



Utbildningsnämndens detaljbudget 2015

Innehållsförteckning

Utbildningsnämnden detaljbudget 2015	4
Nämndens ansvarsområde.....	4
Styrning	4
Uppföljning	4
Kultur- och utbildningssektorn.....	4
Kommunfullmäktiges inriktningsmål	5
Styrning utåt	5
Inflytande och dialog	5
Omsorg och Trygghet	5
Livslångt lärande för livet och arbetslivet	6
Styrning inåt	6
Ledarskap och medarbetarskap	6
Resurshushållning.....	6
Utbildningsnämndens effektmål för 2015.....	7
Driftbudget år 2015	7
Budget 2015 volymer	7
Budget 2015 specifikation.....	9
Utbildningsnämndens budgetbeslut 2015	9
Budget per verksamhet.....	10
Finansiering.....	11
Finansiering - barnomsorg och förskola.....	11
Skolpeng	11
Antal barn i förskola och pedagogisk omsorg	11
Öppen förskola	12
Vårdnadsbidrag.....	12
Tilläggsbelopp förskola	12
Barnomsorg obekvämt arbetstid	13
Övrigt förskola.....	13
Finansiering – förskoleklass, grundskola, fritidshem och grundsärskola	13
Skolpeng	13
Tilläggsbelopp grundskola.....	14
Grundsärskola	15
Skolskjutsar	16
Förberedelseklass.....	16
Övrigt (språkotek/skoldatatek, ospecificerade projekt och utmärkelse pedagoger)	16
Finansiering - gymnasieskola	17
Programpeng – gymnasieskola	17



Antal elever i gymnasieskola.....	18
Gymnasiesärskola.....	18
Tilläggsbelopp gymnasieskola.....	18
Målgrupp för tilläggsbelopp.....	19
Övrigt.....	20
Verksamhet i egen regi.....	21
Utbildningsnämndens driftsbudget 2015 för verksamhet i egen regi per verksamhetsform.....	21
Resultatenheter.....	21
Resultatbalansering.....	21
Ersättningsmodeller.....	21
Investeringar.....	22
Kapitaltjänstkostnader.....	22
Hyror.....	22
Utbildningsnämndens budgetbeslut 2015.....	22
OH-kostnader.....	22
Gemensamma satsningar.....	23
Kompetens- och behörighetssatsning förskola och grundskola.....	23
Lokalhyror.....	23
Resursteamet.....	23
Skolhälsovård (medicinska insatser inom elevhälsan).....	23
Matematiksatsning.....	24
Ledning och styrning.....	25
Politisk ledning.....	25
Utbildningsnämndens driftbudget 2015 för verksamhet i egen regi per verksamhetsform.....	Bilaga 1
Pengbilaga 2015.....	Bilaga 2

Utbildningsnämnden detaljbudget 2015

Nämndens ansvarsområde

Nämnden har ansvar för fullgörande, uppföljning och utvärdering av kommunens uppgifter som huvudman enligt skollagen och annan utbildningsrelaterad lagstiftning. I ansvaret ligger också att nämnden har ansvar för finansiering, mål och uppföljning av verksamheten samt att de som verksamheten riktar sig mot får en allsidig information om verksamheten och hur den fullgörs. Nämnden ska också bevaka att de inom nämnden förkommande kundvalssystemen är konkurrensneutrala mellan kommunala och fristående anordnare och andra därtill relaterade frågeställningar. Nämnden är finansierings- och myndighetsnämnd och svarar för utförande av verksamhet i kommunal regi.

Styrning

Värmdö kommuns styrmodell ska tydliggöra strukturen för hur mål- och budgetprocessen hänger samman. Utgångspunkten tas i Vision Värmdö 2030, som sedan brutits ned i sex inriktningsmål för mandatperioden. Till inriktningsmålen knyter därefter respektive nämnd effektmål och kan därigenom skapa en röd tråd mellan vision och verklighet.

Uppföljning

Nämndens ansvar för att uppnå uppsatta mål, utföra givna uppdrag och följa budgetramarna är grundläggande för styrningen av kommunen. För det krävs uppföljning av mål, ekonomi, volymer och uppdrag från kommunfullmäktige. Såväl mål som medel ska följas upp under löpande budgetår. En samlad uppföljning av mål, uppdrag och ekonomi sker i en delårsrapport (per 30/6) och i tre budgetuppföljningsprognoser görs uppföljning med tyngdpunkt på ekonomi (per 31/3, 30/6 och 30/9). Uppföljningen utgör utgångspunkt för aktiva åtgärder för att komma till rätta med eventuella avvikelser.

Kultur- och utbildningssektorn

Medarbetarna i Värmdö kommun är samlade i en förvaltning som leds av kommundirektören. All personal är anställd av kommunstyrelsen. Förvaltningen består av fem sektorer. Tre av dem samlar kommunens utåtriktade kärnverksamheter;

- Kultur-och utbildningssektorn
- Omsorgs-och välfärdssektorn
- Samhällsbyggnads-och tillväxtsektorn

Dessa sektorer svarar för att tillhandahålla verksamheter och service såväl i egen kommunal regi som via externa utförare. Till detta kommer också den myndighetsutövning som ryms inom respektive område, samt finansiering, uppföljning och kravställning av externa leverantörer inom området.

Utöver detta finns två sektorer för strategiskt verksamhets- och ledningsstöd, vars uppdrag är att understödja de övriga sektorernas verksamheter samt säkerställa en samordning inom hela kommunförvaltningen.

- Sektorn för ekonomi-och uppföljning
- Sektorn för administration, ledning och service.

Nämnden erlägger en ersättning för stödet från dessa sektorer(t ex personal- och ekonomiadministration, IT och upphandling) som fastställs av kommunfullmäktige.

I kultur och utbildningssektorn organiseras huvuddelen av förvaltningens produktion av utbildningstjänster, samt ansvaret för medborgarnas rätt till förskola, annan pedagogisk verksamhet, fritidshem, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola och gymnasiesärskola. Inom sektorn finns chefer med verksamhets-, resultat-, personal-och arbetsmiljöansvar. Enheter har åtaganden utifrån en egen budget baserad på pengsystem eller uppdragsersättning och/eller intäkter i form av avgifter. Resultatenheternas intäkter blir så långt möjligt kopplade till produktionsresultatet.

Kommunfullmäktiges inriktningsmål

En hållbar kommun

Vi ska ge förutsättningarna att utveckla Värmdö kommun, så att en omställning till en mer hållbar livsstil kan underlättas. Vi vill skapa ett modernt samhälle som i alla aspekter är ekologiskt, ekonomiskt och socialt hållbart för generationer framåt.

