

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 också ett *rationaliseringskrav* på 0,3 miljoner

FRAMRÄKNANDET AV INTERNBUDGETEN

Internbudgeten följer kommunstyrelsen och fullmäktiges prioriteringar i årsbudgeten enligt ovan. Förutom dessa har i första hand medel reserverats för barn och elever i behov av särskilt stöd i förskolan, grundskolan och särskolan.

Den reserverade miljonen för barn med särskilda behov har gått till grundskolan.

Fritidsgårdarnas anslag har räknats upp med en miljon förutom den generella pris- och löneökningen samt kompensationen för kommunals avtal.

Av de tio miljoner som reserverats för grundskolan har en miljon gått till "Lärarlyftet" för att kompensera resultatenheterna för det intäktsbortfall som uppstår när lärare beviljats ledighet för studier. Tyresö kommun har beviljats medel för motsvarande ca 14 heltidsstuderande lärare. Ansökningar för våren har inkommit motsvarande 8-9 heltidsstuderande lärare (inklusive gymnasiet). Hur det ser ut inför hösten är oklart i skrivande stund.

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

Löneuppräknningen för förskolan och grundskolan blir inklusive den generella pris- och löneökningen samt kompensationen för kommunals avtal följande:

Skolpengen

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

Elevhälsopengen

- 2 procent

Skolbarnomsorgspengen

- 3 procent

Bop i förskoleverksamheten

- 4,0 procent

Dop i förskoleverksamheten

- 6,2 procent

Naturskolan som prioriterats av kommunstyrelsen, är kostnader som ryms inom skolbidraget för årskurs F-6. Naturskolans kostnader beräknas till 0,2 miljoner.

För övrigt har följande justeringar/prioriteringar gjorts i internbudgeten 2008.

- 1,2 miljoner har överförts till kommunens nya servicecenter för övertagandet av medborgarservicen kring Val av förskola och Val av skola. Delegationsbeslut, regler, taxor, övergripande styrning av processer för förskole- respektive skolval, platsutbud, prognoser kvarstår inom nämndens ansvarsområde. Ansvaret för föräldraintäkterna flyttas från placeringsfunktionen till ekonomerna.
- 250 tursen har reserverats för att höja dagbarnvårdarersättningen (dop) på förslag från ordföranden. Eftersom budgeten för dagbarnvårdare är förhållandevis liten så blir effekten hela 2,2 procent. För att kompensera denna höjning inom tilldelad ram har ersättningen till förskolan justerats ned med knappt en procent.
- 0,9 miljoner har överförts till socialnämnden för mobila teamet och ungdomsmottagningen.
- 0,3 miljoner av modersmålsbudgeten på 4,9 miljoner har reserverats för gymnasiet.
- 0,9 miljoner reserverats för handikappanpassning av förskolor och skolor enligt kommunens handikappsplan (andra året av en femårsplan).
- 0,5 miljoner har reserverats till förskolan Kattfoten, Skälsåtra. Förskolan beräknas starta januari 2008.

I samband med att den nya förvaltningsorganisationen träder i kraft från 1/1 2008 har neddragningar av personal och övrigt under förvaltningsgemensamt inneburit att anslaget sänks med ca 3 miljoner. I detta ingår de 333 tusen som ålagts nämnden i en allmän effektivisering.

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

När internbudgeten var klar hade en mindre förskjutning skett av både intäkter och kostnader mellan anslagen så att internbudgeten inte stämmer med den av fullmäktige beslutade. Detta kommer att justeras i samband månadsuppföljningen i januari 2008. Det samlade justeringsbeloppet är + 330 tusen till förskolan och – 330 tusen på grundskolan. Justeringen påverkar inte nämndens nettoresultat.

PRISLISTOR (Se bilagor)

PENG/CHECK

80 procent av förskolan och grundskolans anslag fördelas i en peng/check/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. Nyboda skola, exklusive idrotts- och musikklasser, Njupkärrs skola och Bergfoten skola har dessutom en uppräknings med 7 procent för den sociodemografiska strukturen i området. Ersättningen fördelas per elev.

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
- Dagbarnvårdare eget barn

Pengen ska täcka verksamhetens samtliga kostnader.

I den kommunala verksamheten handläggs hyra, kapitaltjänstkostnader för investeringar och kommungemensam service centralt och ingår inte i peng. Enskilda förskolor och friskolor som har sin verksamhet i Tyresö kommun har hundra procents kompensation för hyror, 3 procents tillägg för kommungemensam service samt kompensation för moms.

Till förskolor och skolor utanför Tyresö kommun, som har tyresöbarn/elever i sin verksamhet, tillkommer kompensation för hyra, 3 procents kommungemensam service samt kompensation för moms.

BUDGETEN FÖR BARN I BEHOV AV SÄRSKILT STÖD

Utöver den ordinarie skolpengen och elevhälsopengen finns reserverade medel 2008 för barn i behov av särskilt stöd med 38,1 miljoner i grundskolan och 14,8 miljoner i förskolan.

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:

- 4 kommunövergripande grupper med särskild verksamhet
- 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. Budgeten är dock konstruerad så att när kostnaderna för köpta platser ökar, så minskar resurserna för stödinsatser på hemmaplan (vilka förmedlas via elevhälsoteamen). Budgetkonstruktionen ska borgen för att kostnaderna totalt sett inte ökar 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 2008. Generellt har förvaltningen svårt att påverka kostnaderna för barn och ungdomar inom särskolan, framför allt när eleverna har sin placering utanför kommunen.

SAMMANFATTNING AV STATLIGA FÖRSTÄRKNINGSPENGAR I FÖRSKOLAN OCH GRUNDSKOLAN

De statliga bidragen till personalförstärkningar i förskola och grundskola som i huvudsak fördelats ut efter särskild redovisning från och med 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 och är inkluderade i det generella bidraget till kommunen. De kommuner som införde maxtaxa 2002 fick samtidigt ett kvalitetsbidrag på 3,4 miljoner/år. 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 modersmåls lärare 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 pungen till friskolor och andra kommuner. För den del av bidraget som riktats mot barn i behov av särskilt stöd, gör huvudmannen en särskild framställan.

INVESTERINGSBUDGET 2008

I investeringsbudgeten har reserverats medel för

- Investeringar i förskole- och skolkök 0,3 miljoner
- Datorer till grundskolan 1,2 miljoner

Barn- och utbildningsförvaltningen
Birgitta Wigren
Förvaltningschef

/Sonja Holm