

Fastställt: BON 16-12-13 § 130**Gäller för:** Bildnings- och
omsorgsnämnden**Dokumentansvarig:** Bildning- och
omsorgschef

Dnr : BON2016/274-3

**Resursfördelningsmodell avseende förskola, grundsärskola,
förskoleklass, grundskola och fritidshem**

Innehåll

1. Resursfördelningsmodell Bollebygds kommun.....	3
1.1 Bakgrund.....	3
1.2. Principer.....	3
1.3 Avgifter.....	3
1.4 Interkommunal ersättning.....	3
1.5 Statsbidrag.....	3
1.6 Utbetalning av bidrag.....	3
2 Grundbelopp.....	4
2.1 Grundbeloppets olika delar.....	4
2.1.1 Administration.....	4
2.1.2 Elevhälsa.....	4
2.1.3 Lokalkostnader.....	4
2.1.3 Lärverktyg.....	4
2.1.4 Löner.....	4
2.1.5 Mervärdesskatt.....	4
2.1.6 Måltider.....	4
2.1.7 Omkostnadsersättning.....	4
2.1.8 Omsorg och pedagogisk verksamhet.....	4
2.1.9 Pedagogiskt material och utrustning.....	5
2.1.10 Undervisning.....	5
2.2 Annan pedagogisk omsorg.....	5
2.3 Förskola.....	5
2.4 Förskoleklass, grundsärskola och grundskola.....	6
2.4.1 Grundsärskola.....	6
2.5 Fritidshem.....	7
3. Struktur tillägg.....	8
4. Tilläggsbelopp.....	9
4.1 Omfattande stödbehov.....	9
4.2 Modersmålsundervisning.....	9

1. Resursfördelningsmodell Bollebygds kommun

1.1 Bakgrund

Resursfördelningsmodellen fördelar medel till kommunala och fristående enheter. Modellen ska dokumenteras, vara tillgänglig för alla och redovisas öppet d v s vara transparent. Ambitionen är att modellen ska utformas så att den är begriplig. Resursfördelningsmodellen ska ge ekonomiska förutsättningar för en likvärdig verksamhet. Större delen av de tillgängliga resurserna ska utgöras av ett grundbelopp. Ett fåtal faktabaserade variabler ska känneteckna modellen. Modellen ska vara tillämpbar på både fristående och kommunala enheter. Likabehandlingsprincipen betyder att bidrag ska beräknas efter samma grunder till fristående verksamheter som kommunen tillämpar vid fördelning av resurser till den egna verksamheten. Modellen ska kunna förändras utifrån framtida förändrade variabler, politiska prioriteringar mm. Modellen har sin utgång i de styrdokument som styr verksamheterna såsom skollagen (2010:800), grundskoleförordning (2011:185) och allmänna råd.

1.2. Principer

Bidrag till fristående huvudmän grundar sig på Bollebygd kommuns budget för det kommande budgetåret och ska beslutas före kalenderårets början.

Om ytterligare resurser ges till Bollebygd kommuns verksamheter under budgetåret, ska motsvarande tillskott ges till de fristående enheterna. Om Bollebygd kommun minskar ersättningen till sin verksamhet minskas bidraget till fristående enheter i motsvarande mån genom att återstående utbetalningar under budgetåret sätts ner.

Bidraget består av som mest tre delar, grundbelopp, strukturtillägg och ev. tilläggsbelopp.

1.3 Avgifter

När Bollebygd skriver avtal med annan kommun eller enskild huvudman ska det beaktas hur föräldraavgifter ska tas ut.

1.4 Interkommunal ersättning

Om inte annat avtalas ska hemkommunen ersätta annan kommun för barn/elev på samma grunder som hemkommunen tillämpar vid fördelning av resurser till de egna grundskolorna

1.5 Statsbidrag

Varje huvudman har möjlighet att söka statsbidrag såsom lärarlönelyft, karriärtjänster mm. Kvalitetssäkrande åtgärder för maxtaxa kan enbart sökas av kommunen och ligger därför i grundbeloppet till fristående enheter.