Värmdö kommun skall vara attraktiv och berikande att vistas och arbeta i. Vi vill erbjuda en livskraftig skärgårdskommun där naturens lugn möter pulserande lokala samhällen, där vårt kulturarv tas tillvara.

Styrning utåt

Inflytande och dialog

Demokrati och brukares påverkan i Värmdö kommun skall utvecklas och därmed ge ett ökat inflytande, bland annat genom olika former av dialoger, möjlighet till medborgarförslag samt att ställa frågor när kommunfullmäktige sammanträder.

Ungdomars och unga vuxnas inflytande skall öka och följas upp. Mellan kommunen och olika intressegrupper skall samverkan vara stark och förbättras kontinuerligt.

Omsorg och Trygghet

I Värmdö kommun skall social hållbarhet vara grunden för medborgarnas trygghet och välfärd. Utsatta personer och grupper ska stöttas på bästa möjliga sätt. Värmdö kommun skall

i sina verksamheter och tjänsteskrivelser beakta ett barnperspektiv.

Personer som omfattas av kommunens omsorg ska erbjudas möjlighet till förebyggande hälso-och friskvård. Alla omsorgsalternativ i Värmdö ska alltid hålla hög kvalitet och anpassas efter individuella önskemål.

Värmdö skall vara en attraktiv kommun för boende, studerande och besökare där alla,

oavsett kön, ålder, funktionshinder, etnisk tillhörighet, religion eller sexuell läggning ska känna sig trygga och säkra.

Livslångt lärande för livet och arbetslivet

Alla Värmdös invånare, oavsett ålder, skall erbjudas möjligheter till livslångt lärande i de inriktningar de själva önskar. Värmdö kommun ska stimulera sina medborgare till att höja och utveckla sin kompetens, i förhållande till arbetsmarknaden, för att stärka sina möjligheter till ett rikt arbetsliv.

Eleverna ska erbjudas en kreativ skola som skapar bra förutsättningar för lärande, med utbildningar av hög kvalitet. En skola som uppmuntrar till aktiv rörelse, kritiskt tänkande och ger en stark kunskapsbas.

Styrning inåt

Ledarskap och medarbetarskap

Medborgarnas behov, statens krav i lagar och förordningar samt de kommunala styrdokumenterna är grunden för vårt uppdrag.

Politiker, chefer, ledare och medarbetare skall ges bästa möjliga förutsättningar för att skapa en gemensam kultur som inger mod, öppenhet och engagemang. Det i sin tur möjliggör för ständiga förbättringar. Ett tydligt och moget ledarskap utgör också en viktig grund för en organisation i ständig utveckling. Värmdö kommuns personal, vår viktigaste resurs, förverkligar kommunens mål och utvecklar verksamheter. Medarbetarna skall få ett aktivt och bra stöd från chefer och ledare för att de ska kunna uppnå ett engagerat och delaktigt medarbetarskap i en god och utvecklande arbetsmiljö. Värmdöborna kan därmed få bästa möjliga service och goda insatser i livets alla skeden.

Resurshushållning

Politiker, chefer, ledare och medarbetare skall gemensamt ansvara för effektiva arbetssätt samt utveckla smarta och kvalitetssäkrade rutiner med löpande uppföljning. De skall också tillsammans se till att kommunens resurser utnyttjas så effektivt som möjligt.

Kommunen skall ha en ekonomi i balans och en tydlig ekonomisk styrning som möjliggör minskad upplåning, med lägsta möjliga skatter och avgifter för Värmdöborna, med bibehållen god kvalitet i välfärd och omsorg. Kommunen skall även följa direktiv om cirkulär ekonomi för EU.

Värmdö kommuns naturresurser utgör livsförutsättningarna för människor, djur och växter och kommande generationers möjlighet att nyttja dessa naturresurser och skall ligga till grund för dagens beslut för en hållbar tillväxt med mindre negativ miljöpåverkan.

Utbildningsnämndens effektmål för 2015

Processen för framtagande av effektmål pågår.

Driftbudget år 2015

Sammanfattning av nämndens driftbudget	Budget
Belopp i tkr	2015
Intäkter	-954 545
Kostnader	2 014 353
Summa netto budget KF	1 059 808

Utbildningsnämndens nettobudgetram för år 2015 uppgår till 1 059,8 mnkr. Utgångspunkten för kommunfullmäktiges budget 2015 är kommunfullmäktiges budget 2014. Budgetramen är generellt uppräknad med två procent för inflation och löneökningar. Även intäkterna är uppräknade med två procent.

