



Barn- och utbildningsnämnden

Sammanträdesdatum
2015-02-03

Plats och tid Sessionssalen, tisdag 3 februari kl. 18.30 – 22.00

Beslutande

Staffan Myrsell (M) Ordf.
Johan Toftling (S)
Anita Eliasson (C)
Britt Blom (M)
Inger Andersson Hultin (S)
Göran Torstensson (C)
Stig Palmqvist (FP)
Jan-Yngve Johansson (SD)
Tjänstgörande ersättare:
Ninnie Siderud
Icke tjänstgörande ersättare:

Övriga deltagande

Kaj Kaufeldt, förvaltningschef
Caroline Swarén, förvaltningsekonom
Margareta Lindblom, förvaltningssamordnare
Karin Gustafsson, förskolechef (§ 3)

Utses att justera

Anita Eliasson (C)

Justeringens plats och tid

Kommunhuset, 2015-02-09 kl. 10.30

Underskrifter

Sekreterare


Margareta Lindblom

Ordförare


Staffan Myrsell (M)

Justerande


Anita Eliasson (C)

Paragrafer nr.15-33

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ

Barn-och utbildningsnämnden

Sammanträdesdatum

2015-02-03

Datum för anslags uppsättande

2015-02-09

Datum för anslags nedtagande

2015-03-02

Förvaringsplats för protokollet

Barn-och utbildningskontoret

Underskrift


Margareta Lindblom

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Innehållsförteckning

BUN § 15	Godkännande av dagordning	19
BUN § 16	Val av protokolljusterare.....	20
BUN § 17	Redovisning av förskolans genomlysning gällande schema och avgifter. (Karin Gustafsson)	21
BUN § 18	Lokalbehov Strandskolan.....	22
BUN § 19	Arbetsmiljöarbete 2014.....	23
BUN § 20	Reglemente och delegationsordning	24
BUN § 21	Budget	25
BUN § 22	Skolinspektionens tillsynsrapport	26
BUN § 23	Kvarnbäcken etapp 2.....	27
BUN § 24	Skolriksdag 27 – 28 april	28
BUN § 25	Förändringar av förvaltningsorganisationen	29
BUN § 26	Skola 2016	30
BUN § 27	Politikerfaddrar	31
BUN § 28	Aktuell information barnomsorgen	32
BUN § 29	Aktuell information asylverksamheten	33
BUN § 30	Delegationsbeslut	34
BUN § 31	Personalplanering.....	35
BUN § 32	Eventuella rapporter	36
BUN § 33	Övriga ärenden.....	37

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

AM AEN



BUN § 15 Godkännande av dagordning

Arbetsutskottets beslut

Arbetsutskottet godkänner dagordningen.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

AM AEU



BUN § 16 Val av protokolljusterare

Anita Eliasson (C) blir vald till justerare.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

AM *AGN*



BUN § 17 Redovisning av förskolans genomlysning gällande schema och avgifter. (Karin Gustafsson)

Arbetsutskottets förslag till barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden noterar informationen och ger förvaltningen i uppdrag att fortsätta genomlysningen och redovisa resultatet på BUNs sammanträde 2015-06-02

Sammanfattning

Det har framkommit att alla vårdnadshavare inte inkommit med aktuell inkomstuppgift och/eller barns närvaroschema. Detta har medfört att inte rätt avgift debiterats

Nämnden har uppdragit åt förvaltningen att granska de upptäckta brister som framkommit under hösten 2014 gällande avgifter för barnomsorg samt att inhämta uppgifter om vårdnadshavarens arbetsgivare/arbetstider.

I tjänsteskrivelse från förskolechef Karin Gustafsson daterad 2015-01-18 redovisas vad som framkommit under granskningen. (bilaga 2)
Arbetsutskottets beslutar 2015-01-20 att inbjuda förskolecheferna till BUN 2015-02-03 för redovisning av nuläget.

Beslutsunderlag

Bilaga 2 BUN AU § 12, 2015 tjänsteskrivelse från förskolechef

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

AM AEN



BUN § 18 Lokalbehov Strandskolan

Arbetsutskottets förslag till barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden noterar informationen och ger förvaltningen i uppdrag att ta fram lösningsförslag till BUN 2015-03-03

Sammanfattning

Barn- och utbildningsnämnden tog 2014-12-09 ett beslut att undervisningen för Strandskolan åk F – 6 läsåret 2015-2016 ska bedrivas i befintliga lokaler. Konsekvensen blir att IT-salen kommer att användas som klassrum. Den behöver då anpassas för detta. Man kommer också att behöva bärbara datorer.

Rektor Kent Larsson informerar på dagens AU hur framtiden ser ut.

Beslutsunderlag

Rektor Kent Larssons information
Bilaga 1 BUN AU § 4, 2015 Anhållan av medel

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

GM AEN



BUN § 19 Arbetsmiljöarbete 2014

Arbetsutskottets förslag till barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden godkänner informationen och ger förvaltningen i uppdrag att återkoppla det fortsatta arbetet till AU och BUN.

Sammanfattning

- **Fastighetssyn**

2014-års fastighetssyn är utförd av fastighetsenheten och de personer som verksamheten har utsett. Av de anmärkningar som är noterade har fastighetsenheten prioriterat de åtgärder som krävs för att bibehålla fastighetens värde och enligt de ekonomiska medel som finns avsatta för planerat underhåll. Utöver detta har verksamheten prioriterat sina önskemål.

Målsättningen är att samtliga prioriteringar ska kunna åtgärdas. Detta förutsätter att inget oförutsett inträffar som gör att omprioriteringar måste göras.

Alla anmärkningar som inte är prioriterade finns kvar som en anmärkning till årets fastighetssyn.

- **Skyddsronder**

Har genomförts på alla enheter och finns dokumenterade i SYSARB. En pärm med protokollen kommer att finnas tillgänglig på förvaltningen.

- **Kartläggning av psykosocialt arbetsmiljöarbete**

Genomförd, i oktober, av Previa. Redovisning pågår under våren på alla arbetsplatser. Återkoppling kommer om vilka åtgärder som görs i verksamheterna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

AM AEN



BUN § 20 Reglemente och delegationsordning

Arbetsutskottets förslag till barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden beslutar anta förslaget reglemente (Dnr 2015-25) och delegationsordning (Dnr 2015-26). Men beslut taget i BUN 2014-06-02 § 74 punkt 3 "*Delegationen för anställning av personal, tillsvidare och visstid, tas bort och ska tillsvidare beslutas av BUN eller i brådsökande fall av BUN AU/Presidiet.*" ska gälla tillsvidare.

Sammanfattning

INA-gruppen har tillsammans gått igenom förvaltningarnas reglementen så att det är så lika som möjligt. Förvaltningen har därefter tagit fram ett förslag.

Delegationsordningen är omarbetad och uppdaterad för att göra den mer överskådlig.

Beslutsunderlag

Förvaltningens framtagna förslag

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

AM AEN



BUN § 21 Budget

Arbetsutskottets förslag till barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att

1. godkänna resultatrapporten för 2014
2. ge förvaltningen i uppdrag att ta fram förslag på effektiviseringsåtgärder och redovisa dessa på AU 2015-02-17 för beslut på BUN 2015-03-03
3. godkänna barn- och utbildningsnämndens internkontroll 2014.