1.6 Utbetalning av bidrag

Budgettilldelningen till nästkommande år baseras på det aktuella antalet barn och elever per den 15 oktober året innan det nya verksamhetsåret. Utifrån antalet barn och elever fördelas grundbelopp.

För fristående enheter görs justering av grundbeloppet den 15:e i varje månad utifrån det faktiska barn/elevantalet. Under juni, juli och augusti görs inga mätningar. För juni och juli används antalssiffror från maj, medan för augustis görs justering i samband med mätningen i september.

För kommunala enheter görs justering av grundbeloppet två gånger årligen den 15:e april och 15:e oktober utifrån det faktiska barn/elevantalet. De kommunala enheterna kompenseras med 50 % av grundbeloppet vid ökning av barn/elevantal vid minskning så belastas enheten med 50 % neddragning av grundbeloppet.

2 Grundbelopp

2.1 Grundbeloppets olika delar

2.1.1 Administration

Gäller enbart fristående verksamheter och avser administrativa kostnader som ska beräknas till tre procent av grundbeloppet, dock ej för annan pedagogisk verksamhet som beräknas till en procent.

2.1.2 Elevhälsa

Elevhälsa avser kostnader för sådan elevhälsa som avser medicinska, psykologiska eller psykosociala insatser

2.1.3 Lokalkostnader

Lokalkostnader avser kostnader för hyra, driftskostnader, inventarier som inte är läromedel, kapitalkostnader i form av ränta på lån och liknande, dock inte kostnader för amortering.

Kommunala verksamheterna ersätts vid budgetbeslutet¹ i Bildnings- och omsorgsnämnden med 100 procent av de faktiska hyreskostnaderna för kommunala lokaler. Fristående enheter ersätts med Bollebygd kommuns genomsnittliga lokalkostnad per elev. Beräkningsgrunden till kommunens genomsnittliga lokalkostnad är nämndens budgeterade lokalkostnad och reduceras med:

- Idrottshallar, den tid som inte nyttjas av skola, förskola, förskoleklass och fritidshem

2.1.3 Lärverktyg

Lärverktyg avser kostnader för läroböcker, litteratur, datorer, maskiner som används i undervisningen, skolbibliotek, studiebesök och liknande kostnader.

2.1.4 Löner

Kommunala verksamheter ersätts för löneökningar efter avslutade löneöversyner. Fristående enheter ersätts för löneökningar enligt budgeterad uppräknings.

2.1.5 Mervärdesskatt

Gäller fristående verksamheter och avser ett schablonbelopp som uppgår till sex procent av det totala bidragsbeloppet.

2.1.6 Måltider

Måltider avser kostnader för livsmedel, personal, transporter och därmed sammanhängande administration och liknande kostnader.

2.1.7 Omkostnadsersättning

Gäller fristående annan pedagogisk omsorg och innefattar mathållning el, vatten, slitage av möbler och övrig inredning samt mindre förbrukningsartiklar.

¹ Sker vanligtvis på decembersammanträdet.

2.1.8 Omsorg och pedagogisk verksamhet

Omsorg och pedagogisk verksamhet avser kostnader för personal i den pedagogiska verksamheten och omsorgen, stödåtgärder till barn eller elever, kompetensutveckling av personalen och liknande kostnader. För fristående enheter ingår även kostnader för förskolechef eller andra anställda med ledningsuppgifter.

2.1.9 Pedagogiskt material och utrustning

Pedagogiskt material och utrustning avser kostnader för lek- och lärprodukter, maskiner som används i verksamheten, studiebesök och liknande kostnader.

2.1.10 Undervisning

Undervisning avser kostnader för undervisande personal, stödåtgärder till elever, arbetslivsorientering, kompetensutveckling av personalen och liknande kostnader. För fristående enheter ingår även kostnad för skolans rektor och andra anställda med ledningsuppgifter.

2.2 Annan pedagogisk omsorg

Bidraget består av ett grundbelopp som ska avse ersättning för

1. omsorg och pedagogisk verksamhet
2. omkostnadsersättning,
3. administration
4. mervärdesskatt

Grundbeloppet utgör 100 procent av de totala resurserna som fördelas inom resursfördelningsmodellen.

