

BUDGET ÅR 2008

KOMMUNFULLMÄKTIGES BUDGETBESLUT 2007-11-15 POLITISKA PRIORITERINGAR

Nettobudgetökningen mellan åren 2007 och 2008 är totalt 43,7 miljoner eller 6,1 procent.

Nämndens budget innehåller *kompensation* för:

- Demografiska effekter inom förskola och grundskola
- Generella pris- och löneökningar motsvarande 2 procent samt ytterligare 5,9 miljoner i kompensation för kommunals avtal
- Tillkommande hyror och kapitaltjänstkostnader
- Särskild satsning på grundskolan med 10 miljoner
- Särskild satsning på fritidsgårdsverksamheten med en miljon
- Prioritering av barn med särskilda behov en miljon.
- Naturskolan

Nämnden har ett *rationaliseringskrav* på 0,3 miljoner

FRAMRÄKNANDET AV INTERNBUDGETEN

Prioriteringarna i internbudgeten följer i huvudsak vad som fastlagts av Kommunstyrelsen och beslutats av Kommunfullmäktige i samband med beslut om årsbudgeten för 2008.

Vid framräknandet av internbudgeten har i första hand medel reserverats för att täcka kostnader för barn/elever i behov av särskilt stöd i förskolan, grundskolan och särskolan.

Skolpengen i grundskolan har räknats upp med:

- 8,1 procent för år F-5
- 4,3 procent för år 6-9

Bop och Dop i förskolan har räknats upp med:

- 4,1 procent

Fritidsgårdarnas anslag har räknats upp med en miljon.

Rationaliseringskravet på 333 tusen har tagits från anslaget för förvaltningsgemensamt.

I samband med att en ny förvaltningsorganisation träder i kraft från 1/1 2008 har neddragningar av personal och övrigt under förvaltningsgemensamt inneburit att anslaget totalt har sänkts med ca 3 miljoner.

- Vid ramfördelningen överfördes från barn- och utbildningsnämnden 0,9 miljoner för mobila teamet och ungdomsmottagningen till socialnämnden.
- Av budgeten för modersmål på 4,9 miljoner har ca 0,3 miljoner reserverats för gymnasiet.
- Enligt tidigare beslut har medel motsvarande 0,9 miljoner reserverats för handikappanpassning av förskolor och skolor enligt kommunens handikappsplan.

- Ett startbidrag på knappt 0,5 miljoner har reserverats till förskolan Kattfoten i Skälsätra som beräknas starta januari 2008.
- Resultatenheterna, år F-6, bidrar själva med resurser till Naturskolan med drygt 0,2 miljoner enligt Kommunstyrelsens prioritering.

BEGÄRAN OM OMFÖRING AV KOSTNADER OCH INTÄKTER MELLAN ANSLAGEN FÖR FÖRSKOLA OCH GRUNDSKOLA

I samband med framräknandet av internbudgeten har en mindre förskjutning skett av både intäkter och kostnader för båda anslagen. Det innebär att Kommunfullmäktiges budgetbeslut inte stämmer med internbudgeten. I samband med månadsuppföljningen i januari 2008 kommer vi att begära att den officiella budgeten justeras så att den stämmer med internbudgeten. Det samlade justeringsbeloppet är + 330 tusen till förskolan och – 330 tusen på grundskolan.

PENG/CHECKSYSTEM

80 procent av förskolan och grundskolans anslag fördelas i en peng/checksystem/elev enligt följande:

I *grundskolan* finns en peng/elev inom följande verksamheter:

- Grundskolan; skolpeng för skolår 1-5 och 6-9
- Elevhälsan; skolår F-5 och 6-9
- Förskoleklass
- Skolbarnsomsorgen (fritidshem)

I elevhälsopengen ingår resurser för skolsköterska, psykolog, kurator och SYV. Skolor som Nyboda, Njupkärr och Bergfoten har dessutom en viss uppräknings för den sociodemografiska strukturen i området. (Uppräkningen följer inte det enskilda barnet.)

I *förskolan* finns en peng/barn inom följande verksamheter:

- Förskola; barnomsorgspeng (bop) för barn under 3 år respektive över 3 år samt tidsintervaller över/under 15 timmar
- Dagbarnvårdare; dagbarnvårdarpeng (dop) samt tidsintervaller över/under 15 timmar
- Familjefritidshem
- Tillsyn eget barn

Pengen ska täcka samtliga kostnader. I resultatenheternas redovisning framgår att cirka 90 procent av pengarna består av personalkostnader och 10 procent övriga kostnader. I den kommunala verksamheten handläggs hyra, kapitaltjänstkostnader för investeringar och förvaltnings-/kommungemensam service centralt och ingår inte i pengarna.

BUDGETEN FÖR BARN I BEHOV AV SÄRSKILT STÖD

Utöver den ordinarie skolpengen och elevhälsopengen som följer eleven finns reserverade medel 2008 för barn i behov av särskilt stöd med 38,1 miljoner i grundskolan och 14,8 miljoner i förskolan. Den riktade miljonen till barn i behov av särskilt stöd har i årets budget tillfallit grundskolan.

Grundskolans 38,1 miljoner är fördelade enligt följande:

- 9 så kallade små klasser och ett specialfritids i kommunen
- Köpta platser i specialskolor utanför kommunen
- Skolskjutsar
- Handikapphjälpmedel
- Specialpedagogresurs
- Samordnande psykolog, övrigt
- Fortbildning syv, kurator
- Medel till elevhälsoteamen
- Skolläkare, samordnande skolsjuksköterska, vaccin övrigt

Förskolans 14,8 miljoner är fördelade enligt följande:

- 3 så kallade specialförskolor i kommunen
- Köpta platser i specialförskolor utanför kommunen
- Specialtransport
- Handikapphjälpmedel
- Familjecenter
- Specialpedagogresurs inkl psykolog, övrigt
- Medel till barnhälsoteamen
- Special-BOP (medel som riktas mot vissa förskolor)

Friskolor och enskilda förskolor får del av ovanstående resurser efter en motsvarande behovsprövning.