Sammanfattning

1. **Bokslutsarbetet 2014**
Förvaltningsekonomerna redovisar bokslutet för 2014.
(Bilaga 1)
(Bilaga 2)
2. **BUNs effektiviseringskrav 2015**
BUN har ett effektiviseringskrav på 2 %. Återrapportering hur arbetet fortgår ska ske på BUN 2015-05-05
3. **Barn- och utbildningsnämndens internkontroll 2014**
Förvaltningschefen redovisar barn- och utbildningsnämndens internkontroll 2014. Bilaga 3

Beslutsunderlag

Barn- och utbildningsnämndens resultatrapport 2014. (Bilaga 1)
Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsberättelse 2014. (Bilaga 2)
Barn- och utbildningsnämndens internkontroll 2014. (Bilaga 3)

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

SM
ACN



BUN § 22 Skolinspektionens tillsynsrapport

Arbetsutskottets förslag till barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att

1. ge förvaltningschefen i uppdrag att tillsammans med rektorer ta fram förslag på åtgärder och yttrande till Skolinspektionen.
2. återföring på AU 2015-02-17 och BUN 2015-03-03

Sammanfattning

Under vecka 45/46 genomfördes tillsyn av kommunens ansvarstagande för förskola, fritidshem, vuxenutbildning och kommunens övergripande ansvar för barn- och ungdomsutbildningen. Det framkom bland annat det saknas ett systematiskt kvalitetsarbete.

Beslutsunderlag

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

AM AEN



BUN § 23 Kvarnbäcken etapp 2

Arbetsutskottets förslag till barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden godkänner informationen

Sammanfattning

Förvaltningschefen informerar om det aktuella läget

Beslutsunderlag

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

AM AEN



BUN § 24 Skolriksdag 27 – 28 april

Arbetsutskottets förslag till barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden noterar informationen och beslutar att inte delta i år.

Sammanfattning

Sveriges kommuner och landsting har inbjudit till Skolriksdag 27-28 april

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

M AEN



BUN § 25 Förändringar av förvaltningsorganisationen

Arbetsutskottets förslag till barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden ger förvaltningschefen i uppdrag att se över organisationen och ta fram förslag samt att informera fackliga organisationer.
Återrapport BUN 2015-03-03

Sammanfattning

Förvaltningschefen informerar om framtida förändringar inom förvaltningen.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

AM AEN



BUN § 26 Skola 2016

Arbetsutskottets förslag till barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att "Skola 2016" skall vara en stående punkt på AUs och BUNs sammanträden.

Sammanfattning

Hur ska BUN hitta formerna för att driva frågan under 2015

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

M AEU



BUN § 27 Politikerfaddrar

Barn- och utbildningsnämndens beslut

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att utse nedanstående ledamöter till politikerfaddrar för tiden 2015-02-04 – 2018-12-31.

Ledamot

Britt Blom (M)

Elisabeth Persson (S)

Anita Eliasson (C)

Göran Torstensson (C)

Stig Palmqvist (FP)

Inger Andersson Hultin (S)

Staffan Myrsell (M)

Jan-Yngve Johansson (SD)

Verksamhet

Carl Johanskolan

Carl Johanskolan

Mölltorps förskola, skola och fritidshem

Mölltorps förskola, skola och fritidshem

Strandskolans skola och fritidshem

Strandskolans skola och fritidshem

Förskola och pedagogisk omsorg i Karlsborg/Udenäs

Förskola och pedagogisk omsorg i Karlsborg/Udenäs

Sammanfattning

För att ”komma närmare” BUNs verksamheter finns önskemål om ”Politikerfaddrar”.

Beslutsunderlag

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

M AEN



BUN § 28 Aktuell information barnomsorgen

Arbetsutskottets förslag till barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden noterar informationen

Sammanfattning

- Pedagogisk omsorg, Träffstugan, har 2015-01-08 flyttat in i lokaler på Nya Vätterskolan.
- Nya Vätterskolan avd. Flotten öppnade 2015-01-12
- Avd. Bryggan på Strandskolan invigdes 2015-01-16
- Den nya förskolan Kompassen är inflyttad och kommer invigdes 2015-01-21 och hade öppet hus 2015-01-31.

Antal barn som föddes 2014 blev 59 st.

Antal födda tom 2015-01-14 är två barn.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

AM AEN



BUN § 29 Aktuell information asylverksamheten

Arbetsutskottets förslag till barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden noterar informationen

Sammanfattning

Ungefär 25 personer är folkbokförda på hotell Wetteren.

Några barn är nu utplacerade i "vanlig" klass.

Trycket på att få en SFI-plats är stort och man har just nu tre grupper igång.

Vi har fått fyra nya barn den senaste veckan som ska komma att beredas plats inom skola/förskola

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

AM AEN



BUN § 30 Delegationsärenden

Barn- och utbildningsnämndens beslut

Rapporten noteras

Sammanfattning

Enligt delegationsordningen

Beslutsunderlag

Kaj Kaufeldt

Tilläggsanslag Forsviks friskola

Delegation

Principbeslut AU § 2, 2010

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

AK AEN



BUN § 31 Personalplanering

Barn- och utbildningsnämndens beslut

Barn- och utbildningsnämnden noterar informationen

Barn och utbildningschefen informerar

- Vuxenutbildningen söker en behörig sfi-pedagog
- Statsbidrag för personal elevhälsan, 75 %, är sökt.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

AM *ACN*



BUN § 32 Eventuella rapporter

Förvaltningschefen rapporterar

- Om mötet med Mölltorpskolans elevråd 2015-01-27
- Att ny personalchef, Agneta Hallberg Hansson, tillträder den 30 mars.
- Om vad LSG (Ledningssamverkansgrupp) är och vad som tas upp där.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

AM AEN



BUN § 33 Övriga ärenden

Inga övriga ärenden rapporterades

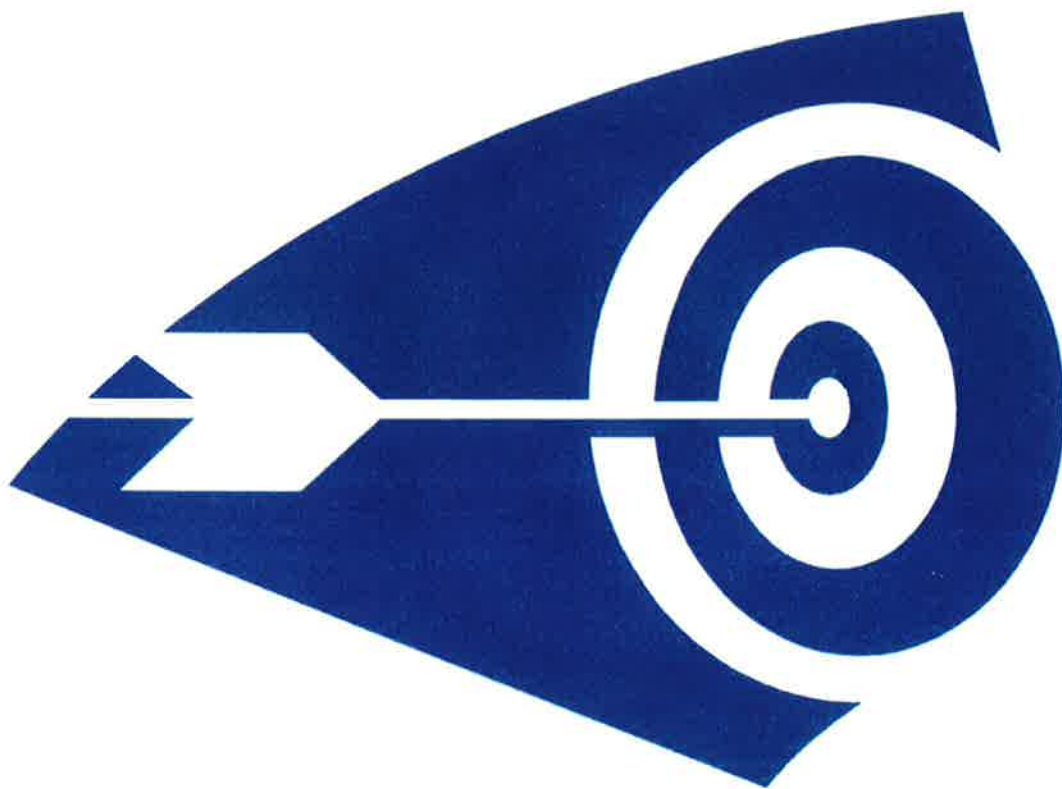
Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

AM AEN

Bilaga 1 BUN § 21, 2015

RESULTATRAPPORT ÅR 2014
**BARN- OCH UTBILDNINGS-
NÄMNDEN**



KARLSBORGS KOMMUN

Ekonomisk rapportering till KS enligt Ekonomienhetens mall.

