

# Nämndplan med budget 2024

## Grundskolenämnden



## Innehåll

|                                                        |    |
|--------------------------------------------------------|----|
| Sammanfattning .....                                   | 2  |
| Ordförande har ordet .....                             | 3  |
| Inledning .....                                        | 4  |
| Förutsättningar för kommande år .....                  | 6  |
| Målstyrning.....                                       | 8  |
| Mål 1. Trygga invånare.....                            | 8  |
| Mål 2. En skola med fokus på kunskap och studiero..... | 9  |
| Uppdrag och inriktningar.....                          | 12 |
| Ekonomiska ramar 2024–2025 .....                       | 13 |
| Driftbudget 2024.....                                  | 14 |
| Risk och känslighetsanalys, driftbudget 2024–2025..... | 16 |
| Investeringsbudget 2024–2027 .....                     | 17 |
| Intern kontroll .....                                  | 18 |
| Kvalitetsstyrning.....                                 | 19 |

## Sammanfattning

Grundskolenämndens nämndplan med budget för 2024 beskriver nämndens ansvar, förutsättningar och vad som ska åstadkommas i form av nämndmål och uppdrag. Nämndens driftsbudget för 2024 är 284 300 tkr enligt kommunfullmäktiges beslut.

Nämnden är medansvarig för kommunfullmäktigemål 1 *Trygga invånare*. Nämnden har antagit nämndmålet *Ökad trygghet och studiero*. Vidare är nämnden medansvarig för kommunfullmäktigemål 2 *En skola med fokus på kunskap och studiero*. Nämnden har antagit nämndmålen *Utbildningen i Haninge kommuns grundskolor ska ge varje elev möjligheten att välja gymnasieinriktning och på så sätt kunna välja sin framtid*, *Ökad närvaro*, *Utvecklad förmåga att möta varje barns behov, potential och förutsättningar*, *Stärkt språk och språkutveckling* samt *Legitimerade lärare*.

Grundskolenämnden, Barn- och förskolenämnden, 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.



## Ordförande har ordet

Grundskolenämnden ska bidra till att alla elever ges förutsättningar att nå sin fulla potential och kunna förverkliga sina drömmar. Fokus kommer därför ligga på kunskap, trygghet och studiero med ordning och reda i klassrummen samt anpassade skolmiljöer för alla elever.

Elever i Haninges skolor ska få tillgång till undervisning i en bra lärmiljö som bidrar till kunskapsutveckling som sedan leder till möjligheten att gå vidare och välja inriktning på gymnasiet, och på så sätt kunna välja sin framtid.

Haningealliansen har en tydlig politisk riktning där skolan ska styras av konkreta, långsiktiga mål och i mindre utsträckning av enskilda uppdrag. Skolorna behöver långsiktighet för att kunna planera och arbeta så att alla elever når så långt det är möjligt. Därför kommer kommunen röra sig från kortsiktiga engångssatsningar.

Vi har påbörjat det långsiktiga arbetet med att stärka resurserna till Haninges skolor för att de ska få förutsättningarna att ge alla elever möjlighet till en lyckad skolgång. Inget har en större långsiktig utjämnande effekt vad gäller livschanser än en fungerande skolgång. En viktig faktor är att vi får fler behöriga lärare och att vi låter lärare vara lärare. Även tidiga insatser och att fortsätta stärka samarbete mellan skolan och socialtjänsten är mycket viktigt.

Vi är otroligt stolta över allt det fantastiska arbete som görs på Haninges skolor med det största engagemanget för elevernas bästa! Alla anställda på skolorna är otroligt viktiga och gör skillnad varje dag.

Veronica Pagard (M)  
Ordförande Grundskolenämnden

## Inledning

Nämnd ska årligen fastställa nämndplan som omfattar nämndmål, eventuella indikatorer och budget. Nämndplan ska utgå från nämndens ansvarsområde och uppdrag som fastställts i reglementet. Nämndplanen ska innehålla kommunfullmäktiges målsättningar och politiska uppdrag som ska genomföras av nämnden. Nämndmål och indikatorer med målvärden gäller för hela mandatperioden men kan revideras vid behov. Verksamheternas uppföljning och rapportering utgår från nämndplan och fokuserar på de nämndmål och indikatorer som fastställts av aktuell nämnd.