Grundbeloppet utgår med lika stor resurs per barn utifrån ålder 1-2 år, 3-5 år och skolår F-6.

Tabell1. Grundbelopp per barn och år 2017

Åldersgrupp	Pedagogisk omsorg		
	1-3 år	3-6 år	6-12 år
Bollebygds kommun	63 174	53 844	44 515
Fristående enhet	68 952	58 744	48 537

Skillnaden mellan kommunal verksamhet och fristående enheter beror på att de kommunala enheterna inte kompenseras för löneökningar, administration och mervärdesskatt.

2.3 Förskola

Bidraget består av ett grundbelopp som ska avse ersättning för (bilaga)

1. omsorg och pedagogisk verksamhet,
2. pedagogiskt material och utrustning,
3. måltider,
4. administration,
5. mervärdesskatt
6. lokalkostnader.

Grundbeloppet är differentierat med olika belopp beroende på barnets ålder och vistelsetid. Vistelsetimmar (grundas på inlämnande scheman) är fördelade i tre intervaller med viktning enligt följande;

- <30 vistelsetimmar per vecka faktor 0,8
- 30,01-45 vistelsetimmar per vecka faktor 1,0
- >45 vistelsetimmar per vecka faktor 1,2

Uppdelning på barnets ålder är

- 1-3 år
- 3-5 år

Tabell 2 Grundbelopp kronor per barn och år, kommunal enhet 2017

	Förskola					
Åldersgrupp	1-2 år			3-5 år		
Vistelsetimmar per vecka	0-30 tim	30,01-45 tim	> 45,01 tim	0-30 tim	30,01-45 tim	> 45,01 tim
Bollebygds kommun	87 912	102 143	116 374	77 563	89 206	100 849
Fristående enhet	97 349	114 555	131 762	85 642	99 922	114 202

Skillnaden mellan kommunal verksamhet och fristående enheter beror på att de kommunala enheterna inte kompenseras för löneökningar, administration, mervärdesskatt samt lokaler.

2.4 Förskoleklass, grundsärskola och grundskola

Bidraget består av ett grundbelopp som ska avse ersättning för; (bilaga)

1. undervisning,
2. lärverktyg,
3. elevhälsa,
4. måltider,
5. administration,
6. mervärdesskatt
7. lokalkostnader.

Grundbeloppet är differentierat med olika belopp beroende på skolår. Uppdelningen på skolår grundar sig på timplan är enligt följande:

- Förskoleklass
- Skolår 1-3
- Skolår 4-6
- Skolår 7-9

Tabell 4 Grundbelopp per elev och år 2017

	Grundskola			
Åldersgrupp	Förskoleklass	Grundskola Åk 1-3	Grundskola Åk 4-6	Grundskola 7-9
Bollebygds kommun	52 236	64 243	77 205	85 358
Fristående enhet	58 252	71 648	86 262	95 354

Skillnaden mellan kommunal verksamhet och fristående enheter beror på att de kommunala enheterna inte kompenseras för löneökningar, administration, mervärdesskatt samt lokaler.

2.4.1 Grundsärskola

Resurstilldelningen till grundsärskolan utgår från grundbeloppet för grundskola i respektive skolår. Det finns tre intervaller för tilldelning till elever mottagna i grundsärskolan:

- Grundbeloppet x 4 för integrerad elev
- Grundbeloppet x 6 för integrerad elev med omfattande behov
- Grundbeloppet x 10 för elev i träningskola

2.5 Fritidshem

Bidraget består av ett grundbelopp som ska avse ersättning för (bilaga)

1. omsorg och pedagogisk verksamhet,
2. pedagogiskt material och utrustning,
3. måltider,
4. administration,
5. mervärdesskatt
6. lokalkostnader.

Grundbeloppet är differentierad med olika belopp beroende på skolår. Uppdelningen på skolår är enligt följande:

- Skolår F-3
- Skolår 4-6

Elev med lovdagsplacering ersätts med 20 procent av grundbeloppet.