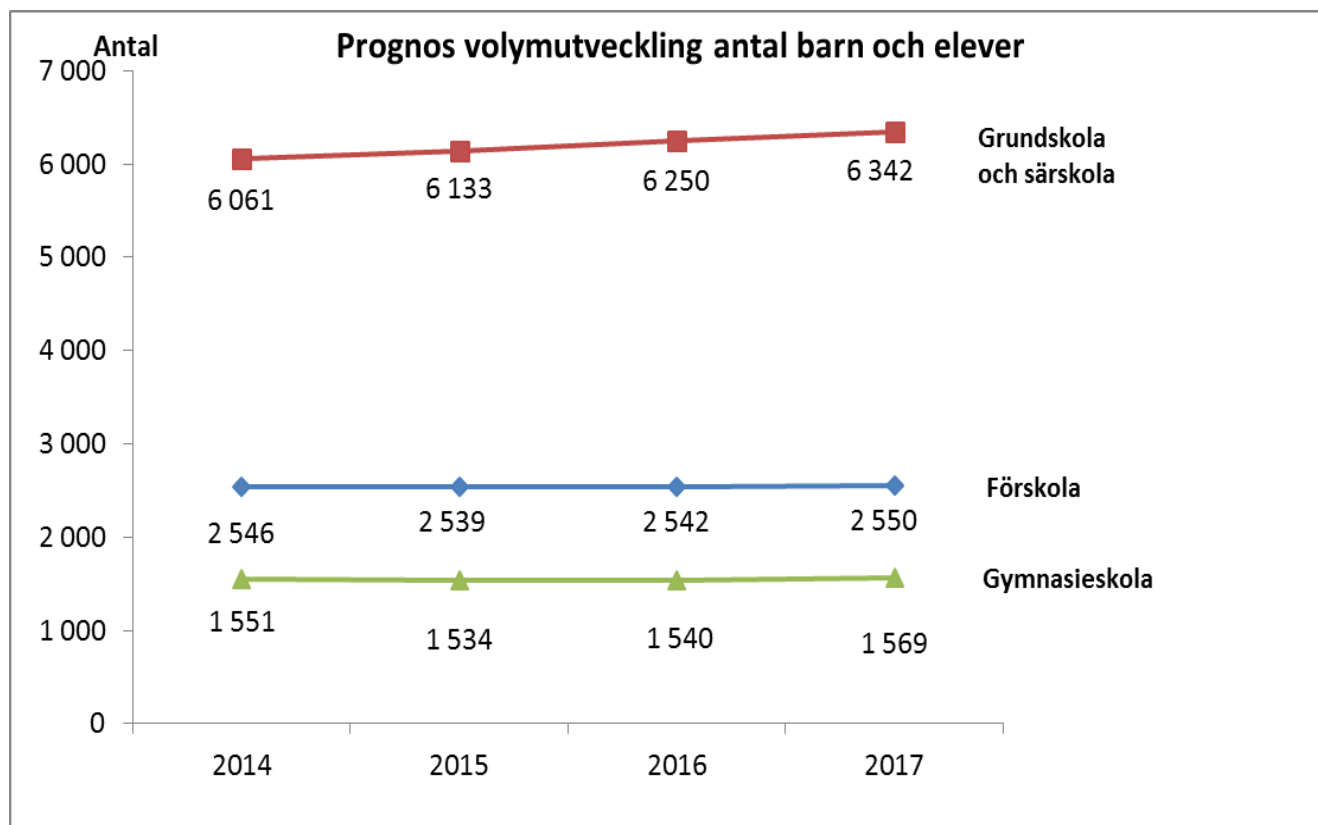
Kommunfullmäktiges beslut om revidering av budgeten föreslås behandlas i juni. Revideringen beror på att avgränsning av ansvarsområden i detalj, utifrån nya reglementen och förvaltningsorganisation, ännu inte är helt klarlagda. Den handlar även om uppdatering av gängse volymkompensation utifrån befolkningsprognos och förändringar för kommunerna med hänsyn till regeringens vårproposition 2015.

Budget 2015 volymer

I kommunfullmäktiges budget kompenseras nämnderna på ett antal områden för volymförändringar. Utgångspunkten för volymförändringar är den befolkningsprognos som är framtagen våren 2014. För så kallade objektiva volymförändringar gäller i förväg fastlagda principer. Dessa förändringar hanteras med automatik i budgetprocessen på basis av underlag som stäms av mellan ekonomi- och uppföljningssektorn och respektive sektor. Objektiva volymkorrigeringar för utbildningsnämnden görs enligt volymutvecklingen för antal barn och elever skrivna i Värmdö kommun. Kommunens styrmodell med kundval förändrar stegvis förutsättningarna för volymkompensation. I och med att kommunfullmäktige fattar beslut om peng tar de på sig volymansvaret för flera områden än tidigare, dessutom på en djupare detaljnivå. Volymer justeras minst en gång under löpande budgetår genom en budgetrevidering, varvid hänsyn tas till ny befolkningsprognos med ändrade volymbedömningar. Volymer stäms av vid tre tillfällen:

- När budgeten fastställs
- När den reviderade budgeten behandlas (våren budgetåret)
- I bokslutet

Budgetmedlen som avser volymer (skolpeng) är öronmärkta och i fall faktiska volymer underskrider budgeten får inte utrymmet användas för annat ändamål. Om en nämnd önskar utnyttja det utrymme som avsatts för volymökningar för annat ändamål ska frågan prövas av fullmäktige.



Antal förskolebarn minskar med - 7 i budget 2015 jämfört med 2014 vilket minskar budgetramen med - 0,7 mnkr och antal barn uppgår därmed till 2 539 barn. De närmast följande åren därefter innebär endast mindre förändringar av barnantalet. Den totala budgeterade ökningen från 2015 till 2017 bedöms bli 11 barn.

När det gäller antal grund- och särskolebarn så ser vi en utveckling där elevantalet är ökande och uppgår till 6 133 i budget 2015. Elevantalet ökar med 72 i budget 2015 jämfört med 2014 vilket innebär en ökning av budgetramen med 6,9 mnkr. Därefter väntas en fortsatt kraftig ökning av elevantalet där ökningen mellan 2015 och 2017 bedöms bli 209 elever.

Antalet gymnasieelever minskar med - 17 i budget 2015 jämfört med 2014 vilket innebär en minskning av budgetramen med - 1,7 mnkr och elevantalet uppgår därmed till 1 534 elever. Elevantalet börjar därefter öka marginellt de kommande åren och totalt innebär det en ökning med 35 elever mellan 2015 och 2017.

**Budget 2015 specifikation**

Driftbudget 2015 (tkr)	Kostnader	Intäkter	Netto
Nämndspolitiker	524	0	524
Ram från tidigare FNU	1 152 062	-92 928	1 059 134
Ram från tidigare US	861 617	-861 617	0
<i>Varav förändringar från 2014</i>			
Volymförändring förskoleverksamhet	-708		-708
Volymförändring grundskola	6 897		6 897
Volymförändring gymnasium	-1 715		-1 715
Återföring av höjd peng pedagogisk omsorg	-700		-700
Återföring tryggnad av tillgång till barnomsorg	-1 000		-1 000
Extra resurser till grundskolan för nyanlända	2 000		2 000
Höjd ersättning språkin introduktionsprogram (gymn)	650		650
<i>Varav tillfälliga medel:</i>			
Återföring matematiksatsning SKL	-300		-300
Återföring skolbiblioteksatsning	-250		-250
Återföring del av behörighetsutb.	-1 500		-1 500
Kommundirektörens förslag till budget 2015	2 014 203	-954 545	1 059 658
<i>Politiska förslag 2015</i>			
<i>Varav tillfälliga medel:</i>			
Matematiksatsning SKL	150		150
Beslutad budget 2015	2 014 353	-954 545	1 059 808

Utbildningsnämndens budgetbeslut 2015

Skolpengen, tilläggsbeloppen och modellerna för socioekonomiskt bidrag är fastställda i kommunfullmäktiges budget. Övriga poster nedan fastställs genom utbildningsnämndens fastställande av detaljbudget.