SM AEN

BESLUTADE ÅTGÄRDER: BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN BUDGET 2014

Löp-nr	Beslutade åtgärder (inkl eventuella äskanden)	Kostnads- ökning	Kostnads- minskning	Intäkts- ökning	Kommentar Aktuellt läge
1	Minskad tjänst för talpedagog med 0,6 åa (det blir 0,4 åa kvar)		-278		Genomfört. Det stora behovet av extra stöd för många barn/elever innebär dock att denna besparing inte syns i resultatet. Hade tjänsten inte minskats hade dock kostnaderna varit ännu högre.
2	Minskad tjänst för specialpedagog inom förskolan med 0,35 åa (det blir 0,4 åa kvar)		-162		Genomfört. Det stora behovet av extra stöd för många barn/elever innebär dock att denna besparing inte syns i resultatet. Hade tjänsten inte minskats hade dock kostnaderna varit ännu högre.
3	Ökat antal barn/avd inom FSK vid uträknad FSK-peng, effekt inom kommunal regi.		-425		Genomfört. Ökat antal barn inom verksamheten innebär dock att förskolepeng betalas för fler barn. Hade inte höjningen av antal barn per avdelning gjorts (dvs en sänkning av förskolepengen) hade kostnaderna varit ännu högre.
4	Ökat antal barn/avd inom FSK vid uträknad FSK-peng, effekt inom privat regi.		-134		Genomfört. Inom den privata verksamheten förväntas antalet barn inom förskolan att bli något lägre än budgeterat, vilket innebär att denna verksamhet gör ett överskott. Hade inte förskolepengen sänkts hade den förväntade vinsten blivit lägre.
5	Utökad ram med 310 tkr för ökade hyreskostnader inom förskolan i Mölltorp	310			Genomfört. Täcker de extra hyreskostnaderna för 2014, men inte övriga kostnader.
6	Utökad ram med 50 tkr för ökade hyreskostnader till följd av höjda kapitalkostnader för upprustning av skolgårdar (investering: 400 tkr)	50			Genomfört
7	Utökad ram med 160 tkr för leasing av elevdatorer till Carl Johanskolan.	160			Genomfört
8	Utökad ram med 19 tkr för licenskostnader.	19			Genomfört
	Summa	539	-999		

Ökad kostnad = minus

Minskad kostnad = plus

RESULTRAPPORT FÖR BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN, ÅR 2014 (TKR)

(Riktigpunkt vid linjär förbrukning = 100%)

VERKSAMHET	UTFALL 2013	BUDGET 2014	UTFALL BOKSLUT	FÖRBR. PROCENT	UTFALL BOKSLUT	UTFALL BOKSLUT	KOMMENTAR, jämförelse mot september
Nämnd och styrelse	312	314	235	75%	79		
Köp av rastverksamhet, Carl Johanskolan	404	411	413	100%	-2		
Öppen förskola	191	218	216	99%	2		
Förskoleverksamhet	24 099	24 413	24 148	99%	265		
Fritidshem	5 966	6 219	6 127	99%	92		
F-klass	2 623	2 632	2 762	105%	-130		
Grundskola	42 435	44 584	45 316	102%	-732		
Obligatorisk särskola	3 768	3 658	3 840	105%	-182		
Gymnasieskola	24 772	22 908	25 121	110%	-2 213		
Gymnasiesärskola	2 300	1 965	1 740	89%	225		
Barn i behov av stöd	9 784	10 027	12 587	126%	-2 560		
Konvux	1 371	923	313	34%	610		
Barn- och utbildningskontor	3 234	3 531	4 039	114%	-508		
Skolledning: Förskola	935	1 006	1 010	100%	-4		
Skolledning: Skolbarnomsorg, F-6	1 281	1 228	1 208	98%	20		
Skolledning: 7-9. gym o vux	2 671	1 325	1 401	106%	-76		
IKT-samordning	71	417	289	69%	128		
Verksamhetsvaktmästare	522	541	429	79%	112		
Kompetensutveckling	153	303	136	45%	167		
Kommunbidrag	-125 289	-126 623	-126 623	100%	0		
NETTOKOSTNAD (negativt medräknat = mkt)	1 603	0	4 707		-4 707		
RESULTAT	-1 603						

KOMMENTAR TILL BUDGETAVVIKELSE SAMT ÅTGÄRDSPLAN, BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN 2014

Förskoleverksamhet	
Kommentar APRIL	Åtgärdsplan/Beslut APRIL
Fler barn inom den kommunala verksamheten men färre inom den privata än budgeterat. Osäkerhetsfaktor, om den kommunala verksamheten kan hålla nollbudget med tanke på öppettider och arbetsmiljöproblem. Kostnaden för den internationella gruppen under våren beräknas till stor del täckas av bidrag från Migrationsverket, dock inte fullt ut. Stor säkerhetsfaktor, då vi inte vet hur många barn som kommer att komma under året.	
Kommentar JUNI	Åtgärdsplan/Beslut JUNI
Barnantalet kommer troligtvis att fortsätta att öka vilket innebär ökade kostnader.	Utredar införandet av vikarieförmedling och reglering av öppettider utanför ramtider.
Kommentar OKTOBER	Åtgärdsplan/Beslut OKTOBER
Fler barn inom förskolan vilket innebär mer pengar ut i form av FSK-peng. Däremot arbetar chefer och personal inom verksamheterna med att effektivisera och utnyttja resurserna så effektivt som möjligt, vilket pekar mot att vissa verksamheter kan generera ett överskott internt, något som förbättrar resultatet. Dessutom ses även intäkterna för barnomsorgsavgifter över.	Ny förskolechef arbetar med genomlysning av verksamheten för att se vilka möjligheter det finns att effektivisera verksamheterna.
Få barn inom pedagogisk omsorg, där personal tillsättningen har anpassats.	Arbete pågår också med att se över hur föräldrat lagt in schema och inkomst i Dexter, något som vi sett inte alltid fungerat, föräldrar har helt enkelt tuskat/missat detta.
BOKSLUT: BUDGETAVVIKELSE	BOKSLUT: PROGNOSSAVVIKELSE
Fler barn totalt inom den kommunala förskoleverksamheten, den interna förskolepengen genererade därmed ett minus med närmare 400 tkr. Däremot har verksamheterna arbetat mycket med effektivisering och besparing så det slutliga underskottet i den kommunala verksamheten var endast 100 tkr (dvs tillsammans gick enheterna plus nästan 300 tkr utifrån den emalinda förskolepengen). Barnantalet i Forsvik var lägre än budgeterat vilket innebär att kommunen fick en lägre kostnad till den privata förskoleverksamheten.	Två barn ytterligare till i Forsvik fr. november
BOKSLUT: BUDGETAVVIKELSE	BOKSLUT: PROGNOSSAVVIKELSE
Billigare arbetskraft än budgeterat men dyrare mat.	
Kommentar JUNI	Åtgärdsplan/Beslut JUNI
Fler elever på Strandskolan än beräknat vilket innebär att klassen behövde delas. Även fler barn i Forsviks verksamhet.	
BOKSLUT: BUDGETAVVIKELSE	BOKSLUT: PROGNOSSAVVIKELSE
Stor budgetöverskott i den kommunala verksamheten, endast 8 tkr minus. Däremot fler barn inom Forsviks verksamhet.	
Kommentar APRIL	Åtgärdsplan/Beslut APRIL
Grundskola kommunens regi. Utökade kostnader för IKE, dvs elever som går i skolan i andra kommuner. Forsvik: Fler elever (innehåller både nyinflytt och byten av skola)	
International klass. Stor osäkerhetsfaktor, pga att vi inte vet hur många barn som kommer att finnas i verksamheten under året och hur många som vi emallar bidrag för.	
Kommentar JUNI	Åtgärdsplan/Beslut JUNI
Ytterligare kostnader för IKE. Höga lärarkostnader på Carl Johanskolan bland annat på grund av vikarie tillsättning vid långtidssjuksknivningar (de jobbade dubbelt under rehabperiod). Många elever i den internationella klassen innebär högre intäkter från Mig.verket.	
Kommentar OKTOBER	Åtgärdsplan/Beslut OKTOBER
Dyrare kostnader för taxiresor Förväntade intäkter från IKE. Trollhättan	
BOKSLUT: BUDGETAVVIKELSE	BOKSLUT: PROGNOSSAVVIKELSE
Totalt sett, höga lönekostnader för undervisning på Carl Johanskolan, skolsköterska och kurator. Totalt sett även lägre intäkter och dessutom högre kostnader för IKE än budgeterat.	Felkontering gällande löner för internationell klass C.J innebär en avvikelse mot prognos motsvarande närmare 450 tkr. Dessutom en semesterlöneskuld och kompskuld som totalt inom grundskolan var ca 130 tkr.

