

Nämndplan 2023

Barn- och förskolenämnden (BFN)



Innehåll

Sammanfattning	2
Inledning	3
Nämndens ansvarsområde	3
Uppföljning och återrapportering	3
Nämndens förutsättningar för kommande år	5
Omvärldsbevakning.....	5
Nulägesbild	6
Nämndens mål	7
En skola med fokus på kunskap och studiero (KF mål 2)	7
Nämndmål	8
Utredningsuppdrag från nämnden	10
Ekonomiska ramar.....	11
Kommunens riktlinje för god ekonomisk hushållning.....	11
Driftbudget	11
Årsbokslut 2022	11
Budgetförutsättningar inför 2024.....	12
Ekonomiska ramar 2023.....	12
Driftbudget	13
Elevpeng 2023.....	14
Statsbidrag.....	15
Anslagsfinansierad budgetram	15
Förvaltningscentrala kostnader inklusive nämnd och myndighetsutövning	16
Förvaltningsreserv	18
Modersmålsträning i förskolan	18
Skärgårdsbidrag.....	18
Tilläggsbelopp för barn med särskilda behov.....	18
Öppna förskolan.....	18
Riktlinjer resultatöverföring, resultatenheter	19
Regler för överskott.....	19
Regler för underskott	20
Investeringsbudget.....	20
Internkontroll	21
Kvalitetsstyrning.....	22

Sammanfattning

Barn- och förskolnämndens nämndplan för 2023 beskriver nämndens ansvar, förutsättningar och vad som ska åstadkommas i form av nämndmål och uppdrag.

Nämndens driftsbudget för 2023 är 1 036 000 tkr enligt kommunfullmäktiges beslut.

Nämnden är medansvarig för kommunfullmäktigemålet *En skola med fokus på kunskap och studiero*.

Nämnden har antagit nämndmålet *Utbildningen i Haninge kommuns förskolor ska ge barnen möjligheter att senare i livet kunna välja sin framtid*. Till nämndmålet hör följande fem områden: Trygghet och arbetsro, Hälsofrämjande närvaro, Utvecklad förmåga att möta varje barns behov, potential och förutsättningar, Språk och språkutveckling samt Legitimerade förskolelärare.

Till stöd för formuleringen av vad nämndens verksamheter ska åstadkomma under året har en omvärlds- och nulägesanalys genomförts.



Inledning

Syftet med nämndplanen är att ange nämndens målsättningar, prioriteringar samt fördelning av budget inom nämndens ansvarsområde utifrån Kommunfullmäktiges Mål och budget. Nämndplanen kan även innehålla krav på förväntad utveckling som avser nämndens kärnverksamheter. Med andra ord kan man säga att nämndplanen är en beställning till tjänstemannaorganisationen av förväntat resultat utifrån kommunens Mål och budget och nationella regelverk.

Nämndplanen innehåller målsättningar och krav på resultat inom nämndens verksamheter som ska bidra till att uppfylla fullmäktiges mål och genomföra grunduppdrag enligt nationella regelverk. Nämndplanen omfattar även fördelningen av nämndens ekonomiska ramar.

Nämndens ansvarsområde

För Barn- och förskolenämnden gäller utöver vad som föreskrivs i detta reglemente även Reglemente med gemensamma bestämmelser för kommunstyrelsen och övriga nämnder i Haninge kommun.

Barn- och förskolenämnden ansvarar för

1. kommunens uppgifter enligt skollagen (2010:800) inom förskola samt annan pedagogisk verksamhet som bedrivs i stället för utbildning inom skolväsendet exklusive öppen fritidsverksamhet
2. uppgifter som enligt skollagen åligger kommunen i förhållande till annan huvudman för motsvarande verksamheter

Barn- och förskolenämnden ska fastställa taxor och avgifter samt utarbeta tillämpningsföreskrifter till taxor inom nämndens ansvarsområde.

Barn- och förskolenämnden ska besluta om omfördelning av medel som anslagits till nämnden inom den av fullmäktige fastställda budgetramen.

Barn- och förskolenämnden ska besluta om bokföringsmässig avskrivning av belopp för enskild fordran inom nämndens verksamhetsområde.

Uppföljning och återsrapportering

För Haninge kommun finns fastställda processer för att få uppsikt över verksamheten förutom respektive nämnds generella rapporteringsskyldighet. Nämnder och bolag följer upp, analyserar och rapporterar ekonomiskt utfall och årsprognos. Boksluten görs månadsvis, och det blir totalt tio bokslutsrapporter.

Förvaltningen följer också upp och analyserar resultat för fullmäktiges mål, nämndens målsättningar och uppdrag. Det finns tre uppföljningar under ett verksamhetsår, vilket är

tertialuppföljning 1 per april, delårsuppföljning 2 per augusti och nämndens årsredovisning. Nämndens lagstadgade årsredovisning görs en gång årligen per den 31 december enligt gällande lagkrav.

Nämndernas och bolagens tertialuppföljning 1 för januari till april 2023 är en avvikelserapport. Syftet med tertialrapporten är att tidigt identifiera eventuella risker för att fullmäktiges mål och uppdrag inte kommer att uppfyllas för helåret. Om avvikelser upptäcks och beslut om åtgärd tas tidigt på året, är möjligheterna större att mål, nämndens målsättningar samt uppdrag uppnås. Avvikelse kan också avse ekonomiska förutsättningar.

Nämndernas och bolagens delårsuppföljning 2 för januari till augusti omfattar ekonomiskt resultat med prognos, resultat med prognoser för kommunfullmäktige mål, nämndmål och indikatorer samt politiska uppdrag.

Nämndernas och bolagens årsredovisning för januari till december omfattar ekonomiskt resultat, resultat och bedömning av kommunfullmäktige mål, nämndmål och indikatorer samt politiska uppdrag.



Nämndens förutsättningar för kommande år

Kapitlet syftar till att presentera de förutsättningar utifrån omvärldsbevakning och nulägesbeskrivning som nämndens verksamheter har under kommande år och som har en väsentlig påverkan på nämndens ansvarsområde och målsättningar. Genom det skapas en bakgrund till de målsättningar, ambitioner och prioriteringar som uttrycks i nämndplanen.