**Budget per verksamhet**

Nämndens driftbudget per verksamhet				
Belopp i tkr	netto 2014	intäkter 2015	kostnader 2015	netto 2015
Finansiering				
Finansiering förskola och barnomsorg	279 270	-27 807	310 187	282 380
Skolpeng	256 600	-27 727	288 527	260 800
Öppen förskola	1 400		1 430	1 430
Vårnadsbidrag	700		800	800
Tilläggsbelopp förskola	17 500	-80	17 980	17 900
Barnomsorg obekvämt arbetstid	1 040		700	700
Övrigt(,medbidrag, startbidrag)	2 030		750	750
Finansiering fklass,grundskola,fritids,grundsär	589 197	-30 404	637 298	606 894
Skolpeng	505 277	-27 384	547 473	520 089
Tilläggsbelopp grundskola	34 240	-2 850	40 150	37 300
Grundsärskola	29 350	-170	26 870	26 700
Skolskjutsar	16 000		16 350	16 350
Förberedelseklass	3 200		5 300	5 300
Övrigt (ospec projekt, språkotek/skoldatatek, premiering pedagoger)	1 130		1 155	1 155
Finansiering gymnasieskola	155 850	-6 970	165 980	159 010
Programpeng	143 200	-4 900	149 560	144 660
Gymnasiesärskola	8 150	-130	8 830	8 700
Tilläggsbelopp gymnasieskola	4 000	-1 940	7 040	5 100
Övrigt (inack bidrag)	500		550	550
Verksamhet i egen regi				
Förskola inkl pedagogisk omsorg	0	-239 007	239 007	0
Öppen förskola	0	-1 430	1 430	0
Grundskola	0	-449 901	449 901	0
Grundsärskola	0	-26 370	26 370	0
Gymnasieskola	0	-122 570	122 570	0
Kost/Restaurang	0	-12 500	12 500	0
Ledning och styrning	11 650	-10 200	21 200	11 000
Politisk ledning	1 020		524	524
Avvikelse bruttobudgetram		-27 386	27 386	0
Summa budget	1 036 987	-954 545	2 014 353	1 059 808

Finansiering

Vid finansiering av utbildning gäller enligt skollagen likabehandlingsprincipen, vilket innebär att bidrag till friskolor ska bestämmas på samma grunder som kommunen tillämpar när resurser fördelas till den egna verksamheten av samma slag. Värmdö kommun tillämpar pengsystem för att uppnå lika villkor för kommunala och fristående utförare. För att tydliggöra likabehandlingsprincipen presenteras detaljbudgeten i en finansieringsdel och i en del för verksamhet i egen regi.

Finansiering - barnomsorg och förskola

Skolpeng

Detaljbudget 2015 innehåller av kommunfullmäktige beslutad skolpeng för förskola och pedagogisk omsorg.

Riksdagen har beslutat att det i skollagen ska förtydligas att resurser ska fördelas efter barnens och elevernas olika förutsättningar och behov. Två tredjedelar av inflationsuppräkningen av pengarna (ca 3,3 mkr) används därmed till socioekonomiskt bidrag. Modellen innebär att förskolor med många barn som har lågutbildade föräldrar får en större resurstilldelning jämfört med förskolor som har färre barn i denna kategori, enligt samma princip som grundskolan.

Skolpengen uppräknas totalt sett med 0,9 % jämfört med skolpeng för 2014. Uppräkningen består av en generell höjning av pengarna exklusive lokalersättning på 0,7 % samt en höjning av lokalersättningen på 2,0 %.

Tillägget till pengarna för pedagogisk omsorg (10 %) som infördes 2014 avvecklas. Pengarna återgår därmed till vara i samma nivå som förskolepengen.

Gällande belopp för skolpeng förskola och pedagogisk omsorg samt socioekonomiskt bidrag för 2015 finns i bilaga 2.

Antal barn i förskola och pedagogisk omsorg

Antal barn 1-5 år	VOLYM (antal)		
	Budget 2014	Budget 2015	Ökning/ minskning
Förskola	2 491	2 489	-2
1-3 år	947	940	-7
1-3 år, 25 timmar	93	93	0
4-5 år	1 319	1 324	5
4-5 år, 25 timmar	130	130	0
Allmän förskola 3 tim/dag	2	2	0
Pedagogisk omsorg	55	50	-5
1-3 år	24	26	2
1-3 år, 25 timmar	3	3	0
4-5 år	25	18	-7
4-5 år, 25 timmar	3	3	0
Totalt antal barn	2 546	2 539	-7

Totala antalet barn i förskola och pedagogisk omsorg uppgår till 2 539 vilket är 7 färre än i budget 2014. Hösten 2014 gick 77 % av det totala antalet barn i kommunal förskola i Värmdö. I budget 2015 bedöms 75 % av förskolebarnen gå kommunal regi i Värmdö. Minskningen beror på att det startat en ny fristående förskola i Mörtlös. När det gäller pedagogisk omsorg (familjedaghem) så gick 65 % i kommunal regi i Värmdö vilket också är bedömningen i budget 2015.

Öppen förskola

Öppen förskola är en avgiftsfri verksamhet och träffpunkt där barn och vuxna möts, umgås, inspirerar och lär av varandra och där chans finns att knyta många nya och varaktiga kontakter med andra. Den öppna verksamheten vänder sig till föräldrar/andra vuxna med barn i åldern 0-6 år. Lokalkostnader ingår i öppen förskolas budget. Budgeten för öppen förskola är anslagsfinansierad och uppgår till 1 430 tkr för år 2015.

Vårdnadsbidrag

I Värmdö kommun kan vårdnadshavare ansöka om vårdnadsbidrag. Vårdnadsbidraget är avsett för barn som fyllt ett men inte tre år. Barnet får inte vara inskrivet i offentlig förskoleverksamhet och ska vara folkbokfört i kommunen. Vårdnadsbidraget uppgår till 3 000 kr per månad. Budgeten avseende vårdnadsbidrag innehåller medel för i snitt 22 vårdnadsbidrag och uppgår till 800 tkr.

Tilläggsbelopp förskola

Tilläggsbelopp lämnas för barn som har ett omfattande behov av särskilt stöd. Med detta avses enligt skollagen ersättning för tekniska hjälpmedel, anpassning av lokal, assistenthjälp eller andra extraordinära stödåtgärder. Det kan också vara fråga om stödåtgärder åt barn med stora inläringsvårigheter som beror på språkliga eller sociala faktorer.

