

RESULTATENHETER 2009

Definition och resultatöverföring

Enligt stadens regler för ekonomisk förvaltning ska nämnden i samband med verksamhetsplanen definiera vilka enheter som ska utgöra resultatenheter och hur resultatet ska mätas. Resultatenheterna ska verka i enlighet med de regler och föreskrifter som finns för verksamheten liksom de mål kommunfullmäktige beslutat om.

Varje nämnd har ansvar för att utforma interna överenskommelser med sina resultatenheter. Här innefattas bland annat att fastställa ersättningar. Resultatenheter får ersättning efter prestation. Nämnden kan endast i undantagsfall upphäva eller förändra förutsättningarna under pågående år. Samråd ska alltid ske med stadsledningskontoret innan beslut om ändring tas.

Om en resultatenhet visar över- eller underskott som ska föras över mellan åren ska nämnden i samband med bokslutet avsätta resultatet till en resultatfond. Resultatenheterna ska föra över hela sitt resultat, såväl över- som underskott, till följande år. Underskott ska täckas i samband med påföljande års bokslut. Om underskottet inte har täckts ska nämnden upplösa resultatenheten i samband med bokslutet. I sådana fall överförs underskottet till nästkommande år och övergår till nämnden. Ansvaret att täcka underskott åvilar därmed ytterst nämnden. Om en resultatenhet vidtagit åtgärder för att eliminera underskottet men inte helt har lyckats kan resultatenheten få vara kvar efter kommunstyrelsens prövning av åtgärdernas trovärdighet. Nämnden ska i samband med sin verksamhetsplan redovisa hur man avser att behandla planerade över- eller underskott från föregående år.

Resultatenheter inom förskola

Namn	Resenhet nr	Adress
Akalla Norra	405	
Akalla Hill		Torneågatan 110
Bullerbyn		Mariehamngatan 7
Akalla Södra:	407	
Trädgården		Nykarlbygatan 163
Barnkullen		Saimagatan 55
Dalhagsenheten:	409	
Lofoten		Lofotengatan 43
Brostugan		Lofotengatan 30
Blomsterängen		Nidarosgatan 20
Solbacken		Norgegatan
Husbygårdsenheten:	425	

Trollskogen Solrosen Björkbacken		Nykarlebygatan 5 Bergengatan 22 Bergengatan 26
Kista förskoleenhet	430	
Fröhuset Igelbäcken Ribegården		Langelandsgatan 48 Silkeborgsgatan 75 Ribegatan 4
Bredby-Askeby enhet	450	
		Mellanbyplan 25 Fornbyvägen 13 Bredbyplan 34 Ovanbygränd 20
Enheten Kvarnlyckan		455 Degerbygränd 20 Degerbygränd 22 Kuddbygränd 22 Hindertorpsgränd 27
Enheten Gamlebyplan	460	
		Gamlebyplan 3 Gamlebyplan 9
Enheten Fyrklövern	465	
		Rinkebysvängen 20 A Rinkebysvängen 20 B Rinkebysvängen 22
Enheten Treklövern	470	
		Norra vägen 4 Norra vägen 10 Knutbygränd 6

Resultatenheterna erhåller sin ersättning dels från nämnden genom pengtilldelning m.m. enligt beskrivning nedan, dels genom ersättning från försäljning av verksamhet, exempelvis interkommunala ersättningar för barn från andra kommuner, kostersättning från personal mm.

Slutlig justering av budgeten regleras i tertialrapport 2 utifrån genomsnittlig inskrivning under 2009 (mättillfällen är mars och september).

Den interkommunala ersättningen för barn från andra kommuner varierar beroende på överenskommelse med respektive kommun. Det avdrag nämnden gör från denna ersättning för lokaler, administration mm ska vara proportionellt lika med avdraget för barn/elever mantalsskrivna i Stockholm.

Ekonomiska villkor

Resursfördelningssystemet inom förskola består av åldersindelade grundschabloner, lika för alla stadsdelsnämnder, och tilläggsbelopp, olika för varje stadsdelsnämnd beroende på socioekonomiska förhållanden. Grundschablonerna avser grundläggande verksamhet i förskola samt ett *basbehov* av språkstöd i förskolan. Det socioekonomiska tilläggsbeloppet i förskola avser *extra behov* av språkstöd, Därför sammanförs schablonerna för dessa ändamål samt medel för barn med behov av särskilt stöd i det socioekonomiska tilläggsbeloppet.