Omvärldsbevakning

Det arbete som vi utför inom våra verksamheter sker i en samhällskontext där skeenden och trender på olika sätt påverkar våra barn och elever, deras behov, rättigheter och förutsättningar att kunna ta del av och tillgodogöra sig den undervisning vi erbjuder.

I förvaltningens omvärldsanalys identifieras 10 säkra trender. En säker trend karaktäriseras av att den har en historisk utveckling och pågår just nu, den ökar eller minskar och ska gå att mäta och validera. Ett annat karaktärsdrag är att trenden inte kontrolleras fullt ut av den egna organisationen. Följande säkra trender med relevans för förskolan har identifierats:

- Nya högre krav på teknik och digitala verktyg.
- Ökat behov av legitimerade förskollärare.
- Försämrade psykisk hälsa och arbetsmiljö.
- Ökat behov av medarbetare med rätt kompetens och/eller förmåga.
- Ökade krav på effektivisering inom förvaltning och kommun.
- Ötryggheten i områden omkring förskolor ökar.
- Ökade förväntningar om att arbeta med hållbarhetsfrågor.
- Ökad segregation och polarisering.
- Ökade förväntningar på digital information och service.
- Ökad kontroll och krav på säkerhet i det digitala samhället.

I förvaltningens omvärldsanalys identifieras även ett antal strategiska osäkerheter, vilka är trender som är osäkra i sin hastighet och riktning, men som ändå är av betydande karaktär och följaktligen viktiga att ta hänsyn till.

Följande strategiska osäkerheter med bedömd relevans för förskolan har identifierats:

- Ökade förväntningar på individualiserade lösningar.
- Ökad digital kompetens hos medarbetare.
- Ökade statliga bidragsstöd och med det ökad styrning.

Övergripande skeenden med påverkan på nämndens uppdrag

Sedan pandemins utbrott under våren 2020 har flera faktorer, som exempelvis kriget i Ukraina, ökade kostnader, inflation och lågkonjunktur präglat 2022 och spås fortsätta påverka under 2023. Dessa skeenden bedöms förstärka identifierade trender.

Nämnden står inför flera utmaningar de kommande åren. Den demografiska utvecklingen med fler barn och unga i takt med en osäker omvärldsekonomi bidrar till ett behov av träffsäkra målformuleringar för att prioritera resurserna på bästa sätt. Nämnden kommer bl.a. behöva fler behöriga förskollärare.

Nulägesbild

Haninge kommun har 44 kommunala förskolor fördelat på nio förskoleområden. Antalet förskolor per förskoleområde varierar och det totala antalet inskrivna barn i de kommunala förskolorna är cirka 3900 i snitt över året. Kommunen driver två familjedaghem med totalt 22 inskrivna barn.

Antalet barn per grupp har över åren inte ökat i kommunens förskolor. Haninges kommunala förskolor har under de tre senaste åren haft cirka 18 barn per grupp i snitt över året.

Bedömningen är att kvaliteten och likvärdigheten i de kommunala förskolorna är generellt god. Förskolans nätverksstruktur, fortbildningar och gemensamma ställningstagande kring projekterande arbetssätt är några framgångsfaktorer som bidragit till ökad kvalitet och likvärdighet.

Sedan hösten 2019 ingår flera förskolor i Haninge kommuns VFU-kluster. Det innebär att lärarstudenter från Stockholms universitet har företräde till våra förskolor vid sin verksamhetsförlagda utbildning (VFU) och att vi regelbundet tar emot en större mängd studenter från lärosätets förskollärarytbildning. Detta har bidragit till en bredare rekryteringsbas och stärkta möjligheter till rekrytering.

Ett prioriterat område är språkutvecklande insatser som syftar till att öka barns språkliga förmåga. Många barn är flerspråkiga i våra verksamheter och har behov av att utveckla det svenska språket.

Trygghetsarbetet bedrivs kontinuerligt och många vårdnadshavare upplever förskolan som en trygg och säker plats för sina barn. Även om förskolan arbetat med flera olika delar för att öka tryggheten kan trygghetsarbetet utvecklas. Det bedöms främst ske genom ökat samarbete inom Utbildningsförvaltningen, kommunen och med andra aktörer.



Nämndens mål

Haninge kommun tillämpar mål- och resultatstyrning. Kommunen har nio mål som följs upp med indikatorer och målvärden som sträcker sig över hela mandatperioden. Målen omfattar rubrikerna Tryggare invånare, En skola med fokus på kunskap och studiero, En meningsfull fritid för invånarna, Ett växande näringsliv med fler i egen försörjning, Ordning och reda i ekonomin, Målinriktat miljöarbete, Attraktiva bostäder och närmiljö, Hög kvalitet i kommunens tjänster samt En attraktiv arbetsgivare. Fullmäktiges mål utgör tillsammans med den politiska plattformen den övergripande styrningen av kommunen där den politiska plattformen pekar ut de högsta prioriteringarna och fullmäktiges mål visar den övergripande styrningen.

Genom de mål som antagits av Kommunfullmäktige ska kommunen arbeta för att uppnå kommunens långsiktiga vision. De förändringar som ska uppnås under en mandatperiod följs upp med stöd av fullmäktiges indikatorer med målvärden som sträcker sig över en mandatperiod. Utifrån nämndmålen, det vill säga nämndens målsättningar för perioden formuleras åtaganden, aktiviteter och projekt i förvaltningar och bolag. På så vis säkerställs att Kommunfullmäktiges mål får genomslag i hela organisationen och att kommunkoncernen strävar i samma riktning.

Barn- och förskolenämnden, Grundskolenämnden samt Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden ansvarar för tre olika områden. Sammantaget ska dessa områden bilda en övergripande effektkedja som förändrar Haninge. Genom utbildning ska barn få en bra start i livet och förutsättningar att välja sin framtid. Därigenom blir kommunmedborgarna anställningsbara, självständiga individer med ökad grad av egenmakt inom ett välmående näringsliv. Som arbetande vuxna bidrar kommuninvånarna till ett gott samhälle där utanförskap och otrygghet trängs undan. Det är mot denna förväntade effektkedja nämndplanerna för Barn- och förskolenämnden, Grundskolenämnden samt Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden ska förstås.

