Barn och utbildningsnämnden

tkr	Utfall perioden		Budget perioden		Prognos helår 2015		Budget helår 2015		Utfall 2014	
	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Nettokostn	Avvik
TOTAL	-14 920	194 588	179 668	182 948	-59 614	786 514	726 900	781 330	690 837	10 543
Näringsverksamhet	0	141	141	176	650	650	650	650	502	98
Smskola	0	0	0	0	-9	147	138	138	134	2
Öppen förskola	0	608	608	608	0	2 433	2 433	2 433	2 096	4
Förskola (inkl allm fsk), egen regi	-6 003	31 580	25 576	27 104	-23 400	126 816	103 416	126 912	95 952	2 688
Friförskola o annan kommun	-2 487	22 383	19 896	19 915	-8 400	87 058	78 658	83 298	75 627	-1 396
Vårdnadsbidrag	-49	69	20	90	-140	300	160	500	260	100
Omsorg på obekvämt tid	0	0	0	250	0	500	500	1 000	0	1 000
Ped omsorg, Enskild regi	-134	1 016	882	1 144	-420	4 342	3 922	4 682	3 601	2 168
Öp fh/Fritidsklubb (alla)	-3	1 202	1 199	1 115	-470	5 016	4 546	5 014	4 367	88
Fritidshem, egen regi	-2 840	14 879	12 039	12 110	-12 200	61 738	49 538	59 371	44 939	1 214
Särfrittids eg. regi exkl lokalkostn	0	576	576	655	2 619	2 619	2 619	2 619	2 846	80
Skolbarnomsorg, Friskolan/an kom.	-459	2 817	2 358	2 339	-800	10 310	9 510	9 713	9 595	-843
Förskoleklass, egen regi	0	3 011	3 011	2 999	12 153	12 153	12 153	12 153	11 632	132
Förskoleklass, Friskola/annan kom.	-42	695	653	597	-150	2 737	2 587	2 527	2 539	-211
Grundskola, inkl "Högre mätuppl"	-219	62 143	61 924	62 202	-3 425	255 151	251 726	256 050	233 871	-2 085
Skolskjutsar grundskola	0	2 166	2 166	2 009	8 237	8 237	8 237	8 037	7 210	-598
Friskola o annan kommun	-923	15 777	14 855	15 440	-3 400	65 924	62 524	64 824	64 973	-3 207
Särskola, egen regi	0	1 766	1 766	1 937	-600	7 960	7 360	7 660	7 522	942
Skolskjutsar särskola	0	245	245	450	1 300	1 300	1 300	1 400	877	523
Särskola - Fristående/annan kom.	-4	67	63	295	-10	990	980	1 180	595	574
Gy gem kostn/ Ekerö IV/MSPR	-122	1 693	1 571	1 574	-100	6 283	6 183	6 583	6 015	400
Gy skola - Inack. bidr/resor/skolskj	0	711	711	821	2 777	2 777	2 777	2 777	1 669	815
Gy skola, Fristående/annan kom.	-710	23 268	22 558	22 144	-2 810	89 333	86 523	89 693	89 473	4 499
Gy särskola, Frist./annan kom.	-32	1 207	1 175	1 445	-130	5 912	5 782	5 912	4 811	855
Gymnasiesärskola - skolskjuts	0	387	387	293	1 170	1 170	1 170	1 170	1 241	-178
Folkhögskola, inkl resor mm	0	43	43	50	100	100	100	200	63	137
Nämndkontoret BoU	-48	1 659	1 611	1 515	-450	6 350	5 900	6 334	5 184	781
Gemensam verksamhet BoU	0	902	902	1 120	4 624	4 624	4 624	4 624	4 661	-200
Vuxenutb, grund, gy, SFI, sårux	-277	2 113	1 836	2 343	-650	9 582	8 932	10 232	7 105	1 654
Syv-vägledning-UMJ	-567	876	309	207	-2 050	4 002	1 952	3 634	1 476	510
Prel lev.fakturor	0	590	590	0	0	0	0	0	0	0