Det är drygt 90 barn i kommunen (ca 3,5 procent av alla barn) som det budgeteras tilläggsbelopp för i förskolan samt 3 barn som är externplacerade på förskola utanför kommunen. Tilläggsbeloppet betalas ut 52 veckor/år. Timersättningen är uppräknad med 2

% och uppgår till 208 kr/tim med tillägg för momskompensation på 6 % för fristående anordnare.

Barnomsorg obekväm arbetstid

Barnomsorg på obekväma arbetstider erbjuds vardagar mellan 18:30 och 06:30 samt dygnsomsorg under helgdagar. Verksamheten bedrivs för barn 1-12 år och riktar sig till vårdnadshavare med schemalagd arbetstid utanför ordinarie verksamhets öppettider. Verksamheten anordnas i kommunal regi i Värmdö vid en förskola i respektive kommundel om det finns behov. För barnomsorg på obekväm arbetstid avsätts 700 tkr i budget 2015 och barnantalet uppskattas till cirka 10 barn i snitt. Statsbidrag från Skolverket tillkommer efter ansökan från kommunen. Ersättningen per timme framgår enligt nedan.

Ersättning till förskolan för barnomsorg utanför ordinarie ramtid			
Vardag tidig morgon/kväll	Helg	Storhelg	
245 kr/tim	296 kr/tim	347 kr/tim	
Vardag natt	Helg natt	Storhelg natt	
292 kr/tim	342 kr/tim	412 kr/tim	

Övrigt förskola

Övrigt förskola består av budgetmedel för startbidrag och medborgardialog.

Finansiering – förskoleklass, grundskola, fritidshem och grundsärskola

Skolpeng

Detaljbudget 2015 innehåller av kommunfullmäktige beslutad skolpeng för grundskola och fritidshem.

Riksdagen har beslutat att det i skollagen ska förtydligas att resurser ska fördelas efter barnens och elevernas olika förutsättningar och behov. Två tredjedelar av inflationsuppräkningen av grundskolepengen (exklusive lokalersättning), dvs 4,7 mnkr, används 2015 mot denna bakgrund till socioekonomiskt bidrag istället för en generell höjning av skolpengen. 2014 fördelades 7,8 mnkr enligt den socioekonomiska modellen, därmed uppgår nu den totala summan till 12,5 mnkr. Modellen innebär att skolor med många barn med lågutbildade föräldrar får en större resurstilldelning jämfört med skolor som har färre barn i denna kategori. Denna faktor har enligt forskning stor betydelse för elevernas skolresultat.

Skolpengen för grundskola uppräknas totalt sett med 0,4 % jämfört med skolpeng för 2014. Uppräkningen består av en generell höjning av pengarna exklusive lokalersättning på 0,7 % samt en höjning av lokalersättningsdelen på 2,0 %. Dessutom har tillfälliga tillägg kopplade till särskilda satsningar upphört 2015. Detta gäller – 56 kr per elev för

mattesatsning för åk 1-9, - 41 kr per elev för bibliotekssatsning samt – 247 kr för del av satsning på kompetens och behörighet.

I budget 2015 finns 150 tkr avseende mattesatsning vilket inte inräknats i skolpengen. Därför kommer 28 kr per elev i åk 1-9 att utbetalas som ett engångsbelopp under 2015.

Skolpengen för fritidshem och tilläggsbelopp för modersmål och svenska som andraspråk räknas upp med 2,0 % jämfört med 2014.

Gällande belopp för skolpeng grundskola och fritidshem, tilläggsbelopp samt socioekonomiskt bidrag för 2015 finns i bilaga 2.

Antal Värmdöelever i grundskola

Antal elever			
Fklass - År 9	Budget 2014	Budget 2015	Ökning/ minskning
Grundskola	6 007	6 079	72
F-klass	627	606	-21
Åk 1-3	1 968	1 963	-5
Åk 4-6	1 870	1 898	28
Åk 7-9	1 542	1 612	70
Modersmål	240	243	3
Svenska som andraspråk	200	200	
Fritidshem	3 082	3 161	79
F fritidshem	615	594	-21
1-3 fritidshem	1 870	1 884	14
Fritidsklubb	597	683	86

Totala antalet barn i grundskola uppgår till 6 079 vilket är 72 fler än i budget 2014. Av totala antalet elever i grundskola gick 74 % i kommunal regi inom Värmdö kommun hösten 2014. I de yngre åldrarna F-klass – Åk 6 var andelen i kommunal regi inom Värmdö kommun 77 % och i de äldre åldrarna Åk 7–9 67 % hösten 2014. När det gäller det totala antalet barn i fritidshem gick 80 % i kommunal skola i Värmdö kommun hösten 2014. I budget 2015 bedöms 81 % av eleverna i F-klass, 80 % av eleverna i åk 1-3, 71 % av eleverna i åk 4-6, 67 % av eleverna i åk 7-9 samt 80 % av eleverna i fritidshem gå i kommunal regi i Värmdö.

Tilläggsbelopp grundskola

Tilläggsbelopp lämnas för enskilda elever som har ett omfattande behov av särskilt stöd. Med detta avses enligt skollagen ersättning för tekniska hjälpmedel, anpassning av lokal, assistenthjälp eller andra extraordinära stödåtgärder som inte har anknytning till den vanliga undervisningen. Det kan också vara fråga om stödåtgärder åt elever med stora inlärningssvårigheter som beror på språkliga eller sociala faktorer.

Tilläggsbeloppen är uppräknade med 2 % jämfört med 2014. I detaljbudget har budget för tilläggsbelopp, grundskola och gymnasieskola fördelats utifrån behov på individnivå.

Tilläggsbelopp för 2015 finns i bilaga 2.

Grundskola

I detaljbudgeten ingår kostnader för elever i grundskola. Grundskola ersätts enligt en nivåindelad ersättningsmodell som tar hänsyn till elevernas behov. Denna ersättning gäller även för elever antagna i särskolan men som är inkluderade i andra skolor. Ersättningsmodellen ska på sikt övergå till peng. Externt placerade elever prissätts enligt de anordnande skolornas pris.

I samband med att beslutet om mottagande i särskolan fattas, görs en placering i behovsgrupp för den aktuella eleven. Behovsgruppsindelningen är konstruerad utifrån kriterier som är avgörande för hur mycket pedagogiskt stöd eleven behöver, hur miljön behöver läggas tillräta, hur behovet av hjälpmedel ser ut osv. Inom varje behovsgrupp finns naturligtvis en stor spridning.