En skola med fokus på kunskap och studiero (KF mål 2)

Utbildning ger möjligheter för människor att uppnå sina livsmål. Inget barn eller elev ska hindras att nå sin fulla potential i Haninges skolor. Skolor i Haninge kommun ska präglas av tydliga regler och fokus på trygghet, resultat och studiero.

KF-indikatorer	Utfall 2022	Mål 2023	Mål 2024	Mål 2025	Mål 2026
Antal inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, kommunal regi	5,9*				**

Värdet avser 2021, utfall 2022 publiceras v16. 2023

** Målvärde är inte beslutat

Nämndmål

Utbildningen i Haninge kommuns förskolor ska ge barnen möjligheter att senare i livet kunna välja sin framtid (BFN mål)

I Haninges förskolor ska varje barn få tillgång till en undervisning och lärmiljö som bidrar till utveckling av kunskaper och förmågor till lärande. Målsättningen ska vara att förskolan bidrar till och skapar resultat som ger barnet en möjlighet att få en bra start i grundskolan.

Organisering, planering och genomförande av verksamheten i förskolan ska ske på ett sätt så att barnets potential till lärande och utveckling synliggörs och utvecklas.

Haninge förskolors undervisning och lärmiljöer ska präglas av hög kvalitet, trygghet och arbetsro.

Omsorg på obekvämt arbetstid ska finnas i kommunen.

Nämndindikator	Utfall 2022	Mål 2023	Mål 2024	Mål 2025	Mål 2026
Heltidstjänster i förskolan med förskollärlärolegitimation kommunal regi, andel (%)	22*				30

*Värdet avser 2021, utfall 2022 publiceras v16. 2023

2:1 Trygghet och arbetsro

Trygghet och arbetsro är viktiga förutsättningar för barns kunskapsutveckling. Alla barn har rätt till en miljö, i förskola och familjedaghem, som präglas av trygghet och arbetsro. Verksamheten ska utgöra en god arbetsmiljö som genomsyras av respekt – respekt mellan de olika individer som vistas där, men också respekt för den arbetsro som både barn och personal behöver. Särskilt fokus ska läggas på att skapa arbetsro genom trygghetsarbete där nolltolerans mot alla verbala och fysiska kränkningar ska råda. Ingen ska behöva vara rädd och barn ska ha goda möjligheter att vara delaktiga i verksamheten.

Trygghet i förskolan skapas bl.a. genom förskolans värdegrundsarbete men påverkas också av den trygghet barn upplever utanför förskolan, i hemmet och i andra sammanhang som förskolan har begränsade möjligheter att påverka själv. Att kunna följa utvecklingen utanför förskolan och att etablera samarbeten med andra funktioner såväl inom som utom kommunkoncernen blir viktiga för att också bidra till barnets behov av trygghet i förskolan och därmed möjligheter att tillgodogöra sig undervisningen. Det inledda arbetet mot hedersrelaterat våld och förtryck ska utvecklas vidare och förstärkas för att all personal ska känna sig trygga med hur de kan upptäcka barn i utsatthet samt hur de ska agera i en sådan situation.

2:2 Hälsofrämjande närvaro



Barnens närvaro i kommunens förskoleverksamheter är en förutsättning för att kontinuerligt utveckla kunskap och förmåga som möjliggör en god utbildning, en deltagande samhällsmedborgare och ett skydd mot ohälsa och utanförskap. Deltagandet i förskolans verksamhet ska öka genom informationsinsatser.

Barns närvaro i kommunens förskoleverksamheter skapas genom en rad olika förutsättningar såsom goda lärmiljö, trygghet, arbetsro, delaktighet, tillitsfulla relationer och hälsa. Avgörande är att arbeta systematiskt för att på individ- och gruppnivå identifiera tidiga och anpassade insatser. Andra viktiga förutsättningar för närvaro är att barn har sådana familjeförhållanden att de får och kan delta i verksamheterna.

2:3 Utvecklad förmåga att möta varje barns behov, potential och förutsättningar

Förskolans uppdrag är att främja lärande där individen stimuleras att inhämta och utveckla kunskaper och värden. Undervisningen ska anpassas till varje barns förutsättningar och behov och ska främja barns fortsatta lärande och kunskapsutveckling med utgångspunkt i barnens bakgrund, tidigare erfarenheter, språk och kunskaper.

Detta ställer krav på förskolans förmåga att tidigt identifiera varje enskilt barns förutsättningar, behov och potential. Det ställer också krav på organisering av arbetet i undervisningen, tidiga insatser, såväl som organiseringen kring undervisningen på ett sätt som bidrar till barnets trygghet, arbetsro samt kunskapsutveckling och måluppfyllelse. Samverkan med vårdnadshavare och relevanta aktörer inom kommunen bidrar till detta.

2:4 Språk och språkutveckling

Ordförrådet är en av de viktigaste faktorerna för skolframgång eftersom ett stort ordförråd är mycket viktigt för språkförståelsen som i sin tur är avgörande för läsförståelsen. Språkutveckling går även hand i hand med kunskapsutveckling eftersom språket ger förutsättning för kunskap och förståelse. Med ökad kunskap utvecklas även språket vilket tillsammans möjliggör utbildning, utveckling av förmågor och deltagande i det demokratiska samtalet.

Den miljö där barn vistas är en viktig faktor för att språkutvecklingen och kunskapsutvecklingen ska samverka på det sätt som möjliggör en god skolgång. Det är viktigt att möta det svenska språket tidigt och för många är hög närvaro i förskola en nödvändig förutsättning då det endast är där tillräcklig tillgång ges till samspel mellan språk och kunskap.