Obligatorisk skolora	
Kommentar APRIL	Åtgärdsplan/Beslut APRIL
All verksamhet kommer att flyttas till Tibro hösten 2014. Kostnader för egen personal upphör, däremot ökar troligtvis kostnaden för resor något (beror på samräkningsmöjligheter) och kostnaden för köp av verksamhet ökar (då priset ej är helt basiställt är prognosen osäker).	
Kommentar JUNI	Åtgärdsplan/Beslut JUNI
Risk för dyra resekostnader	
Fortfarande osäker kring kostnaden för hösten gällande IKE.	
Kommentar OKTOBER	Åtgärdsplan/Beslut OKTOBER
För elever än beräknat. Samt högre kostnad från Tibro än förväntat (frågan har ställts till Tibro och de kommer att se över detta).	
BOKSLUT: BUDGETAVVIKELSE	BOKSLUT: PROGNOsavVIKELSE
Samarbetsavtalet med Tibro börjar inte gälla fullt ut förrän 2015. Detta innebär att under hösten fick BUN bet. "vanliga" IKE för eleverna, något som blev dyrare än planerat. Däremot har taxiresorna inte ökat som man befärat, tack vare planering och samräkning.	Biligare resor tack vare samräkning och planering.
Gymnasieskola	
Kommentar APRIL	Åtgärdsplan/Beslut APRIL
Underskott p g hög prisökning inom Gymnasium Skaraborg.	
Fran hösten 2014 kommer introduktionsprogrammen att drivas i Karlsborgs regi.	
Ensamkommande barn, innebär fler elever än budgeterat	
Kommentar JUNI	Åtgärdsplan/Beslut JUNI
Osäker prognos, då sammanställningen för åk 1 ej är klar.	Genomlysning av antalet elever som antingen har individuell studiegång eller hög frånvaro. Detta för att kunna motivera en prisreducering.
Dessutom är det osäkert hur många elever som kommer att gå i Karlsborgs gymnasieskola till hösten i stället för i andra kommuner.	
Kommentar OKTOBER	Åtgärdsplan/Beslut OKTOBER
Ytterligare inflyttat barn, samt några som bytt till dyrare utbildningar.	
BOKSLUT: BUDGETAVVIKELSE	BOKSLUT: PROGNOsavVIKELSE
Prisnivån höjdes betydligt 2014 i jämförelse med både budget 14 och tidigare års höjningar. Bara prisökningen i jämförelse med budget genererade en kostnad på ungefär 1 miljon över budget. Dessutom har flera elever flyttat in till Karlsborg. Under hösten startade kommunen även upp den egna gymnasieverksamheten igen, det som idag kallas introduktionsprogram (IM). De elever som redan påbörjat IM på andra skolor erbjuds plats i Karlsborg, men flera valde att gå kvar på sina gamla skolor, vilket innebär en ökad kostnad än vad vi först räknat med. Nya elever som ska gå IM kommer att placeras i Karlsborg om inte starka skäl finns för dem att gå i en annan kommun.	Under hösten har ett nytt system för betalning av de interkommunala ersättningarna introducerats. Framför allt är det kommuner, men även privata utförare inom Skaraborg som anslutits. Detta system plockar upp var eleverna är bokförda och "varnar" om någon elev är registrerad på två utbildningar. Kontering ska ske via systemet. Detta system innebär att vi i framtiden förhoppningsvis lättare kommer kunna göra prognoser och följa våra elever.
Gymnasieskolor	
Kommentar JUNI	Åtgärdsplan/Beslut JUNI
Ökade kostnader i jämförelse med prognos i April, på grund av en felkontering av en assistentkostnad som då inte räknades med.	
BOKSLUT: BUDGETAVVIKELSE	BOKSLUT: PROGNOsavVIKELSE
Lägre kostnader för resor.	

Barn i behov av stöd	
Kommentar APRIL	Stora behov för barn med särskilda behov, både inom den kommunala verksamheten och inom den privata.
Kommentar JUNI	Fortsett stora behov både inom den kommunala verksamheten och inom den privata.
Kommentar OKTOBER	Fler barn med diabetes. Osäker prognos då vi upptäckt att det kan finnas felkonteringar gällande löner.
BOKSLUT: BUDGETAVVIKELSE	Forsviks enheter har haft högre kostnader än budget. Inom den kommunala verksamheten har kostnaderna för BIS under året varit stora. I genomsnitt har anslaget åa varit ungefär 5 över budget. Flera av de anställda har dock haft en lägre lön än budgeterat.
Komvux	
Kommentar APRIL	Från hösten 2014 kommer kommunen åter att driva delar av vuxenutbildningen i egen regi.
Kommentar JUNI	Ökade intäkter för SFI på grund av ökad verksamhet (där AMS betalade ut ersättning). Nya regler gällande ersättningsystemet samt okunskap kring vilka och hur många människor som kommer till Karlsborg innebär stor osäkerhet kring de skattade intäkterna för hösten.
Kommentar OKTOBER	Osäkra prognoser, då vi inte vet hur många nya som kommer att komma in i verksamheten.
BOKSLUT: BUDGETAVVIKELSE	Inför hösten ändrades reglerna för ersättning inom SFI, tidigare hade AMS betalat ut en ersättning per dag, fr.o.m. ht. ersätter migrationsverket endast kommunerna med ett engångsbelopp, som är betydligt lägre än tidigare i de flesta fall. Detta innebär en lägre intäkt än prognos. Däremot erhöLL BUN integrationsersättning efter en överenskommelse med SOC. Denna ersättning fördes över på SFI pga administrativa svårigheter att kontera efter individ. Detta innebär att trots en lägre ersättning för SFI från AMS/Mig.verket, inkom mer pengar till SFI pga integrationsersättningen.
Barn- och utbildningskontor	
Kommentar APRIL	Omorganisationen i början av året innebär ökade kostnader.
BOKSLUT: BUDGETAVVIKELSE	Omorganisation och arbetsmiljöanläggning Kostnad för arbetsmiljöanläggning i december ca 100 tkr, lanns ej med i prognosen. I prognosen saknas även kostnaden för kommunhusets utvecklingsanställning, ca 20 tkr.
Skolledning 7-9, gymt o vuxenutb.	
BOKSLUT: BUDGETAVVIKELSE	Pga utökad verksamhet inom gymnasiet och vux (främst inom SFI) uppstod ett behov av en biträdande rektorstjänst på deltid. Detta innebär en högre lönekostnad på rektorskontor.
IKT-samarbördning	
BOKSLUT: BUDGETAVVIKELSE	Beslutad besparing i början av året.
Verksamhetsvaktmästare	
BOKSLUT: BUDGETAVVIKELSE	Återhållsamhet gällande utnyttjandet av personalresurser pga besparingskrav. Osäkerhet under året hur stor del av de tilldelade personalresurserna som skulle behövas, därav en viss försiktighet i prognosen.
Komputerutrustning	
Beslutad besparing i början av året	Beslutet var 150 tkr, men resultatet var ytterligare några tusen i besparing.

