



Datum
2020-01-16
Vår referens
Anna Pettersson Gustafsson
Controller
anna.pettersson@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Nämndsbudget 2020 FSKF-2019-20441

Sammanfattning

Respektive nämnd ska varje år upprätta en egen budget för nämndens verksamhet utifrån kommunfullmäktiges budget. Förslag till Nämndsbudget 2020 innehåller beskrivning av förskolenämndens ansvar, förslag till indikatorer kopplade till kommunfullmäktigemålen, plan för verksamheten samt plan för ekonomin.

Kommunfullmäktiges budget för år 2020 innehåller gemensamma mål för mandatperioden inom fyra målområden - Utbildning och arbete, Stadsutveckling och klimat, Trygghet och delaktighet samt En god organisation. Sammanlagt sju mål inom samtliga målområden är riktade till förskolenämnden under mandatperioden. I förslaget till nämndsbudget har minst en indikator kopplats till varje mål. Förskolenämnden har vidare tilldelats fem riktade budgetupdrag av kommunfullmäktige år 2020.

Förskolenämnden föreslås fastställa kommunal ersättning för barn i förskola och pedagogisk omsorg vilken fördelas enligt bilaga *Grundbelopp till förskolor och pedagogisk omsorg 2020*. Vidare föreslås nämnden godkänna *Regler för ersättning till kommunala och fristående förskolor och pedagogisk omsorg* och därmed upphäva tidigare *Regler för ersättning till kommunala och fristående förskolor och pedagogisk omsorg* (FSKF-2018-876).

Förslag till beslut

1. Förskolenämnden godkänner *Nämndsbudget 2020* och översänder den till kommunstyrelsen.
2. Förskolenämnden fastställer grundbelopp för år 2020 enligt *Grundbelopp till förskolor och pedagogisk omsorg 2020*, för barn som är bosatta i Malmö och som är inskrivna i förskola eller pedagogisk omsorg.
3. Förskolenämnden godkänner *Regler för ersättning till kommunala och fristående förskolor och pedagogisk omsorg*
4. Förskolenämnden upphäver i och med detta tidigare *Regler för ersättning till kommunala och fristående förskolor och pedagogisk omsorg* (FSKF-2018-876)

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse Förskolenämnden 200130 Nämndsbudget 2020
- Grundbelopp till förskolor och pedagogisk omsorg 2020
- Regler för ersättning till kommunala och fristående förskolor och pedagogisk omsorg

- Specifikation av grundbelopp 2020
- Nämndsbudget i förhållande till prognos från SKR
- Förslag till Nämndsbudget 2020

Beslutsplanering

Ordförandeberedning FSKN 2020-01-20
Förskolenämnden 2020-01-30

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Ärendet

Utifrån kommunfullmäktiges budget ska respektive nämnd årligen upprätta en egen budget för nämndens verksamhet. Föreligger förslag till Nämndsbudget 2020 med beskrivning av förskolenämndens ansvar, förslag till indikatorer kopplade till kommunfullmäktigemålen, plan för verksamheten samt plan för ekonomin.

Inför år 2020 har Malmö stads struktur för arbetet med styrning, ledning och utveckling med kommunfullmäktigemål förändrats. Detta innebär bland annat att kommunfullmäktigemålen nu riktas till de nämnder och bolag som främst bedöms kunna bidra till måluppfyllelse, samt att berörda nämnder ska besluta om indikatorer som speglar nämndens bidrag till respektive kommunfullmäktigemål.

I kommunfullmäktiges budget för år 2020 anges gemensamma mål för mandatperioden inom fyra målområden - Utbildning och arbete, Stadsutveckling och klimat, Trygghet och delaktighet samt En god organisation. Sammanlagt sju mål inom samtliga målområden är riktade till förskolenämnden under mandatperioden. I förslaget till nämndsbudget har minst en indikator kopplats till varje mål där jämställdhets-, jämlikhets- och barnrättsperspektivet särskilt beaktats.

Förskolenämnden har tilldelats följande riktade budgetuppdrag av kommunfullmäktige under år 2020:

- Stadsbyggnadsnämnden, tekniska nämnden, servicenämnden och förskolenämnden ges i uppdrag att se över nuvarande norm kring hur stadens grönytor i större utsträckning kan samutnyttjas med syfte att möta behovet av lekytor för förskolan.
- Kommunstyrelsen, tillsammans med samtliga nämnder, ges i uppdrag att i sin planering beakta hur öppenhet, inkludering och mångfald särskilt uppmärksammas.
- Samtliga nämnder, under ledning av kommunstyrelsen, ges i uppdrag att samarbeta för att minska lokalkostnaderna och använda befintliga ytor mer effektivt.
- Samtliga nämnder under ledning av kommunstyrelsen ges i uppdrag att samarbeta för att minska onödig administration.
- Kommunstyrelsen, i samarbete med samtliga nämnder, ges i uppdrag att återkomma med en åtgärdsplan för hur digitalisering och automatisering bidrar till effektivisering, ökad kvalitet i verksamheterna och skapar en bättre arbetsmiljö för medarbetarna.

Vid förskolenämndens sammanträde i december 2019 presenterades förslag till Nämndsbudget 2020 i de delar som avser volymer och ekonomi. Förskolenämnden beslutade att återremittera ärendet och ekonomiavsnittet har nu kompletterats. Detta innebär att ett avsnitt om arbetet med

optimerad resursanvändning utifrån tilldelat kommunbidrag har lagts till. Vidare redovisas en sammanställning av förskolenämndens intäkter och kostnader i förhållande till Sveriges kommuner och regioners (SKR) prognos från oktober 2019 i en särskild bilaga.

I föreliggande förslag ingår även förslag till ersättningsnivåer för förskoleverksamheten 2020. I samband med förskolenämndens sammanträde i december år 2019 beslutades om bidrag i form av grundbelopp för 2020 baserat på ersättningarna enligt 2019 års tilldelade kommunbidrag (FSKF-2019-23910). När 2020 års budget är beslutad av förskolenämnden kommer en justering mellan erhållen ersättning och ersättning enligt budget 2020 att regleras retroaktivt från januari 2020. Förskolenämnden föreslås nu fastställa kommunal ersättning för barn i förskola och pedagogisk omsorg vilken fördelas enligt bilaga *Grundbelopp till förskolor och pedagogisk omsorg 2020*.

Den ersättning som en förskola eller pedagogisk verksamhet får per barn styrs av ett antal lagar, förordningar och kommunala beslut. Förskolenämndens regler för ersättning till kommunala och fristående förskolor och pedagogisk omsorg (FSKF-2018-876) tydliggör vilka olika ersättningar som betalas ut per barn i fristående och kommunal verksamhet. En mindre justering är gjord i reglerna för ersättning till följd av ändrat avdragsbelopp för fristående verksamheter som inte tillämpar progressiv maxtaxa. Förskolenämnden föreslås godkänna *Regler för ersättning till kommunala och fristående förskolor och pedagogisk omsorg* och därmed upphäva tidigare *Regler för ersättning till kommunala och fristående förskolor och pedagogisk omsorg* (FSKF-2018-876).

Ansvariga

Agneta Sjölund Ekonomichef

Peter Lindberg Förvaltningschef