De fem behovsgrupperna kan beskrivas enligt följande:

1. Elever med lindrig utvecklingsstörning utan ytterligare funktionsnedsättningar.
2. Elever med lindrig utvecklingsstörning med lätta ytterligare funktionsnedsättningar / beteendesvårigheter med stödbehov i vissa situationer, samt elever med måttlig utvecklingsstörning utan eller med ytterligare funktionsnedsättningar/ beteendesvårigheter med hjälpbehov i vissa situationer.
3. Elever med lindrig, måttlig eller grav utvecklingsstörning med måttliga ytterligare funktionsnedsättningar / beteendesvårigheter med stödbehov i flera situationer.
4. Elever med lindrig, måttlig eller grav utvecklingsstörning med tillägg av en eller flera flera grava funktionsnedsättningar / beteendesvårigheter, där man har behov av stöd i de flesta situationer.
5. En numerärt mycket liten behovsgrupp som utgörs av elever med extraordinärt
 - a. komplicerade svårigheter pga. mycket grava funktionsnedsättningar /
 - b. beteendesvårigheter, som är i behov av stöd i alla situationer.

Behovsgrupperingen ska vara ett hjälpmedel i resursfördelningen beträffande elever som tas emot i särskolan. Inplacering i behovsgrupp görs således av mottagandeteamet i samband med beslut om mottagande.

I detaljbudget har budget för tilläggsbelopp, grundsärskola och gymnasiesärskola fördelats utifrån behov på individnivå. För grundsärskola har elevantalet bedömts bli 50 elever. Ersättning 2015 för grundsärskolan finns i bilaga 2.

Antal Värmdöelever		
grundsärskola	Budget	Budget
	2014	2015
Särskola	54	50
varav Kullsvedsskolan	37	35
varav inkluderade egen regi	5	4
varav externa anordnare	12	11

Skolskjutsar

I detaljbudgeten ingår kostnader för skolskjutsar. Rätt till skolskjuts regleras i skollagen. Skolskjuts kan ske med allmän linjetrafik (SL och Waxholmsbåt), särskild skolskjuts (buss, bil, båt, hydrokopter, svävare) eller självskjuts. Vid bedömning av rätt till skolskjuts har, förutom avstånd, trafikförhållanden betydelse. Även barnets möjligheter att färdas med allmän linjetrafik eller skolbussar bedöms.

Förberedelseklass

I detaljbudgeten ingår kostnader för förberedelseklass. Förberedelseklass är en verksamhet för elever i syfte att stödja dessa elevers skolstart i svensk skola. Förberedelseklass-elever ersätts med två ordinarie skolpeng. En skolpeng finansieras via anslaget för förberedelseklass och den andra via ordinarie skolpengsbudgeten. Elevantalet bedöms öka kraftigt från 45 elever 2014 till 70 elever 2015. Budgeten för nyanlända elevers skolgång förstärks med 2 mnkr med syfte att öka elevgruppens möjligheter att nå målen i skolan. Med anledning av detta ger utbildningsnämnden förvaltningen i uppdrag att senast i maj 2015 redovisa förslag till plan för att öka nyanländas möjligheter att nå målen i skolan.

Med nyanlända elever avses elever som inte har svenska som modersmål och som inte heller behärskar det svenska språket.

Övrigt (språkotek/skoldatatek, ospecificerade projekt och utmärkelse pedagoger)

Språkotek är en verksamhet som har som mål att vara ett pedagogiskt stöd till personal i deras arbete med barn och elever som behöver extra stimulans i sin språkutveckling eller läs- och skrivutveckling. Skoldatatekets uppgift är att bidra till inkluderande lösningar för elever med inlärningssvårigheter. Budgeten för språkotek/skoldatatek uppgår till 855 tkr för 2015. Anslaget regleras via en överenskommelse med kultur- och fritidsnämnden och verksamheten bedrivs av resultatenheten biblioteket.

Ett anslag på 100 tkr avsätts för att utforma en utmärkelse för att lyfta fram pedagoger som goda förebilder. En reserv om 200 tkr avsätts för ospecificerade projekt, som beslutas och disponeras av nämnden.

Finansiering - gymnasieskola

Programpeng – gymnasieskola

Värmdö kommun har beslutat att tillämpa den gemensamma prislistan i Stockholms län för nationella gymnasieprogram enligt förslag från KSL (Kommunförbundet Stockholms län). Denna prislista består av ett vägt genomsnittspris av priserna inom samverkansområdet.

Ett nytt samverkansavtal för gymnasieutbildning mellan kommunerna i Stockholms län träder i kraft 2015. Därmed revideras programpriserna och ett så kallat strukturtillägg införs. Det nya samverkansavtalet skiljer något från det tidigare avtalet. Nytt är att avtalet ska uppfylla skollagens krav om resursfördelning efter elevernas behov, att skapa bästa möjliga förutsättningar för regional dialog i syfte att samordna planering och dimensionering så att efterfrågan och utbud är i balans. Ett annat syfte är att öka likvärdigheten i utbildningarna för att uppnå högre kvalitet, att öka genomströmningen i gymnasieskolan för att fler ungdomar ska fullfölja utbildningen inom tre år samt att förädlingsvärden definieras för att kunna användas i utvärderingen. Utöver programpengen ska det alltså ingå ett strukturtillägg som baseras på varje elevs meritvärde från grundskolan. Utifrån elevernas meritvärde i åk 9 fördelas ett strukturtillägg enligt bifogad tabell i bilaga 2. Modellen innebär att ett lågt meritvärde genererar ett lägre strukturtillägg än ett högt.

Introduktionsprogrammen ingår inte i länsprislistan enligt samverkansavtalet och priset för dessa har räknats upp med 2 % förutom för språkintröduktion. För elever i dessa program fördelas inte heller något strukturbidrag. För att stödja nyanlända elevers skolgång har budgeten ökat med 0,65 mnkr för att höja ersättningen för språkintröduktionsprogrammet. Detta innebär att ersättningsnivån ökar från 107 tkr till 130 tkr vilket innebär en ökning med 21,5 %.

De olika programmens olika priser i kombination med vilka program eleverna går samt strukturbidraget genererar en snittkostnad per elev som i budget 2015 uppgår till 94,3 tkr inklusive ersättning för busskort.

Ersättning till friskolor ska följa det vägda genomsnittspriset inom ett samverkansområde. Det innebär att för de program som erbjuds inom samverkansområdet skall friskolor ersättas enligt den gemensamma prislistan i länet med tillägg för moms-kompensation på 6 %.

Programpengens belopp för 2015 samt modell för strukturbidrag kan ses i bilaga 2.