MÅLUPPFYLLELSE

Perspektiv och önskat läge	Mål	Strategi	Uppföljning och styrta	Tidpunkt för mätning	Måluppfyllelse	Kommentar							
Medborgare Nöjda medborgare	Alla som ansöker om barnomsorgsplatser skall erbjudas plats inom 3 månader. Alla måltider som serveras i kommunens förskolor, fritidshem och skolor skall hålla god kvalitet och följa kommunens "kostprogram".	Alla som ansöker om barnomsorgsplatser skall erbjudas plats inom 3 månader. Kostchefen träffar elever i grundskola och personal i förskola i planerade Meet&Greet för att utvärdera och förbättra kosten.	Kostchefen skall rapportera till nämnden om "kostprogrammet" följt. 80% av eleverna skall vara nöjda i skolenkäten.	I samband med delårsrapport och årsredovisning. Slutredovisning i samband med årsredovisning. Slutredovisning i samband med årsredovisning.	Uppfylls Delvis uppfyllt Uppfylls inte	Målet har uppnåtts. Målet har uppnåtts. Frikäten är genomförd men det saknas en gemensam sammanställning pga av att förvaltningen saknar ett övergripande kvalitetsarbete.							
Medarbetare Attraktiv arbetsplats	Medarbetarna skall erbjudas en god fysisk och psykosocial arbetsmiljö och ges möjlighet till personlig utveckling. 100% av BUNs anställda skall ha rätt behörighet i förtälldande till respektive uppdrag.	Regelbundna skyddsronder och arbetsmiljöenkäter. Upprätta individuella utvecklingsplaner för medarbetare. All nyanställd personal skall ha, för de tjänster som så kräver, en lärtidutbildning.	100% av de prioriterade anmärkningarna är åtgärdade. Minst 90% av medarbetarna skall tillfägas i en enkät där minst 80% skall vara nöjda. 80% av medarbetarna skall ha en individuell utvecklingsplan. Andelen personal med rätt behörighet för de tjänster som så kräver, skall öka från föregående år.	Årligen i samband med årsredovisningen. Årligen i samband med årsredovisningen. Årligen i samband med årsredovisningen.	Uppfylls Uppfylls inte Uppfylls	Målet har uppnåtts. Alla medarbetare har tillfrågats. Resultatet presenteras den 12 februari 2015. 86 % har en IUP. För tillsvidareanställda har målet uppnåtts.							
Samhällsutveckling Långsiktigt hållbar Positiv befolkningsutveckling	Barn- och ungdomar skall ha kunskap om näringsliv, entreprenörskap och företagande i tidig ålder	I skolornas arbetsplaner anges aktiviteter i samverkan med lokalt näringsliv.	Antal genomförda aktiviteter per årskurs skall öka från föregående år. Svensk näringslivs ranking för "relationen mellan skola och näringsliv" skall förbättras från föregående år.	Årligen i skolornas kvalitetsredovisningar Årligen i skolornas kvalitetsredovisningar.	Uppfylls Uppfylls inte	Aktiviteterna har inte genomförts pga tidsbrist. Minskning från 3,97 till 3,93.							
Ekonomi God ekonomisk hushållning	Budget i balans	Effektvisera genom att samordna personal mellan BUNs enheter.	Fastställd budget 14	Enligt plan för budgetuppföljning och delårsrapport	Uppfylls	Högre kostnader för gymnasieskolan, friskolan och personalärenden än budgeterat.							

7 (10)

LÖNEKOSTNADER (slag 5) FÖR BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN, ÅR 2014 (TKR)

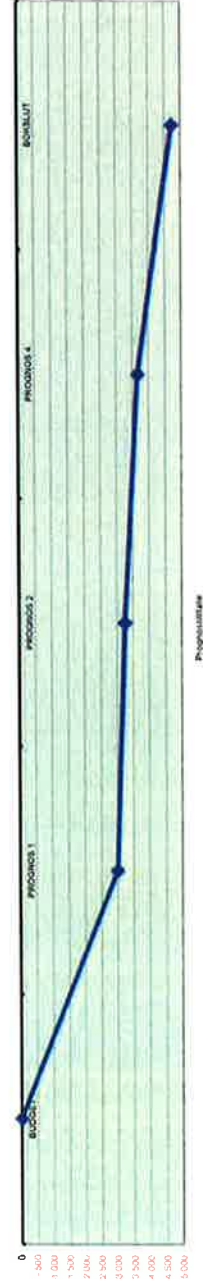
(Riktigpunkt vid linjär förbrukning = 100%)

VERKSAMHET	UTFALL		BUDGET	UTFALL	FÖRBR.	ÅTER-		KOMMENTAR
	2013	2014				STAR	STAR	
Nämnd och styrelse	252	281	281	218	78%	63		
Köp av rastverksamhet, Carl Johanskolan	4	0	0	0		0		
Öppen förskola	190	218	218	211	97%	7		
Förskoleverksamhet	18 488	17 725	17 725	18 845	106%	-1 120		
Förskoleverksamhet - Internationell grupp	0	0	0	149	xx	-149		
Fritidshem	4 590	4 666	4 666	4 383	94%	283		
Förskoleklass (sexårsverksamheten)	1 457	1 506	1 506	1 422	94%	84		
Grundskola	20 310	21 501	21 501	21 826	102%	-325		
Grundskola - Internationell klass	420	402	402	1 056	263%	-654		
Obligatorisk sarskola	1 409	1 133	1 133	526	46%	607		
Gymnasieskola	93	0	0	49	xx	-49		
Barn i behov av stöd	8 785	9 080	9 080	10 788	119%	-1 708		
Komvux	989	514	514	916	178%	-402		
Barn- och utbildningskontor	2 721	2 924	2 924	3 384	116%	-460		
Skolledning: Förskola	909	956	956	977	102%	-21		
Skolledning: Skolbarnomsorg, F-6	1 245	1 159	1 159	1 178	102%	-19		
Skolledning: 7-9, gymn o vux	2 638	1 222	1 222	1 304	107%	-82		
Verksamhetsvaktmästare	460	510	510	395	77%	115		
Kompetensutveckling	6	0	0	8	xx	-8		
RESULTAT	64 966	63 797	63 797	67 635	106%	-3 838		

PROGNOSUTVECKLING 2014, BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN (TKR)

VERKSAMHET	UTFALL 2013	BUDGET 2014	PROGNOS 1 April	PROGNOS 2 Juni	PROGNOS 4 Oktober	BOKSLUT December	KOMMENTAR
Nämnd och styrelse	312	314	10	20	70	79	
Köp av rastverksamhet, Carl Johansskolan	404	411	0	0	0	-2	
Öppen förskola	191	218	0	0	0	2	
Förskoleverksamhet	19 577	19 452	-480	-735	-130	-112	
Förskoleverksamhet-Forsvik	4 522	4 798	400	400	440	377	
Friluftshem	4 245	4 489	350	350	150	199	
Friluftshem - Forsvik	1 721	1 730	-200	-160	-106	-106	
F-klass	2 009	2 025	250	10	-35	-8	
F-klass - Forsvik	614	607	-50	-120	-120	-122	
Grundskola	37 216	39 211	-180	-200	45	-384	
Grundskola - Forsvik	5 219	5 373	-350	-320	-375	-348	
Obligatorisk sarskola	3 768	3 658	250	-85	-286	-183	
Gymnasieskola	24 772	22 908	-1 495	-1 730	-2 053	-2 213	
Gymnasiesarskola	2 300	1 965	175	5	180	225	
Barn i behov av stöd	8 785	9 080	-700	-1 000	-1 200	-1 687	
Barn i behov av stöd - Forsvik	989	947	-500	-500	-620	-873	
Komvux	1 371	923	0	480	480	610	
Barn- och utbildningskontor	3 234	3 531	-450	-450	-370	-508	
Skolledning: Förskola	935	1 006	0	0	10	-4	
Skolledning: Skolbarnomsorg, F-6	1 281	1 228	0	-10	30	20	
Skolledning, 7-9	2 671	1 325	-40	-70	-95	-76	
IKT-samordning	71	417	0	150	150	128	
Verksamhetsutvärdering	522	541	0	20	80	112	
Kompetensutveckling	153	303	0	150	125	167	
Kommunbidrag	-125 289	-126 460	0	0	0	0	
Generell besparing, Förbrukning			500	500	200		
Skattade intäkter för integration			200	200			
RESULTAT		0					
		-1 603	-2 990	-3 246	-3 650	-4 707	
PROGNOS							
FÖRÄNDRING JMF MED FÖREG. PROGNOS			-255	-405	-1 057		