Nämndbudget ska omfatta en drift- och investeringsbudget för perioden.

### Nämndens ansvarsområde

Grundskolenämnden ansvarar för:

1. kommunens uppgifter enligt skollagen (2010:800) inom förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola, fritidshem samt öppen fritidsverksamhet
2. uppgifter som enligt skollagen åligger kommunen i förhållande till annan huvudman för motsvarande verksamheter
3. uppgifter som ankommer på vårdgivaren för den medicinska och psykologiska delen av elevhälsan i kommunal förskoleklass, grundskola och anpassad grundskola

Grundskolenämnden ska

1. fastställa taxor och avgifter samt utarbeta tillämpningsföreskrifter till taxor inom nämndens ansvarsområde.
2. besluta om omfördelning av medel som anslagits till nämnden inom den av fullmäktige fastställda budgetramen.
3. besluta om bokföringsmässig avskrivning av belopp för enskild fordran inom nämndens verksamhetsområde.

### Uppföljning och åiterrapportering

Nämndplan med budget följs upp och rapporteras till nämnd tre gånger per år. Resultat av uppföljning redovisas i tertialrapport 1, delårsrapport 2 och årsredovisning.

Tertialuppföljning 1 för perioden januari till april är en avvikelserapport av det som fastställts i respektive nämndplan. Syftet med tertialrapporten är att tidigt identifiera risker för att mål och uppdrag inte kommer att uppfyllas för helåret.

Nämndens delårsrapport 2 för perioden januari till augusti är en uppföljning av det som fastställts i respektive nämndplan med budget. Delårsrapport 2 omfattar ekonomiskt resultat med prognos, verksamhetsresultat och prognos av måluppfyllelse för nämndmål och indikatorer samt uppdrag.

Nämndens årsredovisning för perioden januari till december är en uppföljning av det som fastställts i respektive nämndplan med budget. Årsredovisningen omfattar ekonomiskt resultat,



verksamhetsresultat och bedömning av måluppfyllelse avseende nämndmål, indikatorer samt uppdrag.

## Förutsättningar för kommande år

I Sveriges kommuner och regioners ekonomirapport från maj 2023 beskrivs kommuner och regioners ekonomiska situation och förutsättningar samt den samhällsekonomiska utvecklingen för de kommande åren. De ekonomiska utmaningarna blir alltmer påtagliga i lågkonjunktur med hög inflation, ökade kostnader för priser och löner, ökade pensionskostnader och stigande räntekostnader. När och hur mycket inflationen dämpas är avgörande för den ekonomiska utvecklingen. Samtidigt ökar de långsiktiga behoven av välfärd, bristen på arbetskraft växer och invånare över 80 år blir allt fler. Den långsiktiga situationen och utmaningarna ser olika ut beroende på kommunernas ekonomiska ställning, struktur, investeringsbehov och framtida befolkningsförändring.

Kommunens skatteunderlag väntas utvecklas relativt väl trots lågkonjunkturen. En bidragande orsak är att arbetsmarknaden håller emot mer än förväntat. Skatteintäkterna väntas öka med 4,3 procent 2023 och 4,0 procent 2024 och där efter öka ytterligare förutsatt att arbetsmarknaden återhämtar sig. Det faktiska skatteunderlaget urholkas egentligen. Under 2023 beräknas skatteunderlaget minska realt med 2,5 procent till följd av att priser, pensioner och löner sammantaget ökar i snabbare takt än skatteintäkterna. För 2024 sker knappt någon förstärkning alls, då skatteunderlaget endast ökar realt med 0,2 procent och situationen förvärras av högre pensionskostnader. Under förutsättning att inflationen går ner väntas en relativt kraftig förstärkning av det reala skatteunderlaget från 2025 samtidigt som pensionskostnaderna sjunker.

Skatteintäktsprognoser baseras på den samhällsekonomiska bild som presenteras i samband med skatteunderlagsprognoser från Sveriges Kommuner och Regioner.

