

Bilaga 6

RESULTATENHETER 2008

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. 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.

Resultatenheterna ska föra över hela sitt resultat, såväl över- som underskott, dock maximalt 5 % av enhetens bruttobudget, till följande år.

Om en resultatenhet visar över- eller underskott som ska föras över mellan åren ska nämnden i samband med bokslutet avsätta resultatet till en resultatfond. 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 1		Torneågatan 110
Akalla Hill 2		Mariehamngatan 28
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		Nykarlebygatan 5
Solrosen		Bergengatan 22
Björkbacken		Bergengatan 26
Smultronstället		Trondheimsgatan 25
Kista förskoleenhet	430	
Fröhuset		Langelandsgatan 48
Igelbäcken		Silkeborgsgatan 75
Ribegården		Ribegatan 4
Fyrens resultatenhet	435	
Fyren		Jyllandsgatan 135
Bredby - Askebyenheten	450	
		Mellanbyplan 25
		Fornbyvägen 13
		Bredbyplan 34
		Ovanbygränd 20
Kvarnlyckan	455	
		Degerbygränd 20
		Degerbygränd 22
		Kuddbygränd 22
		Hindertorpsgränd 27
Gamlebyplan	460	
		Gamlebyplan 3
		Gamlebyplan 9
Fyrklöverns förskoleenhet	465	
		Rinkebysvängen 20 A
		Rinkebysvängen 20 B
		Rinkebysvängen 22
Treklövern	470	
		Norra vägen 4
		Norra vägen 10
		Knutbygränd 6

Resultatenheterna ska verka i enlighet med de regler och föreskrifter som finns för verksamheten liksom de mål kommunfullmäktige beslutat om.

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.

Prestationerna för pengersättning fastställs under hösten och utgörs av en genomsnittlig inskrivning under 2008 (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

Det förändrade resursfördelningssystem för förskola, grundskola, barn med behov av särskilt stöd samt verksamhet för barn och ungdom, som infördes 2005, med övergångsregler till 50 procent första året, tillämpas från år 2006 till 100 procent.

Syftet med förändringen av resursfördelningssystemet är att öka stadsdelsnämndernas möjligheter att skapa likvärdiga villkor för barnen och eleverna oavsett socioekonomiska förutsättningar.

Ersättningen 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

Stadsdelsnämnderna erhåller liksom tidigare grundschabloner utifrån ett genomsnitt av inskrivna barn vid mättillfällena i mars och september. Slutlig justering av budgeten regleras i tertialrapport 2 för 2008.

Ersättningsnivåerna per barn 2008 framgår av redovisningen nedan.

Schablon/peng för kommunal förskoleverksamhet

2007-07-12	Barn 1 – 3 år	Barn 4 – 5 år	Allmän förskola
Schablon (KF 2007-10-04)	125 145	105 055	49 930
Avgår för lokaler, adm. mm	-20 189	-15 965	-15 968
Peng förskola	104 956	89 090	33 962

Grundschablonen för barn 1-3 år respektive 4-5 år har höjts med 4,4 procent. Grundschablonen inkluderar ett *basbehov* av språkstöd, samt stadsbidrag för kvalitetssäkrande åtgärder med anledning av maxtaxereformen. Nämndens peng till förskolorna innebär en ökning med 4,4 procent. Från den 1 juli 2008 införs en kommunal förskolepeng lika för alla stadsdelar.

Utöver pengarna 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 obekvämt arbetstid ingår i schablonen för förskola och familjedaghem.

Schablon/peng för kommunala familjedaghem

2007-07-12	Barn 1 – 3 år	Barn 4 – 5 år
Schablon (KF 2007-10-04)	114 145	94 055
Avgår för adm. mm	-28 677	-41 043
Peng familjedaghem	85 468	53 012

Grundsablonen barn 1 – 3 år, har höjts med 4,8 procent och grundsablonen för barn 4 – 5 år har höjts med 4,9 procent. För barn inskrivna i familjedaghem erhåller stadsdelsnämnderna inte medel för lokaler. Däremot erhåller stadsdelsnämnderna ett tillägg om 4 800 kronor per barn och år för slitage i hemmet. Nämndens peng till familjedaghemmen har höjts med 4,8 procent respektive 4,9 procent för barn 1 – 3 år och 4 – 5 år.

Avgifter för förskola och skolbarnsomsorg

Taxan är indelad i hel- och deltidstaxa. Heltidstaxan tillämpas på förskolebarn 1-3 år med en vistelsetid som överstiger 30 timmar per vecka i stadens förskoleverksamhet. Taket för stadens heltidstaxa är 1 260 kr/månad för barn ett, 840 kr/månad för barn två och 420 kr/månad för barn tre. För det fjärde och följande barn utgår ingen avgift.

Deltidstaxan tillämpas på förskolebarn 1-3 år med deltidsvistelse om högst 30 timmar per vecka, förskolebarn 4-5 år från och med augusti det år barnet fyller fyra år, med en vistelsetid som överstiger 15 timmar per vecka. Taket för stadens deltidstaxa är 840 kr/månad för barn ett, 420 kr/månad för barn två och likaså 420 kr/månad för barn tre. För det fjärde och följande barn utgår ingen avgift.

Det yngsta barnet i hushållet, för vilken den högsta avgiften i den aktuella avgiftsbelagda verksamhetsformen debiteras, räknas som barn ett. Det näst yngsta barnet för vilket den närmast lägre avgiften i den aktuella avgiftsbelagda verksamhetsformen debiteras, räknas som barn två. Från och med fjärde barnet i hushållet betalas ingen avgift. I den avgiftsgrundande inkomsten ingår lön före skatt, inkomst av näringsverksamhet och skattepliktiga transfereringar. Skattefria transfereringar som bostadsbidrag och barnbidrag ingår däremot inte.

Avgift debiteras 12 månader per år för förskoleverksamhet, en månad i efterskott.

Resultatenheter inom Omsorg för personer med funktionsnedsättning

Inom omsorgen för personer med funktionshinder finns fem stycken resultatenheter:

Kista dagliga verksamheter	Resultatenhetsnummer 650
Gruppbostad område 1	Resultatenhetsnummer 680
- Helsingörsgatan 35 A	
- Helsingörsgatan 48	
- Limfjordsgränd 6-8	
- Lollandsgatan 5	
Gruppbostad område 2	Resultatenhetsnummer 670
- Seniorboende	
- Kista servicehus	
- Bergengatan 7	
- Hällbybacken 18	
Gruppbostad område 3	Resultatenhetsnummer 690
- Dovregatan 10	
- Dovregatan 4	
- Trondheimsgatan 3	
Gruppbostad område 4	Resultatenhetsnummer 660
- Sibeliusgången	
- Köpenhamngatan 16	
- Tönsbergsgatan 10	

Ekonomiska villkor

Ersättningarna är beräknade utifrån det nya schablonsystem som gäller från 1 januari 2008.

Daglig verksamhet

Heltid	1	96 614
	2	194 670
	3	248 436
	4	317 446
	5	386 456
	6	429 201
	7	490 177
Deltid (80 % heltidsersättning)	1	77 250
	2	155 736
	3	198 790
	4	253 998
	5	309 206
	6	343 402
	7	392 121
Heltid – Med personlig assistent	1	67 671
	2	136 269
	3	173 864
	4	222 274
	5	270 478
	6	300 451
	7	343 093
Deltid – Med personlig assistent	1	54 075
	2	108 974
	3	139 153
	4	177 778
	5	216 403
	6	240 402
	7	274 495