PROGNOSUTVECKLING



PERSONALUTVECKLING 2014, BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN (Antal årsarbetare)

VERKSAMHET	UTFALL 2013		BUDGET 2014		UTFALL 1		UTFALL 2		UTFALL 3		BOKSLUT (snitt)	
	Utfall	Avvikelse	April	Avvikelse	Juni	Avvikelse	Oktober	Avvikelse	Decemb.	Avvikelse		
Öppen förskola	0.50	0.50	0.50	0.00	0.50	0.00	0.50	0.00	0.50	0.00	0.50	0.00
Förskoleverksamhet	44.39	41.75	45.92	-4.17	45.92	-4.17	44.46	-2.71	45.53	-3.78	45.53	-3.78
Förskoleverksamhet - Internationell grupp	0.00	0.00	1.50	-1.50	1.40	-1.40	0.00	0.00	0.70	-0.70	0.70	-0.70
Fritidshem	10.57	10.70	10.95	-0.25	10.95	-0.25	10.28	0.42	10.70	0.00	10.70	0.00
Förskoleklass (sexårsverksamheten)	3.58	3.46	2.80	0.66	2.80	0.66	3.86	-0.40	3.33	0.13	3.33	0.13
Grundskola	41.57	42.54	42.70	-0.16	42.64	-0.10	43.10	-0.56	42.87	-0.33	42.87	-0.33
Internationell klass	1.13	0.80	2.15	-1.35	2.57	-1.77	2.23	-1.43	2.52	-1.72	2.52	-1.72
Obligatorisk särskola inkl integrerad särskola	3.36	2.20	1.67	0.53	1.67	0.53	0.00	2.20	0.84	1.37	0.84	1.37
Gymnasieskola	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.38	-0.38	0.28	-0.28	0.28	-0.28
Barn i behov av stöd	23.02	19.43	25.52	-6.09	25.42	-5.99	23.58	-4.15	24.56	-5.13	24.56	-5.13
Komvux	2.12	1.00	2.25	-1.25	1.85	-0.85	3.50	-2.50	2.71	-1.71	2.71	-1.71
Barn- och utbildningskontor	4.45	4.75	5.00	-0.25	5.00	-0.25	4.60	0.15	4.90	-0.15	4.90	-0.15
Skolledning: Förskola	1.50	1.40	1.40	0.00	1.40	0.00	1.40	0.00	1.40	0.00	1.40	0.00
Skolledning: fritidshem, F-6	1.65	1.60	1.60	0.00	1.60	0.00	1.60	0.00	1.60	0.00	1.60	0.00
Skolledning: 7-9, gymnasiet och vux lärande	2.00	2.00	2.00	0.00	2.00	0.00	2.25	-0.25	2.10	-0.10	2.10	-0.10
Verksamhetsvaktmästare	1.03	1.24	1.00	0.24	1.00	0.24	1.00	0.24	1.00	0.24	1.00	0.24
ANTAL ANSTÄLLDA	141.19	133.37	146.96	-13.59	146.72	-13.35	142.74	-9.37	145.53	-12.16	145.53	-12.16
FÖRÄNDRING JMF MED FÖREG. PROGNO					-0.24		-3.98				2.79	

Barn-och utbildningsnämnden

Ordförande: Sture Carlsson (FP)
Barn- och utbildningschef: Kaj Kaufeldt

Antal årsarbetare: 146

UPPDRAG

Barn- och utbildningsnämnden (BUN) ansvarar för styrning och uppföljning av kommunens barn- och utbildningsverksamhet. Verksamheten skall bedrivas i enlighet med lagar, nationella styrdokument samt mål och reglementen som fastställts av kommunfullmäktige. Nämndens arbete skall dessutom ske i enlighet med riktlinjerna i kommunallagen om god ekonomisk hushållning.

Förutom ansvaret för förskola, fritidshem och utbildningsverksamhet ansvarar nämnden för öppna förskolan vid familjecentralen Björken. Nämnden ansvarar även för kommunens uppföljning av ungdomar som är mellan 16-20 år och som inte omfattas av gymnasieskolan eller är i annan sysselsättning.

Årets resultat

Driftsredovisning Tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014	Budget avvikelse
Verksamh. intäkter				
Intäkter	24 787	26 935	22 306	4 629
Summa intäkter	24 787	26 935	22 306	4 629
Kostnader	151 679	158 265	148 929	-9 336
-varav personalkostnader	64 966	67 635	63 797	-3 838
Verksamh. nettokostnad	126 892	131 330	126 623	-4 707
Kommunbidrag	125 289	126 623	126 623	0
Resultat	-1 603	-4 707	0	-4 707

Jämförelsetal

Netto per invånare (kr)

Andel av kommunens nettokostnad (%)

I budget ingår under året beslutade justeringar.

Kommentar årets resultat:

Huvuddelen av underskottet är till stor del orsakat av högre kostnader än beräknat för köp av verksamhet, omorganisation inom ledningsorganisationen samt insatser för barn med särskilda behov.

AM AEN

Specificering av verksamhetens nettokostnad

Driftredovisning			
Tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Nämnd och styrelse	312	235	314
Fritidsgården Kabyssen	404	413	411
Öppen förskola	191	216	218
Förskoleverksamhet	24 099	24 148	24 413
Fritidshem	5 966	6 127	6 219
Förskoleklass	2 623	2 762	2 632
Grundskola	42 435	45 316	44 584
Obligatorisk särskola	3 768	3 840	3 658
Gymnasieskola	24 772	25 121	22 908
Gymnasiesärskola	2 300	1 740	1 965
Barn i behov av stöd	9 784	12 587	10 027
Komvux	1 371	313	923
Barn- och utbildningskontor	3 234	4 039	3 531
Skolledning fsk och dbv	935	1 010	1 006
Skolledning fritidshem, F-6	1 281	1 208	1 228
Skolledning 7-9, fritidsgårdar och särs	2 671	1 401	1 325
IKT-samordning	71	289	417
Verksamhetsvaktmästare	522	429	541
Kompetensutveckling	153	136	303
Summa	126 892	131 330	126 623

Årets verksamhet

Medborgare

De nationella målen för barn och elever i förskola och skola har uppnåtts i hög grad.

Kunskapsresultaten för årskurs 6 visar att i stort sett alla elever har godkänt betyg i samtliga ämnen. För årskurs 9 hade 92 % av alla elever godkänt betyg i samtliga ämnen. Det genomsnittliga meritvärdet ökade från 212,2 år 2013 till 213,2 2014. Det är dock fortfarande något lägre än riksgenomsnittets 214,8.

Skolinspektionen har under året genomfört sin regelbundna tillsyn i Karlsborgs kommun. I sin helhetsbedömning konstateras att ”i Karlsborgs kommun når flertalet elever godkänt betyg i samtliga ämnen i åk 6 och eleverna når även kunskapskraven när de lämnar grundskolan och även om det genomsnittliga meritvärdet förbättrats över tid finns möjligheter till ytterligare förbättringar”. Kritik och anmärkning får kommunen för att det under flera år saknats ett systematiskt kvalitetsarbete på kommunnivå där uppföljning av skolenheternas och elevernas kunskapsresultat är en viktig del. Därmed saknas det en grundläggande del då kommunen ska fördela resurser, prioritera utvecklingsområden och göra relevanta satsningar på kompetensutveckling för personalen, menar skolinspektionen i sitt föreläggande om åtgärder.