2:5 Legitimerade förskollärare

Målet är att barn i högre grad undervisas av behöriga förskollärare i förskolan och ytterst att måluppfyllelsen för kommunens förskoleverksamhet ökar. Förskollärare är den enskilt viktigaste faktorn för god kvalitet i förskolan. Kompetenta förskollärare bidrar till en undervisning av hög kvalitet i en arbetsmiljö som präglas av trygghet och arbetsro.

Behovet av behöriga och legitimerade förskollärare i förskola är och kommer för en längre tid framåt vara större än tillgången på arbetsmarknaden.

Förmågan att skapa bästa möjliga förutsättningar för våra förskollärare i förskolan att utföra sitt uppdrag har en stor betydelse för våra barns förutsättningar att uppnå goda kunskapsresultat och hög måluppfyllelse.

Utredningsuppdrag från nämnden

Turordning i förskolan

Förutsättningarna för att ändra urvalsgrunderna så att syskonförtur går före geografiskt upptagningsområde vid placering i förskola ska utredas och rapporteras till juni-nämnden.



Ekonomiska ramar

Kommunens riktlinje för god ekonomisk hushållning

Kommunallagen anger att kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer. Fullmäktige ska besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för kommunen. Kommunfullmäktige i Haninge fastställde kommunens riktlinjer vid sammanträde i maj 2021 (KF 2021-05-10 §92).

God ekonomisk hushållning handlar även om att kommunens verksamheter ska bedrivas på ett ändamålsenligt och effektivt sätt. Verksamheten ska vara långsiktigt hållbar vilket innebär att dagens behov ska tillgodoses utan att begränsa kommande generationers möjligheter till utveckling, både ur ett ekonomiskt och ur ett verksamhetsmässigt perspektiv. Det är därför viktigt att det finns marginaler i ekonomin, att resurserna används på effektivaste sätt och att investeringar sker på ett ansvarsfullt sätt.

Nämnder och styrelsen ska förhålla sig till riktlinjen så att verksamheten över tid bedrivs ändamålsenligt och bidrar till en hållbar utveckling och en god ekonomisk hushållning ur ett helhetsperspektiv. Nämnd och styrelse ska i återrapportering beskriva hur verksamheten har förhållit sig till riktlinjen.

Driftbudget

Årsbokslut 2022

I det här avsnittet redovisas det ekonomiska utfallet 2022 för Grund- och förskolenämnden (GFN) eftersom Barn- och förskolenämndens (BFN) verksamhetsområden då ingick som del i GFN:s budgetram. Nämndens sammanlagda resultat i årsredovisningen för 2022 exklusive elevpengsystemet var ett överskott med 29,7 mnkr vilket motsvarar 1,3 procent av den totala årsbudgeten på 2.259,9 mnkr. Inkluderas även resultatet för elevpengsystemet är nämndens resultat för 2022 i stället ett överskott med 30,9 mnkr. Utfallet för 2022 kan också delas in i följande verksamhetsdelar:

Verksamhet	Resultatöverföring från föreg. år	Uttag av tidigare års överskott (överfört från fg. År)	Återbetalt i år av tidigare års ack. underskott	Årets driftresultat	Resultat överstigande 1%	Underlag för resultatöverföring till nästa år (tkr)
Centralt anslagsfinansierad verksamhet inkl. CSA & Modersmål	20 857	-12 358	-3 369	19 585	9 140	33 855
220 Förskolor kommunal regi	1 756	-2 488	348	687	-114	189
Grundskola, egna resultatenheter	-4 146	-3 621	3 021	10 621	-9 026	-3 151
Utfall/resultat exkl. pengsystem:	18 467	-18 467	0	30 893	0	30 893
200 Pengsystem GFN	0	0	0	-1 151	0	-1 151
Utfall/resultat inkl. pengsystem:	18 467	-18 467	0	29 741	0	29 741

Resultatet på 30,9 mnkr är ett nettoresultat av de samlade över- och underskotten för helåret 2022. Totalt uppgick de samlade överskotten till 39,7 mnkr exklusive överskottet i

elevpengsystemet varav resultatenheterna bidrog med 5,9 mnkr. De samlade underskotten uppgick till -8,8 mnkr och härstammar huvudsakligen från resultatenheterna.

Grund- och förskolenämnden kunde 2022 disponera 18,5 mnkr av nämndens fonderade överskott från tidigare år.

2022 års samlade investeringsbudget för inventarier och utrustning som nämnden själv disponerar över uppgick till 55,3 mnkr. Under året förbrukades 9,7 mnkr. Vid utgången av 2022 uppgick tilldelade men ej förbrukade investeringsmedel för pågående investeringsprojekt till 45,6 mnkr och som nämnden har äskat om att få disponera 2023.

Budgetförutsättningar inför 2024

De ekonomiska förutsättningarna inför 2024 är i dagsläget inte klara utan kommer att redovisas senare under 2023.

Utbildningsförvaltningen gör för närvarande bedömningen att de generella prisförändringarna, volymförändringar tillsammans med ökade lokalkostnader för befintligt bestånd tillsammans med ny- och reinvesteringar innebär en sammanlagd kostnadsökning med 6,1 procent för BFN mellan 2023 och 2024 utifrån idag kända förutsättningar. För att uppnå full ekonomisk kompensation utifrån redovisade förutsättningar skulle 2024 års budgetram behöva uppgå till 1.099,1 mnkr, vilket motsvarar en höjning av 2023 års beslutade budgetram med 63,1 mnkr.

Kostnadslag	Förändr. i % av 2023 års totala budgetram	Förändring (tkr)
Volymförändringar, exkl. lokalkostnader	2,5%	26 025
Generella prisförändringar exkl. lokalkostnader *	3,2%	33 532
Ökade driftkostnader, lokalinvesteringar	0,3%	3 565
S:a förändringar	6,1%	63 122

* PKV dec-22 för 2024 = 3,6%

Budgetram 2023	1 036 000
Förändrad budgetram 2024	63 122
Budgetram 2024	1 099 122

I Kommunfullmäktiges Mål och budget 2023–2024 redovisas inte någon särskild ramökning för BFN i den ekonomiska planen för 2024–2026, däremot framgår att det sammanlagda budgetutrymmet för hela kommunen 2024 uppgår till 351,1 mnkr.