Antal elever i gymnasieskola

Antal Värmdöelever gymnasieskola	Budget 2014	Budget 2015	Ökning/ minskning
Gymnasieskola	1 551	1 534	-17
varav			
Värmdö gymnasium	100	70	-30
Gustavsbergs gymnasium	180	165	-15
Kommunal skola annan kommun	550	576	26
Friskola	721	723	2

Totala antalet elever i gymnasieskola uppgår till 1 554 vilket är 17 färre än i budget 2014. Antal Värmdöelever i Värmdö gymnasium har minskat de senaste åren och bedöms bli 70 elever och i Gustavsbergs gymnasium bedöms det gå 165 Värmdöelever. Detta innebär att 15 % av det totala antalet gymnasieelever beräknas gå i kommunal regi i Värmdö, 47 % i friskola och 38 % i kommunal skola i annan kommun.

Gymnasiesärskola

Värmdö kommun har idag ingen egen gymnasiesärskola. En elev går dock individuellt program, verksamhetsträning anordnat av Kullsväddsskolan. Övriga elever går framförallt i gymnasiesärskolor i andra kommuner inom länet främst i södra Stockholm. Externt placerade elever prissätts enligt de anordnande skolornas pris.

I detaljbudget har budget för tilläggsbelopp, särskola och gymnasiesärskola fördelats utifrån behov på individnivå. För gymnasiesärskola har elevantalet bedömts bli 23 elever.

Antal Värmdöelever gymnasiesärskola	Budget 2014	Budget 2015	Ökning/ minskning
Gymnasiesärskola	23	23	0
varav egen regi	2	1	-1
varav externa anordnare	21	22	1

Tilläggsbelopp gymnasieskola

Tilläggsbelopp utgår för enskild elev som har stora svårigheter att följa undervisningen och behöver kompensatoriska hjälpmedel, utökat vuxenstöd eller annan insats under stor del av skoldagen. Kostnaderna för stödet ska vara omedelbart kopplat till en enskild elev och ha samband med elevens särskilda behov och förutsättningar att kunna fullfölja sin

gymnasieutbildning. Beslut om tilläggsbelopp ska fattas för varje enskild elev. Det är alltid elevens behov för att klara utbildningen, inte elevens diagnos, som ska bedömas inför beslut om tilläggsbelopp.

Kriterier för bedömning av tilläggsbelopp avgör inte elevens rätt till stöd utan är ett hjälpmedel för att avgöra skolans rätt att erhålla tilläggsbelopp.

Målgrupp för tilläggsbelopp

Tilläggsbelopp kan sökas för elever med sådan omfattande problematik som innebär stora svårigheter att klara studiegången.

- **Elever med medicinsk funktionsnedsättning**
Elever som, på grund av sjukdom eller skada, under längre tid behöver kompensatoriska hjälpmedel, tekniska hjälpmedel och/eller individuellt hel- eller deltidstöd för att följa utbildningen och där skada riskerar att förvärras om inte stöd ges.
- **Elever med fysisk funktionsnedsättning**
Elever med fysisk problematik, rörelsehinder, synnedsättning, hörselnedsättning eller omfattande språkstörning motsvarande specialskolans elevkrets. Dessa elever behöver antingen omfattande individuellt stöd, kompensatoriska hjälpmedel och/eller tekniska hjälpmedel.
- **Elever med psykisk och/eller betydande social funktionsnedsättning**
Elever med sådan problematik att riskinslag föreligger för sig själva eller för andra i sin omgivning och/eller elever med mycket stora svårigheter i socialt samspel och kommunikation. Dessa elever klarar inte sina sociala kontakter (med skolans personal och andra elever) utan ett individuellt vuxenstöd. Det kan även vara elever med betydande svårigheter i koncentration, strukturering och uthållighet.

I någon av dessa tre kategorier kan rymmas elever med funktionsnedsättning inom särskolans personkrets där vårdnadshavare inte önskat skolgång inom gymnasiesärskolan.

Tilläggsbeloppet är ett resurstillskott utöver programpengen. Elevens studiesituation och program kan ha betydelse för bedömning av storlek på ersättningen.

Ersättningsnivån på tilläggsbelopp beräknas utifrån en uppdelning av stödbehovet i fem nivåer.

- A. Mindre stödbehov
- B. Måttligt stödbehov
- C. Tydligt stödbehov
- D. Omfattande stödbehov
- E. Mycket omfattande stödbehov

För att uppnå en likvärdig bedömning av tilläggsbelopp använder Värmdö kommun de

riktlinjer för bedömning som KSL utarbetat. Utöver KSLs rekommendation utbetalas även ersättning för nivå A och nivå B. Tilläggsbeloppen för de olika behovsgrupperna framgår av bilaga 2.

Övrigt

Under rubriken övrigt ryms medel för inackorderingsbidrag. Elever i gymnasieskolan som behöver inackordering till följd av sin skolgång, kan få ekonomiskt stöd till boende, fördyrat uppehälle och resor till och från hemmet. Kommunalt inackorderingsbidrag utgår för studier på annan ort i en gymnasieskola med offentlig huvudman.

Verksamhet i egen regi

Utbildningsnämndens driftsbudget 2015 för verksamhet i egen regi per verksamhetsform

Verksamhet	Intäkt	Kostnad	Netto	Kundval	KF Peng	Anslag/ ersättning
Förskola inkl pedagogisk omsorg	-239 007	239 007	0	x	x	x
Öppen förskola	-1430	1 430	0			x
Grundskola	-449 901	449 901	0	x	x	x
Grundsärskola	-26 370	26 370	0			x
Gymnasium	-122 570	122 570	0	x	x	x
Kost/Restaurang	- 12 500	12 500	0			x
Totalt	-851 778	851 778	0			

Resultatenheter

Verksamheten är organiserad i resultatenheter. Med en resultatenhet menas en enhet som får intäkter utifrån prestation, antingen genom en peng per utförd tjänst (t ex skolpeng) eller genom en annan ersättningsmodell. Resultatenheten har en chef med befogenheter och tydligt ansvar att utifrån mål själv forma kärnverksamheten. Enheten bär alla de kostnader, direkta och indirekta, som är förknippade med dess verksamhet.

Resultatbalansering

Resultatenheterna ska ta ansvar för respektive enhets ekonomiska resultat och föra det med sig mellan åren. De ackumulerade över- och underskotten öronmärks som en del av kommunens egna kapital. I och med resultatbalansering från 2012 till 2013 och framöver ska ackumulerade överskott, som balanseras, begränsas till 5 procent av respektive enhets budgeterade bruttokostnader det aktuella året. Årets underskott tas med i sin helhet. Principen om balansering har tillämpats under föregående mandatperiod, därefter ska ny ställning tas i frågan gällande innevarande mandatperiod.