Gruppen elever med särskilda behov har ökat i grundskolan. Trenden visar på fler specialplaceringar utanför kommunen. Det innebär att kostnaderna för köpta platser ökat samtidigt som behovet av stödinsatser på hemmaplan blivit allt vanligare. När platser köps utanför kommunen har förvaltningen svårt att påverka kostnaderna. Budgetkonstruktionen är dock sådan att när kostnaderna för köpta platser ökar, så minskar resurserna för stödinsatser på hemmaplan (vilka förmedlas via elevhälsoteamen). Budgetkonstruktionen ska borga för att kostnaderna totalt sett inte ökar okontrollerat under året.

När en elev placeras utanför kommunen kan flera parter vara inblandade:

- Förvaltningen
- Förälderns/elevens val
- Annan kommun, om föräldrarna flyttat till Tyresö och eleven redan har sin placering på en specialskola
- Socialförvaltningen

En översyn av elevhälsoorganisationen genomförs under hösten 2007 enligt tidigare uppdrag och resultatet presenteras under december 2007.

Anslaget för särskolan har tillförts drygt en miljon 2008. Särskolan fungerar som en anslagsfinansierad resultatenheter. Sedan tidigare har särskolan ett underskott på drygt 2 miljoner som inte har varit möjligt att återhämta under 2007. Underskottet kvarstår som en negativ ingående balans till 2008. Generellt har förvaltningen svårt att påverka kostnaderna

för barn och ungdomar inom särskolan, framför allt när eleverna har sin placering utanför kommunen. En särskolelev utanför kommunen kostar i genomsnitt 0,5 miljon per år. I den mån det är möjligt att samordna resurser på hemskolorna görs detta. Elevtillströmningen är svår att förutse och kan variera kraftigt.

10 MILJONER I ÅRETS BUDGET TILL GRUNDSKOLAN

En miljon har reserverats till "Läraryftet" för att kompensera resultatenheterna för eventuellt intäktsbortfall om lärare beviljats ledighet för studier inom ramen för det s k läraryftet. För 2008 har barn- och utbildningsförvaltningen tillsammans med gymnasiet beviljats medel för motsvarande ca 14 heltidsstuderande lärare. Ansökningar för våren har hittills inkommit motsvarande 6-7 heltidsstuderande inom barn- och utbildning. Hur det ser ut inför hösten och på gymnasiet är oklart i skrivande stund.

Av de resterande nio miljonerna har förvaltningen prioriterat de yngre eleverna vilket innebär att elevbidraget för år F-5 tillförts 25 procent, och år 6-9 75 procent.

SAMMANFATTNING AV STATLIGA FÖRSTÄRKNINGSPENGAR FRÅN HÖSTEN 2001 OCH FRAMÅT TILL FÖRSKOLA OCH GRUNDSKOLA

De statliga bidragen till personalförstärkningar i förskola och grundskola som i huvudsak fördelats ut efter särskild redovisning fr o m hösten 2001 och framåt finns i dag inräknade i ordinarie verksamhet.

Förskolan

De riktade bidragen till förskolan på totalt 13,4 miljoner som utbetalades åren 2005 och 2006 ingår i ordinarie peng. Pengarna är inkluderade i det generella bidraget till kommunerna. De kommuner som införde maxtaxa 2002 fick samtidigt ett kvalitetsbidrag på 3,4 miljoner/år och tills vidare. Kravet har varit att till Skolverket redovisa en kvalitetsökning med motsvarande belopp. Pengarna kommer som en direkt intäkt till förvaltningen och ingår inte i kommunens generella bidrag som övriga statsbidrag. Under 2007 har förvaltningen inte fullt ut kunnat redovisa förstärkningar så att det täcker hela beloppet 3,4 miljoner. Resultatet blev 3,2 miljoner. Det innebär en återbetalningsskyldighet med 0,2 miljoner. Hänsyn till detta har tagits i 2008 års budget.

Grundskolan

De statliga riktade bidragen till personalförstärkningar i skolan upphörde från och med 2006. Pengarna ingår numera i det generella bidraget till kommunerna. Totalt har förvaltningen startat verksamheter för 25 miljoner under de år som bidrag utgått.

Av den verksamhet som förvaltningen påbörjade under bidragsåren har cirka 15 miljoner riktats mot förvaltningsgemensamma förstärkningar, företrädesvis till barn i behov särskilt stöd. Dessa medel har varit en förutsättning för att starta en stor del av de verksamheter som redovisas på sidan 2 o 3 och är sedan fler år tillbaka integrerade i de 38 miljoner som totalt finns avsatta för barn i behov av särskilt stöd i skolan. Förutom elevhälsan har resurser gått till fritidsklubbar, handledning till modersmålslärare och utökning av resurser för svenska2. Det resterande bidraget på cirka 10 miljoner har fördelats direkt till skolorna med en viss förskjutning mot årskurs 6-9.

För elever som väljer skolgång utanför kommunen har bidraget integrerats i den ordinarie pengan till friskolor och andra kommuner. För den del av bidraget som riktats mot barn i behov av särskilt stöd, gör huvudmannen en särskild framställan.

Barn- och utbildningsförvaltningen
Birgitta Wigren
Förvaltningschef

/Sonja Holm