Ekonomiska ramar 2023

Det ska råda kostnadsneutralitet mellan egna kommunala interna resultatenheter och externa utförare. En huvudprincip är att resultatenheter som konkurrerar med externa producenter ska ha samma förutsättningar och villkor som dessa. Inga fria nyttigheter ska således finnas inom de egna kommunala verksamheterna.

Barn- och förskolenämnden var inte någon egen nämnd med egen budgetram 2022 utan ingick då som del i Grund- och förskolenämndens budget. Från och med 2023 är budgetramarna för



tidigare Grund- och förskolenämnden uppdelad i två nya nämnder, Barn- och förskolenämnden (BFN) och Grundskolenämnden (GN).

Det kan bli aktuellt med kompletterande ramjusteringar mellan Barn- och förskolenämnden och Grundskolenämnden under året om det visar sig att fördelningen av Grund- och förskolenämndens ursprungliga budget för 2023 inte blev helt korrekt.

Driftbudget

Verksamhet	Elevpeng 2023	Budget 2023 (tkr)	Volym 2023	Förändr. 2023 jmf. 2022 (urspr.) i tkr	Volymförändr. 2023 jmf 2022
Nystartsbidrag "nya lokaler"	6 000	1 500	250	-1 740	
S:a övriga ersättningar		1 500	250	-1 740	
Pedagogisk omsorg 1-3 år	122 382	16 277	133	3 388	22
Pedagogisk omsorg 4-5 år	104 064	9 054	87	1 254	8
Pedagogisk omsorg 6-9 år	42 432				
S:a pedagogisk omsorg		25 330	220	4 642	30
Allmän förskola	34 579	864	25	63	
Förskola 1-3 år	146 054	481 795	3 299	32 133	-18
Förskola 4-5 år	138 316	350 879	2 537	26 979	11
S:a förskola 1-5 år		833 539	5 861	59 175	-8
Fritidshem 6-9 år	50 736	234 289	4 618	14 204	8
Fritidshem 10-13 år					
S:a fritidshem 6-9 år		234 289	4 618	14 204	8
S:a eleversättningar		1 094 658	10 948	76 281	30
S:a intäkter Maxtaxa & föräldraavgifter		-92 319		-4 680	
Netto eleversättning		1 002 339	10 948	71 601	
S:a anslagsfinansierad ram		33 656		5 446	
Total budgetram netto		1 035 995	10 948	77 047	

* I Kommunfullmäktiges Mål & budget för 2023 ingår för närvarande budgeten för fritidshem i BFN:s budgetram med 234,3 mnkr. Den här verksamheten ska ingå i GN:s budgetram och det kommer att ske en ramjustering mellan de båda nämnderna under året.

BFN:s totala driftbudgetram för 2023 uppgår till 1 036,0 mnkr. Det är en ökning med 77,0 mnkr (+ 8,0 procent) jämfört med motsvarande budgetfördelning 2022.

Budgetramen för förskola och familjedaghem i elevpengssystemet uppgår till 1.002,3 mnkr, en nettoökning med 71,6 mnkr till 2023 vilket motsvarar en höjning med 8,0 procent jämfört med motsvarande andel av Grund- och förskolenämndens budgetram för 2022.

Den delen av BFN:s budget som är anslagsfinansierad har ökat med 5,4 mnkr till 33,7 mnkr jämfört med motsvarande budgetfördelning 2022 vilket motsvarar en höjning med 19,3 procent.

Tilldelad budgetram skall täcka pris- och löneökningar 2023.

Elevpeng 2023

Kommunfullmäktige fastställer årligen elevpengen till förskoleverksamhet, skolbarnomsorg och grundskola i samband med beslut om mål och budget för nästkommande år. BFN kan inte flytta medel mellan nämndens olika verksamhetsområden inom elevpengssystemet, inte heller mellan elevpengssystemet och den anslagsfinansierade delen av tilldelad budgetram.

Verksamhet	Elevpeng 2023	Förändring i % elevpeng	Jmf 2022 grundbidrag	Föräldaavgift (kr)	Prognos volym
Pedagogisk omsorg					
1-3 år	122 382 kr	5,4%	5,4%	12 470 kr	133
4-5 år	104 064 kr	5,4%	5,4%	9 350 kr	87
6-9 år	42 432 kr	5,4%	5,4%	7 080 kr	-
Förskola					
Allmän förskola	34 579 kr	7,7%	5,4%	2 338 kr	25
1-3 år	146 054 kr	7,7%	5,4%	12 470 kr	3 299
4-5 år	138 316 kr	7,9%	5,4%	9 350 kr	2 537
Fritidshem					
6-9 år	50 736 kr	6,3%	4,1%	7 080 kr	4 618
Grundskola					
År F-6	81 568 kr	7,5%	4,1%	- kr	9 051
År 7-9	115 001 kr	14,9%	4,1%	- kr	3 698
Övriga ersättningar					
Strukturbidrag för nyanlända	83 725 kr	0,0%	0,0%		300
Nattomsorg	63 640 kr	5,4%	5,4%	Se förskola	-

Beloppen redovisas i kronor och avser ersättning för belår.

Elevpengen består av två delar: lokalkostnadsersättning och grundbidrag. Lokalersättningen baseras på kommunens genomsnittliga självkostnad för lokaler inom respektive verksamhetsform. Grundbidraget är den del av elevpengen som finansierar verksamheten exklusive lokaler. Eftersom grundbidraget är den del av ersättningen som går till verksamhet, redovisas förändringen jämfört med föregående år särskilt i tabellen ovan.

BFN utbetalar elevpengen med 1/12-del varje månad. Om familjedaghem eller förskola själv tar in föräldraavgift, reduceras beloppen enligt avgiftskolumnen i tabellen ovan.