Ersättningsmodeller

Kundval och peng finns inom förskola, pedagogisk omsorg, grundskola, fritidshem och gymnasieskola. Öppen förskola finansieras genom anslag. Kost/Restaurang säljer luncher till både kommunal och enskild verksamhet.

Finansieringen går direkt till respektive resultatenhet, så länge nämnden inte beslutat om annat, antingen i form av en peng för utförd tjänst eller som ett samlat fastställt anslag. Intäkterna kan påverkas av utökning/minskning av verksamhetens omfattning (t ex antal elever). Resultatenheterna kan ha externa intäkter i form av försäljning till andra

kommuner, enskilda och fristående utförare.

Investeringar

Investeringsbudgeten anges både som rambudget och budget för specifika investeringsobjekt. I de fall fullmäktige har preciserat investeringar på objektsnivå är investeringsanslagen bundna på denna nivå, ändringar kräver således i dessa fall fullmäktigebeslut.

Principen att inte automatiskt kompensera för förändrade kapitaltjänstkostnader (se nedan) är i sig begränsande för investeringsnivån. Produktionsenheter och övriga utförare äger rätt att investera men tilldelas inte några specifika investeringsmedel i budgeten.

För redovisning av investeringar gäller regler och principer från gällande lagstiftning på området och god redovisningssed. Dessutom gäller i Värmdö en beloppsgräns, en enskild investering ska uppgå till lägst 22 200 kr. Investeringsmedel överförs mellan budgetåren genom beslut av fullmäktige i anslutning till bokslut.

Kapitaltjänstkostnader

Investeringar leder till ökade driftskostnader i form av kapitalkostnader (avskrivningar och internränta). Sedan några år tillbaka utgår ingen kompensation till verksamheten för kapitaltjänstkostnadernas förändringar över tiden. Det innebär att varje resultatenheter i sin planering (driftsbudget) måste ta hänsyn till förväntade förändrade kapitalkostnader.

Internräntan har fastställts till 2,5 % för 2015 vilket är samma som 2014.

Hyror

Villkoren för internhyror framgår av beslutade hyresprinciper samt interna hyresavtal. Inför år 2013 gjordes en översyn av kommunens samtliga internhyror, utifrån principen om kostnadsbaserade hyror. Avsikten med internhyressystemet är bland annat att uppmuntra lokaleffektivitet (lokaler kan sägas upp) och att verksamheten ska ta ett tydligt ansvar för ökade driftskostnader beroende på investering i ny- och ombyggnad. Hyresavtalen gäller tre år (2013-2015).

Utbildningsnämndens budgetbeslut 2015

OH-kostnader

I Värmdö kommun är ledningsstöd och politisk ledning anslagsfinansierat och servicefunktionerna, verksamhetsstödet, bekostas av samtliga verksamheter genom en så kallad overheadkostnad OH.

De centrala OH-kostnaderna motsvaras av service från centrala funktioner rörande PA-

service, ekonomiadministration, upphandling, IT, televäxel mm. OH-påslaget för denna del är för 2015 1,7 % för resultatenheter och 1,8 % för övrigt.

Den del av utbildningsnämndens ledning/stab som svarar mot resultatenheterna finansieras med ett särskilt OH-påslag. Nivån fastställs årligen av nämnden och är sedan budget 2014 1,2 %. Totalt belastas resultatenheterna med ett sammanlagt OH-påslag på 2,9 % år 2015. Utifrån att nämnds- och förvaltningsorganisationen förändras 2015 kan det finnas anledning att överväga ändringar av sättet att tillämpa OH-påslag. Det kan bli aktuellt att återkomma till den frågan, exempelvis i samband med budgetrevidering.

Gemensamma satsningar

Utbildningsnämnden kan också besluta om att vissa medel ska hanteras centralt, i fall då det är av gagn för verksamheterna att genomföra en gemensam satsning. Under 2015 beslutas följande medel hanteras centralt:

Kompetens- och behörighetssatsning förskola och grundskola

Totalt återstår 2,5 mnkr i nämndens budget för kompetens- och behörighetssatsning, där 1,5 mnkr avser förskola och 1 mnkr avser grundskola. Ca 80 % av satsningen tillfaller verksamhet i kommunal regi i Värmdö. Fördelningen av det belopp som tas in från verksamheterna beräknas utifrån det belopp som är avsett för förskola respektive grundskola och antal barn och elever.

Lokalhyror

Lokaler för förskola, grundskola och särskola förhyrs av sektorn för utbildning och kultur och hyrorna administreras centralt. Detta innebär att lokalersättningen lyfts bort från skolpengen före utbetalning till resultatenheterna.

Resursteamet

Två specialpedagogtjänster där fördelningen av det belopp som tas in från verksamheterna beräknas utifrån antal barn och elever. Större delen av tiden läggs inom handledning i förskoleverksamhet. Inom lekarbete är dock efterfrågan från grundskolor högre än den från förskolor. Bedömningen görs att förskoleverksamhetens del kommer att vara större än grundskoleverksamhetens del även efter organisationsförändringen, och en fördelning av kostnaderna motsvarande ca 70 % för förskoleverksamhet och ca 30 % för grundskoleverksamhet föreslås.

Tjänsterna erbjuds även till andra verksamheter än förskola och skola, inklusive verksamheter som inte är i kommunens regi.

Skolhälsovård (medicinska insatser inom elevhälsan)

Kostnaden för grundskolan beräknas utifrån antal elever.

Från pengarna för grundskola finansieras 80 % av en centralt placerad verksamhetschef för skolhälsovården (medicinska insatser inom elevhälsan), skolöverläkare och



journalssystem.

Finansieringen är utökad något jämfört med föregående år med anledning av kommande ändringar i basprogram.

Matematiksatsning

SKL:s matematiksatsning fortgår under 2015. För detta finns 150 tkr i nämndens budgetram och 74 % beräknas tillfalla den kommunala verksamheten i egen regi, vilket innebär 111 tkr.

Ledning och styrning

Denna del avser i huvudsak samtliga kostnader för centralt placerade medarbetare inom de delar av sektorn som avser utbildning samt kostnader för verksamhetssystem, utredningar, uppföljning och utvärdering.

Politisk ledning

Innehåller samtliga kostnader för nämnden.