Tabell 5 grundbelopp per elev och år 2017

Fritidshem		
Åldersgrupp	Fritidshem F-3	Fritidshem 4-6
Bollebygds kommun	31 419	23 723
Fristående enhet	35 095	26 389

Skillnaden mellan kommunal verksamhet och fristående enheter beror på att de kommunala enheterna inte kompenseras för löneökningar, mervärdesskatt samt lokaler.

3. Struktur tillägg

Struktur tillägget karaktäriseras av att det ger ett differentierat tillägg per barn/elev och bygger på barnens/elevernas socioekonomiska bakgrund. Resursfördelningen ska kompensera för skillnader i barnens och elevernas förutsättningar.

Modellen beräknar barnens/elevernas socioekonomiska förutsättningar enligt de två variabler. Barn och elever i Bollebygd skolor/förskolor används som underlag för beräkningarna. Beräkningarna grundas på statistik som hämtas från SCB.

Variabler som används i beräkningarna är:

- Nyinvandring (de senaste fyra åren), elev
- Utbildningsnivå hos föräldrar

Variablerna har valts utifrån den betydelse de ger för elevernas kunskapsresultat. Den nyanlända elevens första tid i skolan har visat sig vara avgörande för hans eller hennes framtida skolgång. Skolans förhållningssätt är centralt för de nyanlända elevernas förutsättningar och är avgörande för vilken undervisning de nyanlända eleverna får. De nyanlända eleverna behöver mötas av höga förväntningar på deras egen förmåga. Skolan som helhet ska ta ett gemensamt ansvar för att anpassa och genomföra undervisningen. Föräldrarnas utbildningsbakgrund beskrivs i flera översikter bl.a. hos Skolverket och Skolinspektionen, vara den faktor som har störst samband med elevens betygsresultat.

Justering av struktur tilldelningen görs en gång per år, den 1 januari, utifrån aktuellt elevunderlag 15 oktober året innan. Struktur tillägget ges endast till enheter med > 25 barn/elever folkbokförda i Bollebygds kommun. Struktur tillägget utgör 3 procent av de totala resurserna för elevpeng och barnpeng som fördelas inom modellen efter det att tilläggsbeloppet beräknats och de uppgår till totalt 2 921 289kr.

Tabell 6 Struktur tilldelning 2017

Skola, förskoleklass och fritidshem	Struktur tilldelning kr per enhet och år
Töllsjöskolan	484 107
Örelundsskolan	592 279
Bollebygdskolan F-3	399 331
Bollebygdskolan 4-6	167 391

Bollebygdskolan 7-9	253 877
Gaddenskolan	0

Tabell 7 Strukturtildelning 2017

Förskola	Strukturtildelning kr per enhet och år
Nya Slättängsgården	76 823
Söråns förskola	0
Odensgårdens förskola	544 161
Ekdalens förskola	364 908
Krokdals förskola	38 411
Eriksgårdens förskola	0

4. Tilläggsbelopp

En del av resursen kvarhålls för barn/elever i behov av omfattande stödåtgärder samt för modersmålsundervisning i grundskolan.

4.1 Omfattande stödbehov

Ersättningen för särskilda stödåtgärder, för elever som har ett omfattande behov av särskilt stöd och som inte ryms inom den vanliga undervisningen. Den vanliga undervisningen ska rymmas inom grundbeloppet.

Ersättning för barn/elever med omfattande behov av omfattande stödåtgärder
I resursfördelningsmodellen för 2017 fördelas totalt 3 567 061 kr till omfattande stöd vilket utgör 5 procent grundskola, fritidshem, förskoleklass och 3 procent förskola av de totala resurserna för elevpeng och barnpeng som fördelas inom modellen.

Tabell 8 tilläggsbelopp

Verksamhet	Tilläggsbelopp kr per huvudman och år
Kommunal skolor	3 329 249
Kommunal förskolor	1 055 983

Under våren fördelas medel till kommunala enheter. På samma sätt fördelas potten efter ansökan för fristående enheter för vidare fördelning till elever med omfattande behov av särskilt stöd. Ansökan sker på anvisad blankett.