Momskompensation på 6 procent baserad på elevpengen, alternativt 18 procent på lokalkostnaden och 5 procent på övriga kostnader, tillkommer till huvudman annan än kommunen. Denna momskompensation återsöker kommunen vilket gör att det blir konkurrensneutralt. För resultatenheter i egen kommunal verksamhet görs ett administrationsavdrag från elevpengen för att finansiera de kostnader på central förvaltning som avser den egna kommunala verksamheten. För andra anordnare ligger således ersättning för administration i den elevpeng som utbetalas.

För barn i behov av särskilt stöd gäller att det till ansökan om ersättning ska biläggas underlag som styrker barnets/elevens behov. Om stöd beviljas upprättas ett beslut individuellt för varje barn/elev mellan anordnaren och kommunen. Ersättningen ligger utanför elevpengen.



Skolskjuts genom SL:s linjetrafik (eller motsvarande) omfattas inte av elevpengen, ej heller skolskjuts anordnad genom entreprenad (skolbuss, taxi, båt).

Grundsärskolans tilläggsanslag ligger utanför elevpengen.

Statsbidrag

I nedanstående tabeller redovisas idag kända statsbidrag för 2023 inom förskola och grundskola. För ett flertal av dessa statsbidrag är bidragsramarna för 2023 ännu inte fastställda.

Bidrag som UBF centralt ansvarar för att ansöka om

Bidrag	Total bidragsram
Kariärtjänster	13,9 mnkr
Läroassistenter	3,5 mnkr
Språkutveckling i förskolan	Utgår 2023
Likvärdig skola	60,2 mnkr
Lärolyftet	21,3 mnkr
Papperslösa barn	Ingen bidragsram
Statsbidrag för kvalitetshöjande åtgärder i förskolan	25,0 mnkr
Bättre Arbetsmiljö och arbetsvillkor	9,0 mnkr

Bidrag som enheten själv initierar och/eller ansöker om

Bidrag	Total bidragsram
Högskolestudier specialpedagogik	-
Läxhjälp	-
Lovskola	-
Läsllyftet	-
Fortbildning specialpedagogik	-
Lärolyftet	-
EU-Mjök	-
Personalförstärkning elevhälsan	-

Anslagsfinansierad budgetram

Den anslagsfinansierade driftbudgetramen är den del av budgeten som inte omfattas av elevpengssystemet. För 2023 uppgår driftbudgeten för den anslagsfinansierade verksamheten till 33,7 mnkr, vilket är en ökning med 5,4 mnkr (+19,3 procent) jämfört med motsvarande budgetfördelning 2022.

Den anslagsfinansierade budgeten motsvarar 3,2 procent av BFN:s totala budgetram för 2023. I den anslagsfinansierade budgetramen ingår bland annat kostnader som inte omfattas av ersättningarna inom elevpengssystemet men som fördelas ut till verksamheten som individbaserade ersättningar eller som anslag, bl.a.:

- Modersmålsträning i förskolan

- Skärgårdsbidrag
- Tilläggsbelopp förskola
- Öppna förskolan

I budget för den anslagsfinansierade ramen ligger också kostnader som inte fördelas ut till verksamheten, vilka är centralt finansierade åtaganden. Här budgeteras också kostnader kopplade till nämnd, myndighets- och huvudmannansvar:

- Förvaltningscentrala kostnader inkl. Centrum för lärande och hälsa (CLH)
- Förvaltningsreserv
- Nämnd, myndighets och huvudmannakostnader

Fördelning av den anslagsfinansierade driftbudgetramen 2023.

Anslagsfinansierad driftbudgetram 2023 BFN	Nettobudget 2023 (tkr)	Nettobudget 2022 (tkr)	Förändring jmf fg. år i	Förändring jmf fg. år i %
Förvaltningscentrala kostnader inkl. CLH, nämnd och myndighetsutövning	6 522	3 744	2 778	74,2%
Förvaltningsreserv	1 000	1 000	0	0,0%
Modersmålsträning i förskolan	2 198	2 091	107	5,1%
Skärgårdsbidrag öar	2 947	2 719	228	8,4%
Tilläggsbelopp för barn med särskilda behov	20 989	18 656	2 333	12,5%
* Öppna förskolan				
S:a anslagsfinansierad driftbudgetram	33 656	28 211	5 446	19,3%

* I kommunfullmäktiges Mål & budget för 2023 ingår för närvarande budgeten för öppna förskolan i GN:s budgetram med 1,7 mnkr. Den här verksamheten ska ingå i BFN:s budgetram och det kommer att ske en ramjustering mellan de båda nämnderna under året.

Förvaltningscentrala kostnader inklusive nämnd och myndighetsutövning

Nettobudgeten för den förvaltningscentrala verksamheten inklusive CLH uppgår till 6,5 mnkr.

I den förvaltningscentrala och anslagsfinansierade nettobudgeten ingår samtliga eller den del av kostnader för nedanstående enheter som avser nämndens ansvarsområden.

- Utbildningsdirektör
- Barn- och förskolenämnd
- Kvalitets- och utvecklingschef
- Verksamhetschef, förskola
- Centrum för lärande och hälsa (CLH)

Nämnden har till utbildningsdirektören delegerat arbetsuppgifter utifrån respektive nämnds delegationsordning. Utbildningsförvaltningen utför på vidaredelegation löpande arbetsuppgifter för utbildningsdirektörens räkning inom BFN:s ansvarsområde.



- Nämndstöd
- Initiering av nämndärenden
- Underlag/tjänsteskrivelser för beslut och yttranden
- Uppföljning och utvärdering
- Utveckling av bidragsbelopp för ett effektivt resursutnyttjande
- Behovsbedömning av efterfrågan för förskoleverksamhet och skola
- Verka för ett varierat och allsidigt utbud med hög kvalitet som tillgodoser föräldrars, elevers önskemål
- Systemförvaltning och systemutveckling
- Information och kommunikation om förskole- och skolverksamheten till elever, föräldrar och anordnare
- Utbetalning av bidragsbelopp till samtliga anordnare samt fakturering av avgifter
- Service mot allmänheten och myndigheter
- Aktivt samarbete mellan olika aktörer lokalt, regionalt och nationellt

I **utbildningsdirektörens** budget ingår bland annat kostnader för,

- De interna servicetjänsterna i kommunen
- Nämndgemensamma kapitalkostnader på gjorda investeringar
- Lokalhyra kommunhuset & Najaden
- Infrastrukturkostnader för IT

Budgeten för **Barn- och förskolenämnden** avser till stora delar arvoden och omkostnader för nämndens ledamöter.