Det gick bra för Karlsborgs kommun i de nationella rankingarna avseende skolor. I en ranking som tittat på kostnaden i förhållande till skolresultaten hamnar Karlsborg på plats 43 av landets 290 kommuner. I SKLs öppna jämförelser av grundskolan ligger Karlsborg på 11 plats i riket och på första plats av Skaraborgs kommuner. I Västsvenska handelskammarens ranking av resultaten under 5 år för Västra Götalands kommuner ligger Karlsborg på 6 plats. Slutligen kan

SU AEN

nämnas att enligt en lista på kommuner med noll procent underkända elever vid 2014 års nationella prov i årskurs 9 finns Karlsborg med tillsammans med 13 andra kommuner i Sverige.

Alla som ansökt om plats i barnomsorg har erbjudits placering inom den i servicedeklarationen uppsatta tid om plats inom 3 månader.

Nämnden har under året följt upp kommunens kostprogram avseende den kost som serveras i kommunens förskolor och skolor. Kostchefen har vid ett sammanträde informerat och rapporterat till nämndens ledamöter om att kostprogrammet följs.

En översyn har skett vad gäller regler och programvara för schema och inkomstuppgifter inom barnomsorgen.

Barnomsorg på obekvämt arbetstid som samordnas på en av kommunens förskolor har införts. Tider är 18.00–21.00 måndag till fredag. Övriga förskolor och fritidshem har öppethållande ramtiden 06.00-18.00 vardagar.

Under 2014 startade gymnasieprogrammet språkintröduktion i egen regi för nyanlända elever. Samtidigt breddades vuxenutbildningen till att omfatta huvuddelen av samtliga skolformer i egen regi på Carl Johansskolan.

Medarbetare

En psykosocial kartläggning har genomförts på samtliga arbetsenheter under hösten. Personalen på samtliga förskolor påtalade att de upplevde stora arbetsmiljöproblem med sin arbetssituation. Orsakerna angavs vara barngruppernas storlek, stressymptom, det ökade antalet arbetsuppgifter i och med den nya läroplanen för förskolan, det ökade behovet av barnomsorg under längre tid av dagen, vilket inneburit längre öppettider. Åtgärder har vidtagits för att förbättra arbetssituationen.

MÖS (Miljösamverkan Östra Skaraborg) har anmärkt på skolornas fysiska arbetsmiljö avseende städning, egenkontroll och viss ventilation. Bristerna kommer att åtgärdas under 2015.

Av de fast anställda lärarna har 80 % rätt behörighet och lärarlegitimation. Resterande väntar på besked från skolverket. Alla rektorer/förskolechefer har godkänd rektorsutbildning.

Samhällsutveckling

Enligt BUNs styrkort ska barn- och ungdomar i Karlsborg ha kunskap om näringsliv, entreprenörskap och företagande i tidig ålder för att kunna ta sikte på högre studier och framtida yrkesroller. Ett samverkansavtal har tecknats mellan skola och näringsliv i Karlsborg. Målet har dock inte uppnåtts på grund av tidsbrist.

Två omgångar med 1:1-datorer är utdelade på Carl Johansskolan och till höstterminen 2015 erhåller samtliga elever i åk 7-9 en personlig dator i skolan enligt IKT-planen. Det har dock varit problem med att under året svara upp mot detta när det gäller elever i Internationell Klass och IM- språkintröduktion på gymnasienivå på grund av svårigheter att bedöma behovet samtidigt som IT-budgeten sänktes under året.

Nya förskolan Kompassen har öppnat den 1 december i moderna och anpassade lokaler i Norra Skogen.

AM AEN

Ekonomi

Barn- och utbildningsnämndens resultat 2014 var minus 4,7 mnkr. Därmed uppnåddes inte målet med en budget i balans.

Fr o m 2013 infördes den nya resursfördelningsmodellen för förskoleverksamheterna. Totalt fanns fler barn inom förskolan än budgeterat 2014. Trots detta kunde förskolan uppvisa ett plusresultat på grund av att de kommunala enheterna under året genomfört effektiviseringar och sparåtgärder.

Grundskolan däremot genererade ett negativt resultat 2014. Förutom högre kostnader än budgeterat för den privata verksamheten var även de interkommunala ersättningarna högre än beräknat. Dessutom var kostnaderna för kommunens högstadieskola och elevhälsa betydligt högre än budgeterat, bland annat på grund av flera sjukskrivningar och rehabiliteringsärenden.

Kostnaderna för insatser till barn med särskilda behov var även 2014 betydligt högre än budgeterat både inom de kommunala och privata verksamheterna. Under året har en samordningstjänst (25 %) tillsatts med uppdrag att samordna behovet av stödinsatser inom elevhälsan och för att utreda om det går att effektivisera resurserna för insatser till barn med särskilda behov. Tjänsten finansieras av riktat statsbidrag för förstärkning inom elevhälsan.

Kostnaderna för den privata skolan och fritidshemmet var ca 1,5 mnkr högre än budget. Även kostnaderna för köp av gymnasieplatser blev betydligt högre än beräknat. Detta berodde dels på en hög prishöjning inom samarbetsområdet, dels på en ökning av elevantalet. Totalt var kostnaderna för köp av huvudverksamhet ca 5 mnkr högre än budgeterat.

Under året genomfördes en ekonomisk genomlysning av kommunens samtliga verksamheter av SKLs analysgrupp. I den rapporten framkom att kostnaden i förskolan per barn/invånare är betydligt högre än jämförbara kommuner och i förhållande till rikssnittet.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelsen har varit god trots att alla styrtalen inte nåtts fullt ut. Se bilagt styrkort.

SM AEN

Barn-och utbildningsnämndens styrkort 2014

STYRKORTET FINNS I SEPARAT EXCELFIL .

UTVECKLINGSTENDENSER

Medborgare

Behovet är stort av en samlad grundskola F-9 i tätorten, då befintliga lokaler både är otillräckliga, mycket slitna och omoderna. Den digitala utvecklingen inom förskola och skola kräver stora satsningar av resurser på såväl utrustning som för fortbildning av personal.

Under 2014 föddes 59 barn. Prognosen för barn 1-5 år har ökat från i snitt 50 barn/år till drygt 70 barn/år fram till år 2020. Årskullarna har generellt sett blivit större till följd av inflyttning och högre andel nyanlända.

Medarbetare

Rekrytering av behörig personal kommer att behövas när fler går i pension. Om BUN inte är en tillräckligt attraktiv arbetsgivare kan det uppstå svårigheter att erhålla rätt behörighet till alla tjänster. Konkurrensen ökar också i och med den kommande nationella lärarbristen. Rektorer och förskolechefers stora administrativa arbetsbörda tillsammans med personalgrupper på mellan 29-47 anställda gör att arbetsresultaten riskerar att bli sämre samtidigt som kraven på det pedagogiska ledningsuppdraget ökat.

Fluktuerande storlek på årskullar påverkar också verksamheten i framtiden, vilket kan innebära krav på omorganisation och ändrade arbetsförhållanden, exempelvis undervisning på flera skolor.

Samhällsutveckling

Kommande år fortsätter plan- och projekteringsarbeten för ny- och ombyggnationen av förskolor och skolor enligt beslut från utredningen Skola 2016.

Samverkan mellan skola och arbetsliv kommer fortsätta att utvecklas så att barn och ungdomar får goda kunskaper om näringsliv, entreprenörskap och företagande inför framtida studie- och yrkesval.

Ekonomi

Det finns flera osäkerhetsfaktorer gällande BUNs ekonomi kommande år. Bland annat beror ovissheten på antalet barn och elever, framför allt inom förskolan och gymnasieskolan. Även inom grundskolan råder emellertid osäkerhet då storleken på årskullarna fluktuerar mycket, vilket bidrar till svårigheter att planera verksamheten kommande år. Till detta bör tilläggas osäkerheten inför framtida hyreskostnader, som kommer att uppstå till följd av planerade ny- och ombyggnationer.