4.2 Modersmålsundervisning

Tilldelning för de elever som deltar i modersmålsundervisning. Bidraget grundar sig på den kommunala verksamhetens kostnad per elev och omprövas årligen utifrån motsvarande års kostnad.

I resursfördelningsmodellen för 2017 fördelas totalt 250 000 kr till modersmålsundervisning.

Tilldelning för de elever i fristående skolor som deltar i modersmålsundervisning sker efter ansökan från skolan. Ansökan sker på anvisad blankett

Bilagor

Bidragsbelopp 2017 för enskild huvudman inom pedagogisk omsorg, 2016-12-16

	Pedagogisk omsorg		
	Extern		
	1-3 år	3-6 år	6-12 år
Grundbelopp			
Omsorg och pedagogisk verksamhet	57 208	47 674	38 139
Omkostnadsersättning	7 197	7 197	7 197
<i>Summa</i>	<i>64 405</i>	<i>54 871</i>	<i>45 336</i>
<i>Anpassning</i>			
Administration 1%	644	549	453
S:a grundbelopp	65 049	55 419	45 789
Tilläggsbelopp			
Summa bidrag	65 049	55 419	45 789
Moms 6%	3 903	3 325	2 747
Bidrag inkl moms	68 952	58 744	48 537
Avgår barnomsorgsintäkt			
Summa	68 952	58 744	48 537

Bidragsbelopp 2017 för kommunen inom pedagogisk omsorg, 2016-12-16

	Pedagogisk omsorg		
	Intern		
	1-3 år	3-6 år	6-12 år
Grundbelopp			
Omsorg och pedagogisk verksamhet	55 977	46 647	37 318
Omkostnadsersättning	7 197	7 197	7 197
<i>Summa</i>	<i>63 174</i>	<i>53 844</i>	<i>44 515</i>
<i>Anpassning</i>			
Administration 0%			
S:a grundbelopp	63 174	53 844	44 515
Tilläggsbelopp			
Summa bidrag	63 174	53 844	44 515
Moms 6%			
Bidrag inkl moms	63 174	53 844	44 515
Avgår barnomsorgsintäkt			
Summa	63 174	53 844	44 515

Bidragsbelopp 2017 för enskild huvudman inom förskola, 2016-12-16

Externt	Förskola					
	1-2 år			3-5 år		
	0-30 tim	30,01-45 tim	> 45,01 tim	0-30 tim	30,01-45 tim	> 45,01 tim
Grundbelopp						
Omsorg och pedagogisk verksamhet	63 040	78 799	94 559	52 317	65 397	78 476
Pedagogiskt material och utrustning	1 486	1 486	1 486	1 486	1 486	1 486
Måltider	7 197	7 197	7 197	7 197	7 197	7 197
Lokalkostnader	17 441	17 441	17 441	17 441	17 441	17 441
<i>Summa</i>	89 163	104 923	120 683	78 441	91 520	104 600
Anpassning 0%	0	0	0	0	0	0
Administration 3%	2 675	3 148	3 620	2 353	2 746	3 138
S:a grundbelopp	91 838	108 071	124 304	80 794	94 266	107 738
Tilläggsbelopp						
Summa bidrag	91 838	108 071	124 304	80 794	94 266	107 738
Moms 6%	5 510	6 484	7 458	4 848	5 656	6 464
Bidrag inkl moms	97 349	114 555	131 762	85 642	99 922	114 202
Avgår barnomsorgsintäkt						
Summa	97 349	114 555	131 762	85 642	99 922	114 202

Bidragsbelopp 2017 för kommunen inom förskola, 2016-12-16

Internt	Förskola					
	1-2 år			3-5 år		
	0-30 tim	30,01-45 tim	> 45,01 tim	0-30 tim	30,01-45 tim	> 45,01 tim
Grundbelopp						
Omsorg och pedagogisk verksamhet	61 864	76 094	90 325	51 514	63 157	74 801
Pedagogiskt material och utrustning	1 486	1 486	1 486	1 486	1 486	1 486
Måltider	7 197	7 197	7 197	7 197	7 197	7 197
Lokalkostnader	17 365	17 365	17 365	17 365	17 365	17 365
<i>Summa</i>	87 912	102 143	116 374	77 563	89 206	100 849
Anpassning 0%	0	0	0	0	0	0
Administration 0%						
S:a grundbelopp	87 912	102 143	116 374	77 563	89 206	100 849
Tilläggsbelopp						
Summa bidrag	87 912	102 143	116 374	77 563	89 206	100 849
Moms 0%	0	0	0	0	0	0
Bidrag inkl moms	87 912	102 143	116 374	77 563	89 206	100 849