Det socioekonomiska tilläggsbeloppet baseras på en social faktor med följande tre variabler

- andel vuxna med högst förgymnasial utbildning
- andel barn med utländskt födelseland eller båda föräldrarna utrikes födda
- andel barnfamiljer med låg inkomst

Ersättningsnivåerna per barn 2009 framgår av redovisningen nedan.

Schablon/peng för kommunal förskoleverksamhet

	Barn 1 – 3 år	Barn 4 – 5 år	Allmän förskola
Schablon (KF 2008-10-17)	128 303	107 706	51 190
Avgår för lokaler, adm. mm	-20 723	-16 389	-16 379
Peng förskola	107 580	91 317	34 811

Grundschablonen för barn 1-3 år respektive 4-5 år har höjts med 2,5 procent. Grundschablonen inkluderar ett *basbehov* av språkstöd, samt stadsbidrag för kvalitetssäkrande åtgärder med anledning av maxtaxereformen. Nämndens peng till förskolorna innebär en ökning med 2,5 procent.

Från den 1 januari 2009 införs en kommunal förskolepeng. Nämndernas peng till förskolorna ska minst vara 77 procent av schablonen och ska inrymma enheternas alla kostnader förutom lokalhyror, vissa lokalkostnader samt verksamhets- och förvaltningsövergripande administrativa avlyft.

Utöver pengan erhåller förskolorna ett tilläggsbelopp som avser *extra behov* av stödinsatser för barn med särskilda behov. Medel av det socioekonomiska tilläggsbeloppet reserveras centralt för stödinsatser då behovet varierar mellan enheter och över tid. Dessa medel kommer att fördelas efter särskild bedömning.

Allmän förskola innebär pedagogisk gruppverksamhet för fyra- och femåringar, tre timmar per dag från och med den hösttermin barnen fyller fyra år. Verksamheten är avgiftsfri.

Medel för omsorg på obekväm arbetstid ingår i schablonen för förskola och familjedaghem.

Schablon/peng för kommunala familjedaghem

	Barn 1 – 3 år	Barn 4 – 5 år
Schablon (KF 2008-10-17)	117 303	96 706
Avgår för adm. mm	-29 704	-42 369
Peng familjedaghem	87 599	54 337

Grundsablonen för barn 1 – 3 år samt för barn 4 – 5 år har höjts med 2,5 procent. För barn inskrivna i familjedaghem erhåller stadsdelsnämnderna inte medel för lokaler, däremot erhålls ett tillägg om 4 800 kronor per barn och år för slitage i hemmet. Nämndens peng till familjedaghemmen har höjts med 2,5 procent för barn 1 – 3 år samt för barn 4 – 5 år.

Resultatenheter inom omsorg för personer med funktionsnedsättning

Inom verksamhetsområdet föreslås tre resultatenheter.

Enheterna Gruppbostad 1 resp. 2 har varit resultatenheter sedan halvårsskiftet 2008. För dagliga verksamheter föreslås att den tidigare resultatenheten avvecklas och att en ny inrättas. I 2008 års resultatenhet ingick restaurang Rasken som p.g.a. ett prognostiserat större underskott föreslås avvecklas. Underskottet medför att resultatenheten för dagliga verksamheter går med underskott två år i rad och enligt stadens regler för ekonomisk förvaltning därmed måste avvecklas.

Rinkeby-Kista dagliga verksamheter Resultatenhetsnummer 650

Gruppbostad område 1 Resultatenhetsnummer 660

- Helsingörsgatan 35 A
- Helsingörsgatan 48
- Limfjordsgränd 6-8
- Dovregatan 10
- Trondheimsgatan 3
- Dovregatan 4
- Tönsbergsgatan 10
- Sibeliusgången

Gruppbostad område 2 Resultatenhetsnummer 670

- Seniorboende
- Blåklockan
- Bergengatan 7
- Hällbybacken 18
- Lollandsgatan 5
- Köpenhamngatan 16

Ersättningsnivåerna för 2009 framgår av nämndens internpriser, bilaga 4.