



Datum
2023-01-12
Vår referens
Anna Pettersson Gustafsson
Controller
anna.pettersson@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Nämndsbudget 2023 - Plan för verksamhet och ekonomi FSKF-2022-110

Sammanfattning

Varje nämnd ska årligen upprätta en budget för nämndens verksamhet utifrån kommunfullmäktiges beslut. Detta förslag till Nämndsbudget 2023 innehåller en beskrivning av förskolenämndens ansvar, plan för verksamheten samt plan för ekonomin. Plan för verksamheten utgår ifrån nämndens grunduppdrag enligt lagstiftning och reglemente och innehåller nämndens prioriteringar för året med utgångspunkt i verksamhetens planeringsförutsättningar. Plan för ekonomin beskriver fördelningen av tilldelade ekonomiska ramar. I mars ska nämndsbudgeten även kompletteras med nämndens bidrag till de kommunfullmäktigemål som riktats till förskolenämnden genom Malmö stads Budget 2023.

Förslag till beslut

1. Förskolenämnden godkänner *Nämndsbudget 2023 – Plan för verksamhet och ekonomi* och översänder den till kommunstyrelsen.
2. Förskolenämnden fastställer grundbelopp för år 2023 enligt *Grundbelopp till förskolor och pedagogisk omsorg 2023*, 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-2021-1970)*

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse Förskolenämnden 230125 Nämndsbudget 2023 - Plan för verksamhet och ekonomi
- Grundbelopp till förskolor och pedagogisk omsorg 2023
- Regler för ersättning till kommunala och fristående förskolor och pedagogisk omsorg
- Specifikation av grundbelopp 2023
- Förslag till Nämndsbudget 2023

Beslutsplanering

Ordförandeberedning FSKN 2023-01-16
Förskolenämnden 2023-01-25

Beslutet skickas till

Stadskontoret

Ärendet

Utifrån kommunfullmäktiges budget ska respektive nämnd årligen upprätta en egen budget för nämndens verksamhet. Enligt kommunfullmäktiges *Tidplan för budget och uppföljning under år 2023* (KF 2022-11-03, §17, STK-2022-201) ska nämnderna senast i januari 2023 besluta om plan för sin verksamhet och för sin ekonomi. Senast i mars 2023 ska nämnden besluta om sitt bidrag till de mål som riktats till nämnden genom Malmö stads Budget 2023.

Förslaget till Nämndsbudget 2023 innehåller beskrivning av nämndens grunduppdrag enligt lagstiftning och reglemente, plan för verksamheten samt plan för ekonomin. Plan för verksamheten inleds med planeringsförutsättningar för utveckling av nämndens verksamhet följt av nämndens prioriteringar för årets arbete. Stadskontorets anvisningar i denna del är nya jämfört med tidigare år.

Plan för ekonomin innefattar volymer, intäkter och kostnader, grundbelopp, budget för de kommunala förskolorna samt investeringsram. I ärendet ingår förslag till ersättningsnivåer för förskoleverksamheten 2023. Förskolenämnden föreslås fastställa kommunal ersättning för barn i förskola och pedagogisk omsorg vilken fördelas enligt bilaga *Grundbelopp till förskolor och pedagogisk omsorg 2023*.

Vilken 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 tydliggör vilka olika ersättningar som betalas ut per barn i fristående och kommunal verksamhet. Förskolenämnden föreslås fastställa *Regler för ersättning till kommunala och fristående förskolor och pedagogisk omsorg*. I och med detta upphävs tidigare regler (*FSKF-2021-1970*).

Förslag *Nämndsbudget 2023 – Plan för verksamhet och ekonomi* framgår av särskild rapport.

Ansvariga

Agneta Sjölund Ekonomichef
Serene Rosberg Förvaltningschef