Avgår barnomsorgsintäkt						
Summa	87 912	102 143	116 374	77 563	89 206	100 849

Bidragsbelopp 2017 för enskild huvudman inom grundskola och förskoleklass, 2016-12-16

Grundskola					
Externt		Förskoleklass	Grundskola Åk 1-3	Grundskola Åk 4-6	Grundskola 7-9
Grundbelopp					
Undervisning		29 407	36 247	48 417	53 570
Lärverktyg		2 462	3 211	4 426	7 601
Elevhälsa		2 431	2 431	2 431	2 431
Måltider		4 853	4 853	4 853	4 853
Lokaler		14 202	18 882	18 882	18 882
<i>Summa</i>		53 354	65 624	79 009	87 337
<i>Anpassning</i>					
Administration	3%	1 601	1 969	2 370	2 620
S:a Grundbelopp		54 955	67 592	81 379	89 957
Tilläggsbelopp					
Summa bidrag	0	54 955	67 592	81 379	89 957
Moms 6%	6%	3 297	4 056	4 883	5 397
Bidrag inkl moms		58 252	71 648	86 262	95 354

Bidragsbelopp 2017 för kommunen inom grundskola och förskoleklass, 2016-12-16

Grundskola					
Internt		Förskoleklass	Grundskola Åk 1-3	Grundskola Åk 4-6	Grundskola 7-9
Grundbelopp					
Undervisning		28 409	35 012	46 758	51 737
Lärverktyg		2 462	3 211	4 426	7 601
Elevhälsa		2 378	2 378	2 378	2 378
Måltider		4 853	4 853	4 853	4 853
Lokaler		14 134	18 789	18 789	18 789
<i>Summa</i>		52 236	64 243	77 205	85 358
<i>Anpassning</i>					
Administration	0%				
S:a Grundbelopp		52 236	64 243	77 205	85 358
Tilläggsbelopp					
Summa bidrag	0	52 236	64 243	77 205	85 358
Moms 6%	0%	0	0	0	0
Bidrag inkl moms		52 236	64 243	77 205	85 358

Bidragsbelopp 2017 för enskild huvudman inom fritidshem, 2016-12-16

Fritidshem			
Externt		Fritidshem F-3	Fritidshem 4-6
Grundbelopp			
Omsorg och pedagogisk verksamhet		20 409	12 435
Pedagogiskt material och utrustning		700	700
Elevhälsa		0	0
Måltider		5 031	5 031
Lokalkostnader		6 004	6 004
<i>Summa</i>		32 144	24 170
<i>Anpassning</i>			
Administration	3%	964	725
S:a Grundbelopp		33 108	24 896
Tilläggsbelopp			
Summa bidrag	0	33 108	24 896
Moms 6%	6%	1 986	1 494
Bidrag inkl moms		35 095	26 389

Bidragsbelopp 2017 för kommun inom fritidshem, 2016-12-16

Fritidshem			
Internt		Fritidshem F-3	Fritidshem 4-6
Grundbelopp			
Omsorg och pedagogisk verksamhet		19 716	12 020
Pedagogiskt material och utrustning		700	700
Elevhälsa		0	0
Måltider		5 031	5 031
Lokalkostnader		5 972	5 972
<i>Summa</i>		31 419	23 723
<i>Anpassning</i>			
Administration	0%		
S:a Grundbelopp		31 419	23 723
Tilläggsbelopp			

Summa bidrag	0	31 419	23 723
Moms 6%	0%	0	0
Bidrag inkl moms		31 419	23 723