Kvalitets- och utvecklingschef ansvarar bland annat för ledningsstöd, juridiskt stöd samt administration gentemot förvaltningens tre nämnder, utbildningsdirektör och förvaltningsledning. Dessutom ansvarar avdelningen för samordning av utbildningsförvaltningens kvalitets- och utvecklingsarbete samt strategiska IT-frågor.

Central **verksamhetschef förskola** förfogar över en förskole strateg. Utöver den ordinarie verksamhetsbudgeten ingår bl.a. kostnader för rektorsprogrammet och kompetensutveckling inom förskolan.

Uppdrag för **Centrum för lärande och hälsa (CLH)**

- Säkerställa huvudmannansvaret och det kommunala myndighetsansvaret för medborgarnas rättigheter.
- Samordning av akuta händelser och kris inom UBF och på koncernnivå.
- Strategisk samverkan med andra aktörer kring trygghet, psykisk hälsa.
- Verksamhetsutveckling (program, projekt och process).
- Samordnar och genomför utbildningsinsatser och fortbildning för all personal inom UBF.
- Förvaltar och implementerar digitala system.
- Leder och deltar i utvecklingsinsatser på enhets- och linjenivå.
- Projektleda lokalfrågor (nybyggnation, ombyggnation och evakueringar) inom UBF.
- Mottagning av nyanlända (kartläggning och hälsoundersökning).

- Tillhandahålla och utveckla undervisning i modersmål.
- Samordna, handlägga och genomföra studiehandledning i ämnen för elever med annat modersmål.
- Övergripande verksamhetsledning/samordning för den medicinska, psykologiska och sociala elevhälsan.
- Genomföra utredningar, analyser, uppföljningar (intern och på uppdrag av nämnd).
- Tillhandahålla och utveckla psykologisk, medicinsk kompetens samt studie- och yrkesvägledning

Förvaltningsreserv

Förvaltningsreserven hos BFN är bland annat tänkt att täcka eventuellt oförutsedda kostnadsökningar eller volymökningar som inte ryms inom ramen för Kommunfullmäktiges reserv för oförutsedda volymökningar inom det ordinarie elevpengssystemet.

Förvaltningsreserven är även tänkt att finansiera eventuella uttag under 2023 av resultatenheterens kvarstående överskott från 2022. Beslut om överföring av eventuella överskott från 2022 fattas av Kommunfullmäktige först under våren 2023.

Förvaltningsreserven uppgår 2023 till 1,0 mnkr.

Modersmålsträning i förskolan

Budgetramen för 2023 uppgår till 2,2 mnkr.

Skärgårdsbidrag

Skärgårdsbidraget finns för att säkerställa att förskole- och skolverksamhet på Dalarö, Ornö, Utö och Muskö kan bedrivas under liknande förutsättningar som för kommunen i övrigt.

Skärgårdsbidraget uppgår till 2,9 mnkr för 2023.

Tilläggsbelopp för barn med särskilda behov

CLH fattar beslut om tilläggsbelopp till förskola och grundskola samt administrerar tilläggsbelopp till grundskola och därutöver fördelar särskilda anslag till förskolans resursavdelningar.

Budgetramen för 2023 uppgår till 21,0 mnkr.

Öppna förskolan

Budgetramen uppgår till 1,7 mnkr men ligger för närvarande i GN:s budgetram för 2023 men det kommer att ske en ramjustering från GN till BFN under året.



Riktlinjer resultatöverföring, resultatenheter

Systemet med resultatenheter och överföring av resultat mellan åren är till för att stimulera god ekonomisk hushållning i enlighet med kommunens ekonomistyrningsregler. Målsättningen är att ge enheterna förutsättningar för en friare och mer långsiktig användning av resurser, ge stimulans till förbättrade insatser och att få villkor som mer liknar privata alternativ. Avsikten är dock inte att överskott systematiskt ska ackumuleras till betydande belopp.

Med utgångspunkt från dagens styrning kring överskotten kan hela det överförda överskottet förbrukas på ett år medan underskotten är pengar som visserligen kommer tillbaka till nämnden men först efter (maximalt) tre år. Nämndens resultat blir således belastat av enheter som förbrukat för mycket, som på tre år ska sparas in. Detta förhållande kommer att vara möjligt så länge som underskott tillåts återbetalas på tre år.

För enheter som har återkommande underskott ger varje nytt år med underskott tre nya år för återbetalning.

Syftet med att reglera överskott/underskott för resultatenheter är att;

1. Skapa förutsättningar för att tilldelade resurser används optimalt.
2. Möjliggöra för förvaltningen att budgetera för uttag av överskott och på så sätt få en stabilare ekonomi.
3. Skapa en tydlighet för rektorer och förskolechefer i deras budgetarbete och långsiktiga planering för verksamheten.

Regler för överskott

- En resultatenhet kan maximalt föra med sig 1 procent av enhetens samlade intäkter innevarande år till nästkommande år och får disponeras först efter det att Kommunfullmäktige beslutat om överföring av föregående årsresultat. Avsteg kan göras från att enheter får disponera 100 procent av sitt överskott från föregående år och återstående del överförs i sådana fall till nästkommande år.
- Överskott från föregående år som kan disponeras innevarande år bokförs som en intern intäkt för berörda resultatenheter.
- För att få föra med sig ett överskott mellan budgetåren måste oförbrukade överskott från tidigare år vara förbrukade. Detta innebär att resultatenheter maximalt kan medföra 1 procent av innevarande års samlade intäkter inklusive eventuella oförbrukade överskott från tidigare år.
- Riktlinjer för hur överskotten får användas är att de inte får användas till långsiktiga kostnadsåtaganden som sträcker sig längre än under nästkommande budgetår utan ska användas till t.ex. kompetensutveckling, visstidsanställningar eller eventuella omstruktureringskostnader i samband med organisationsförändringar.