Det finns inom BUNs verksamhetsområden stora behov gällande IT, bland annat behöver stora delar av datorparken uppgraderas och bytas ut, vilket genererar stora kostnader kommande år.

I och med den nya skollagen från 2011 ställs större och hårdare krav på bland annat särskilt stöd, vilket innebär att de resurser som finns idag inte räcker till.

VERKSAMHETSMÅTT

FÖRSKOLA, SKOLBARNOMSORG OCH FÖRSKOLEKLASS

Antal barn	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Förskola	226	229	225
Dagbarnvårdare	30	24	30
Fritidshem	285	280	285
Förskoleklass	62	61	60

Kommentar: I dagbarnvårdare ingår även glesbygdsprojektet Solgläntan. Inklusive Forsviks friskola, Exklusive öppen förskola.

Kostnad per barn, kr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Förskola	97 150	95 053	97 373
Dagbarnvårdare	73 115	101 043	83 467
Fritidshem	20 935	21 920	21 821
Förskoleklass	42 662	45 658	44 235

Kommentar: Budgeterad nettokostnad exkl. skolledningskostnad. Inklusive Forsviks friskola.

GRUNDSKOLA OCH OBLIGATORISK SÄRSKOLA

Antal barn	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
År 1-6	377	397	384
År 7-9	186	189	178
Totalt	563	586	562

Kostnad per elev, kr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
	82 067	83 956	85 840

Kommentar: Inkl. skolskjutsar, friskola, skolhälsovård, SYO-konsulent, vaktmästeri och särskola men exkl. skolledningskostnad.

Kostnad för vaktmästare ingår ej på grund av att de arbetar för flera verksamheter.

BARN I BEHOV AV STÖD

	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Kostnad för barn i behov av stöd, kr	9 784 599	12 586 708	10 027 000

GYMNASIESKOLA OCH GYMNASIESÄRSKOLA

Antal barn	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Individuella program	13	5	0
Köpta utbildningsplatser	219	218	207
Totalt	232	223	207

Kostnad per elev, kr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
	116 690	120 722	120 450

Kommentar: Inkl. Gymnasiesärskola, inackorderingstillägg och skolskjutskostnad.



Barn- och utbildningsnämndens internkontroll 2014

Löpnr 1.2 Investeringspolicy. Omfattar även felaktig kontering på driftanslag

Granskning utförd på investeringar gjorda under år 2014, datum: 2014-12-15.

Följande punkter har kontrollerats för varje objekt:

1. Är betalningen konterad på rätt sätt, inklusive rätt slag och rätt projektkod?
2. Är fakturorna beslutattesterade av behörig person?
3. Har anläggningsobjektets nummer angetts i rutan för anteckningar?
4. Har rätt investering gjorts i förhållande till ansökan?
5. Är anskaffningsvärdet tillräckligt högt för att räknas som investering?

Resultat av granskningen:

1. Projektkoden är kontrollerad och finns bokförd på alla investeringar.
2. Alla objekt är beslutattesterade av behörig person.
3. Nummer på anläggningsobjektet saknas i anteckningarna för 11 av 21 betalda fakturor. Information går ut till berörda.
4. Resultatet för granskningen av punkt fyra var utan anmärkning.
5. Ett inköp är gjord till för lågt anskaffningsvärdet för att räknas som investering. Information går ut till berörda.

Enligt investeringspolicyn i Karlsborgs kommun ska samtliga inventarieförteckningar göras med hjälp av kommunens inventarieprogram - Nilex. IKT-inventarier registreras i detta program. Övriga inventarier har inte registrerats i Nilex och Barn- och utbildningsförvaltningen saknar rutiner gällande användandet av Nilex.



Caroline Swarén

Förvaltningsekonom

Barn- och utbildningsförvaltningen

Karlsborgs Kommun





Barn- och utbildningsnämndens internkontroll 2014

Löpnr 1.3 Reglemente för kontroll av verifikationer, inklusive tillämpning och kontering

Kontroll av representation och personalrepresentation gjord (slag 7100 och 71100). Alla fakturor kontrollerade.

9 fakturor inom BUNs ansvarsområde för år 2014 den 15 december 2014.

Följande punkter har kontrollerats:

1. Har rätt slag använts?
2. Finns det en permanent anteckning med anledning till representation?
3. Finns en deltagarlista (gäller för representation med mat)?
4. Har momsredovisningen gällande representation och mat gjorts enligt gällande regler?

Avvikelser:

3 fakturor gällde representation med mat och alla saknade deltagarlista och två saknade anteckning helt.

För övriga fakturor gällande representation fanns korrekt anteckning.

Information har skickats till berörda parter.

Kontrollen utfördes av ekonom på Barn- och utbildningsförvaltningen.

Caroline Swarén
Förvaltningsekonom
Barn- och utbildningsförvaltningen



M AEN

Karlsborgs Kommun
SAMMANSTÄLLNING AV GRANSKNINGEN - Rätt = Relevanta uppgifter saknas eller annat fel finns. = ej aktuellt

Transaktion	Summa	1.	2.	3.	4.
Mölltorps växtinredning	52,00 kr	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Gyllene Ting guld AB	1 600,00 kr	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Kostenheten	612,00 kr	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Hugos blommor	536,00 kr	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Sanny Thai restaurang	239,84 kr	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Sanny Thai restaurang	425,00 kr	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Mölltorps växtinredning	240,00 kr	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Mölltorps växtinredning	207,20 kr	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Mölltorps växtinredning	200,00 kr	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		

AGN AEN



Barn- och utbildningsnämndens internkontroll 2014

Löpnr 1.7 Inköbspolicy, inklusive ingångna ramavtal, 2014-12-05

Urval

Kontroll av fakturor:

- Slumpvis urval
- B: 64600
- C: 4070

Kontroll av varje faktura i urvalet:

- Ramavtal

Resultat

Inköpen har gjorts från följande ställen;

- ICA Supermarket Karlsborg
- PLS-produkter
- Staples Sweden AB
- Menigo foodservice AB
- Byggsbeslag AB
- AB Paul Johanssons efter. Colorama
- Lyreko Sverige AB
- Karlsborgs bokhandel AB
- ECOLAB AB

Följande avvikelser fanns att rapportera

- Karlsborgs kommun har inte avtal med ICA Supermarket Karlsborg, Byggsbeslag AB, AB Paul Johanssons efter. Colorama. Utav inköpen gjorda på dessa ställen var det en vara som det saknas avtal på.

Caroline Swarén

Förvaltningsekonom

Barn- och utbildningsförvaltningen

Karlsborgs Kommun



AM AEN



Barn- och utbildningsnämndens internkontroll 2014

Löpnr 2.1 Handhavande av kontanta medel

Inom Barn- och utbildningsnämnden finns kontantkassa på Komvux.

Stickprovskontroller har ej gjorts under året.

Ekonomikontoret gör löpande kontroller vid varje insättning. Kontroll görs då att insatt belopp överensstämmer med redovisade kvitton från Komvux.

Inga avvikelser finns att rapportera.

Caroline Swarén
Förvaltningsekonom
Barn- och utbildningsförvaltningen
Karlsborgs Kommun





Barn- och utbildningsnämndens internkontroll 2014

Löpnr 2.3 Ersättningar i form av traktamenten, utlägg och förmåner

Stickprov

Endast kostnader över 500 kr har granskats.

För slag 54x (Naturaförmåner) fanns inga kostnader redovisade.

För slag 55110 (traktamenten skattefria) fanns endast ett fåtal kostnader redovisade och där har samtliga granskats.

För slag 55210 (Bilersättning, skattefria), 55220 (Bilersättning, skattepliktiga) och 55310 (omkostnader, ers. skattefria) fanns däremot flera kostnader redovisade och där har ett slumpvis urval gjorts.

Utfall

Resultatet av granskningen var utan anmärkningar.

Caroline Swarén

Förvaltningsekonom
Barn- och utbildningsförvaltningen
Karlsborgs Kommun