tkr	Utfall perioden		Budget perioden		Prognos helår 2015		Budget helår 2015		Utfall 2014	
	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Nettokostn	Avvik
Sammanställning utfall och budget per Verksamhetsområde										
TOTAL	-14 920	194 588	-13 513	196 461	726 900	781 330	728 800	1 900	690 837	10 543
Politisk verksamhet	0	141	0	176	650	650	650	0	502	98
Smskola	0	0	0	0	138	147	138	0	134	2
Öppen förskola	0	608	0	608	2 433	2 433	2 433	0	2 096	4
Förskola	-8 490	53 963	-7 324	54 343	182 074	210 210	182 574	500	171 579	1 291
Pedagogisk omsorg	-184	1 085	-102	1 585	4 582	6 182	5 782	1 200	3 861	3 268
Skolbarnoms. inkl Fritidsklubb	-3 302	19 475	-2 755	18 973	66 213	76 717	65 512	-701	61 747	539
Förskoleklass	-42	3 705	-35	3 630	14 740	14 680	14 540	-200	14 171	-79
Grundskola	-1 141	80 086	-1 706	81 357	322 487	328 911	322 087	-400	306 053	-5 890
Särskola, grundskola	-4	2 077	0	2 682	9 640	10 240	10 240	600	8 993	2 040
Gymnasie/Folkh.skola inkl gvsår	-865	27 308	-789	27 117	102 535	106 335	103 235	700	103 273	6 526
Vuxenutb/Syv-vägledning/uppfojdn	-844	2 989	-803	3 353	10 884	13 866	11 084	200	8 582	2 164
Närmdkontor o gem. vrk BoU	-48	3 151	0	2 636	10 524	10 958	10 524	0	9 845	580

Varav ersättning till egen regi lokalbidrag

	0	20 763	20 763	20 763	83 053	83 053	83 053	83 053	79 555	-513
TOTAL	0	246	246	246	984	984	984	984	874	4
Öppen förskola	0	4 851	4 851	4 941	19 405	19 405	19 765	360	19 098	-82
Förskola	0	2 522	2 522	2 496	10 085	10 085	9 983	-102	9 486	-34
Skolbarnomsorg (fh)	0	495	495	490	1 983	1 983	1 959	-24	1 820	7
Förskoleklass	0	12 284	12 284	12 225	49 135	49 135	48 901	-234	46 247	-207
Grundskola	0	230	230	230	920	920	920	0	1 507	-201
Särskola, grundskola	0	135	135	135	541	541	541	0	524	0
Gymnasieskola	0	15 531	15 531	15 441	62 123	62 123	61 763	-360	59 060	-435
S.a Särsk. Gr.skola, fh, f.klass	0	15 531	15 531	15 441	62 123	62 123	61 763	-360	59 060	-435
Ers för lokalhyra jmf netto:			12%	11%			11%		12%	

Varav ersättning tilläggssbelopp

	-248	11 136	10 899	10 757	36 018	36 018	36 018	36 018	45 086	-10 427
TOTAL	-248	11 136	10 899	10 757	36 018	36 018	36 018	36 018	45 086	-10 427
Förskola egen regi	0	1 188	1 188	1 454	5 815	5 815	5 815	5 815	4 846	1 892
Fritidsskole/fisk annan kommun	-143	2 406	2 264	2 255	2 918	2 918	2 818	2 818	2 246	-175
Fritidshem egen regi	0	281	281	202	809	809	809	809	8 455	-7 544
Gr.skola inkl f.klass eg regi	0	4 934	4 934	4 178	16 712	16 712	16 712	16 712	16 154	-3 242
Friskola inkl f.klass o fh inkl an kom	-105	2 032	1 927	2 418	8 921	8 921	8 921	8 921	9 012	-32
Gymnasieskola	0	296	296	250	943	943	943	943	1 526	-1 326