- Om en resultatenhets överskott överstiger 1,0 procent av de samlade intäkterna innevarande år överförs överskjutande del till central verksamhetschef för förskola eller grundskola för gemensamma satsningar inom respektive linje för att höja kunskapsresultaten eller andra kvalitetshöjande insatser.

Regler för underskott

- Samtliga budgetansvar/resultatenheter inom BFN:s olika verksamhetsområden ska ha en ekonomi i balans sett över hela budgetåret.
- Enheter som redovisar underskott under året ska omgående vidta de åtgärder som behövs för att återfå en månadsekonomi i balans.
- Underskott som beror på oförutsedda händelser hanteras inom ramen för regler för underskott. Underskott som beror på andra faktorer bedöms i särskild ordning av BFN.
- Underskott ska vara återbetalda inom maximalt 3 år efter det år underskottet har uppkommit. Om inte tillräckliga åtgärder vidtas kan beslut fattas om att frånta delegation och attesträtt för resultatenhetsansvarig.
- BFN har rätt att fatta beslut om avsteg från regeln om att underskott ska vara återbetalt inom maximalt tre år från det att underskottet uppstod om det föreligger synnerliga skäl.

Investeringsbudget

Barn- och förskolenämnden har 2023 tilldelats 3,0 mnkr i investeringsbudget för tillkommande verksamhetsanpassningar. I nedanstående tabell framgår nämndens fördelning av 2023 års tilldelad investeringsbudget.

Tillkommande verksamhetsanpassningar	2023 (tkr)
Arbetsmiljö	1 000
Inventarier/utrustning	1 000
Lokaler & yttre miljö	1 000
Summa investeringsbudget:	3 000

Investeringskostnader och kapitalkostnad/lokalhyra för framtida ny- och ombyggnation av verksamhetslokaler inom förskolan redovisas separat i kommunens lokalresursplan för 2023.



Internkontroll

Intern kontroll är ett verktyg både för att kunna styra och för kontroll och tillsyn. Den interna kontrollen syftar till att:

- Mål och beslut som fattats av fullmäktige kring verksamhetens ändamålsenlighet och styrning säkerställs.
- Rapporter och information om ekonomi och verksamhet ska vara tillförlitlig.
- Verksamheterna ska vara kostnadseffektiva.
- Tillämpliga lagar, föreskrifter och policys ska följas.

Den interna kontrollen syftar även till att ta fram förslag till förbättringar och förändringar av verksamheten.

Den interna kontrollen är och ska vara en integrerad del av verksamheternas dagliga arbete. Det handlar om att ha en god kontrollmiljö genom tydlighet, ordning och reda, att ha kontroll över och veta hur det går i verksamhet och ekonomi, att rutiner finns och att processer fungerar som avsett.

Fullmäktige har fastställt ett reglemente för intern kontroll (KF 2013-09-09, §132). Till reglementet finns riktlinjer som förtydligar och anger hur olika moment ska göras. I reglementet beskrivs ansvarsfördelningen mellan kommunstyrelse, nämnd, bolag och förvaltningar. Respektive nämnd är ansvarig för att den interna kontrollen fungerar samt att regler och rutiner utarbetas, efterlevs och följs upp. Krav ställs på att varje nämnd ska göra en riskanalys som grund för sin interna kontrollplan. Internkontrollplanen ska innehålla mätbara kontrollmoment. Planen är ettårig och ska fastställas av respektive nämnd. Internkontrollplanerna ska följas upp och återrapporeras till nämnd.

Barn- och förskolenämnden har genomfört en riskanalys och utifrån den finns en internkontrollplan (dnr BFN 2023–32). I planen beskrivs de punkter som nämnden under året kommer att följa upp.

Kvalitetsstyrning

Kvalitetsarbete är att kontinuerligt arbeta med utveckling och förbättringar inom alla verksamheter. Det är ett arbete som sker i årliga processer men även i det dagliga arbetet med ständiga förbättringar. Om en verksamhet inte når en accepterad kvalitetsnivå krävs insatser på både kort och lång sikt för att justera kvaliteten.

Kommunens kvalitetspolicy fastställdes av kommunstyrelsen i december 2017. I kvalitetspolicyn har kommunen definierat vilken kvalitet som utmärker kommunens tjänster och vad medborgarna kan förvänta sig. Haninge har fyra kvalitetskriterier som är:

- Bemötande: Vi bemöter våra medborgare med stor lyhördhet.
- Inflytande: Vi ger våra medborgare inflytande över verksamheten i så stor utsträckning som möjligt.
- Tillgänglighet: Vi har korta svarstider och god nåbarhet. Vi beaktar tillgänglighetsaspekter för att underlätta för personer med funktionsnedsättning.
- Trygghet: Tydliga beskrivningar av vad medborgare kan förvänta sig, skapar största möjliga trygghet.

Enligt gällande kvalitetspolicy ska verksamheternas resultat rapporteras en gång årligen till nämnden eller styrelsen. Nämnd och styrelse ska i återsrapportering beskriva hur verksamheten utvecklats med stöd av framsteg inom välfärdsteknik och digitalisering samt kvalitetskriterierna.

Vi arbetar med att bemöta vårdnadshavarna vid både lämning och hämtning. Vi kommunicerar även med vårdnadshavarna via vårt digitala system Unikum. Gällande kommunikation ut till samtliga medborgare är plattformen Haninge kommuns hemsida.

Inflytande sker i förskolan genom utvecklingssamtal, föräldramöten och andra viktiga event som sker lokalt på förskolorna.

Våra förskolor har tydliga kommunikationsvägar på hemsidan samt Tempus och Unikum. Våra lokaler är anpassade utifrån funktionsvariation.

På hemsidan visar vi förskolornas arbete med trygghet. Planer upprättas kontinuerligt utifrån trygghetsaspekten och även fortbildning av pedagoger sker fortlöpande. Vi följer även upp skolplaneenkätens svar gällande trygghet i vårt systematiska kvalitetsarbete.