Verksamhetsstatistik per mars 2015

Totalt antal barn i omsorg 1 - 5 år

Antal barn	Våren*)			Hösten*)			Helår 2015			Utfall år 2014
	Utfall	Budget	Avvik	Utfall	Budget	Avvik	Utfall	Budget	Avvik	
Totalt	1843	1855	-12,4	1653	1660	-6,8	1764	1774	-10,0	1 777
Förskolor egen regi	1052	1055	-3	919	919	0	996	998	-2	1002
Förskolor enskild regi	750	749	1	694	692	2	727	725	2	726
Ped. oms enskild regi	41	51	-10	40	49	-9	41	50	-10	49

*) Vår = snitt 7 månader (jan-juli), Höst = snitt 5 månader (aug-dec), gäller även fritids och fritidsklubbar

Totalt antal elever i Förskoleklass

Förskoleklass	Våren			Hösten			Helår 2015			Utfall år 2014
	Utfall	Budget	Avvik	Utfall	Budget	Avvik	Utfall	Budget	Avvik	
Totalt	449	442	8	454	454	0	452	448	4	451
Skolor egen regi	380	381	-1	393	393	0	387	387	-1	385
Friskolor i kommunen	59	54	6	54	54	0	57	54	3	55
Skolor utanför kommunen	10	7	3	7	7	0	9	7	2	11

Totalt antal elever i Grundskolor Åk 1 - 9

Grundskolor År 1-9	Våren			Hösten			Helår 2015			Utfall år 2014
	Utfall	Budget	Avvik	Utfall	Budget	Avvik	Utfall	Budget	Avvik	
Totalt	3756	3748	8	3860	3860	0	3808	3804	4	3686
Skolor egen regi	2945	3008	-63	3129	3129	0	3037	3068	-32	2889
Friskolor i kommunen	346	342	4	352	352	0	349	347	2	345
Skolor utanför kommunen	442	376	66	357	357	0	400	367	33	429
Särskola egen regi	22	21	1	21	21	0	22	21	1	21
Särskola utanf. kommunen	1	1	0	2	2	0	2	2	0	2

Totalt antal inskrivna i Fritidshem

Skolbarnsoms./Fritidshem	Våren			Hösten			Helår 2015			Utfall år 2014
	Utfall	Budget	Avvik	Utfall	Budget	Avvik	Utfall	Budget	Avvik	
Totalt	1775	1757	18	1792	1792	0	1784	1775	9	1769
Skolor egen regi	1487	1487	0	1529	1529	0	1508	1508	0	1488
Friskolor i kommunen	230	220	11	220	220	0	225	220	5	227
Skolor utanför kommunen	58	50	8	44	44	0	51	47	4	55

Totalt antal anmälda till Fritidsklubbar

Fritidsklubbar År 4-6	Våren			Hösten			Helår 2015			Utfall år 2014
	Utfall	Budget	Avvik	Utfall	Budget	Avvik	Utfall	Budget	Avvik	
Totalt	607	635	-28	688	688	0	647	662	-14	657
Skolor egen regi	603	625	-22	678	678	0	641	652	-11	654
Friskolor inkl annan kom	3	10	-7	10	10	0	7	10	-3	3

Totalt antalt elever i Gymnasieskolan

Antal Elever	Våren			Hösten			Helår 2015			Utfall år 2014
	Utfall	Budget	Avvik	Utfall	Budget	Avvik	Utfall	Budget	Avvik	
Totalt	977	1025	-48,0	1042	988	54,0	1009	1006	3,0	1 009
Gy kom regi	470	468	3	494	449	45	482	458	24	463
Frist Gy	465	496	-31,0	486	477	9,0	476	487	-11,0	502
Folkhögsk	2	6	-4,0	6	6	0,0	4	6	-2,0	3
Individuella gy. eg regi	25	38	-12,5	38	38	0,0	31	38	-6,3	26
Gy sär	15	18	-3,0	18	18	0,0	17	18	-1,5	15

I Gy kom regi ingår även landstingsskolor