Skatteunderlagsprognoser 2024–2027 för Haninge kommun grundar sig på Sveriges Kommuner och Regioners prognos från den 24 augusti 2023. Utifrån skatteunderlagsprognosen för åren har justeringar gjorts för ett större antal nya invånare, eftersom Haninge kommuns invånarantal växer snabbare än genomsnittet i riket. I och med att invånarantalet växer med mer än 1,2 procent respektive år kommer kommunen att kompenseras för snabb befolkningsökning. Skatteprognoserna utgår ifrån en oförändrad skattesats under åren 2024–2027.

Den senaste prognosen för skatteintäkter och generella statsbidrag 2024 är 6 621,6 miljoner kronor, vilket är 28,6 miljoner kronor mer än budgeterade skatteintäkter i Mål och budget 2024–2027 (6 593,0 miljoner kronor). För 2025 är skatteprognosen 6 869,4 miljoner kronor vilket är 247,8 miljoner kronor eller 3,6 procent högre än prognosen för 2024. De två följande åren, 2026–2027, är den prognosticerade ökningen jämfört med föregående år 350,5 miljoner kronor (5,1 procent) respektive 322,9 miljoner kronor (4,5 procent).

### Befolkning och tillväxt

Befolkningen prognosticeras att under 2024 öka med 1 595 invånare, en något lägre ökning än 2023. Befolkningsprognosen uppskattar en ökning med cirka 1,6 procent per år även de följande åren. De åldersgrupper som ökar på aggregerad kommunnivå är framför allt barn och



ungdomar, 1–18 år, samt äldre, 65 år och uppåt. Bryter man ned befolkningen på lägre nivåer i till exempel femårsintervall, ökar åldersgrupperna i olika omfattning.

I åldersgrupperna 1 till 18 år är Haninge kommun en bidragstagare utifrån kostnadsutjämnningen, det vill säga Haninge kommun har fler i åldersgruppen än snittet i riket. I den äldre åldersgruppen, över 65 år, ökar Haninge kommun men inte lika mycket som riket, vilket innebär att kommunen betalar till kostnadsutjämnningen. Sammantaget, enligt aktuell skatteprognos, erhåller Haninge kommun 228,2 miljoner kronor i kostnadsutjämnningen 2024.



## Målstyrning

Målstyrningen fokuserar på långsiktiga mål och resultat och styrs av de mål som antagits av kommunfullmäktige för att uppnå kommunens långsiktiga vision. För varje mandatperiod beslutar kommunfullmäktige om övergripande mål samt indikatorer med målvärden som ska uppnås.

Nämnder formulerar nämndmål, det vill säga nämndens prioriteringar för perioden med syfte att bidra till kommunfullmäktiges mål. Nämndmål ingår i nämndplanen som konkretiseras i verksamhetsplaner för att på sikt nå önskad effekt. På så sätt får kommunfullmäktiges mål ett genomslag i hela organisationen och kommunkoncernen strävar i samma riktning.

### Mål 1. Trygga invånare

Tryggheten är vår tids stora frihetsfråga. Det offentliga rummet ska tas tillbaka till hederliga invånare och resurser ska läggas på uthålliga åtgärder som bidrar till minskad kriminalitet och ökad trygghet. Kommunen har som mål att Haninge inte ska ha några utsatta områden 2030.

| Indikatorer                                                        | 2022 | 2023 | 2026 Mål | Källa  |
|--------------------------------------------------------------------|------|------|----------|--------|
| Anmälda brott om skadegörelse, per 1 000 invånare                  | 32,5 |      | 27       | Kolada |
| Trygghet i skolan, årskurs 8 (%)                                   | 80   |      | 86       | Kolada |
| Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel (%) | 61,3 |      | 69       | Kolada |

### Nämndmål 1.1 Ökad trygghet och studiero

#### Beskrivning

Trygghet och studiero är viktiga förutsättningar för elevernas kunskapsutveckling. Alla elever har rätt till en skolmiljö som präglas av trygghet och studiero. Skolan ska utgöra en god arbetsmiljö som genomsyras av respekt – respekt mellan de olika individer som vistas där, men också respekt för den studiero som både elever och lärare behöver. Särskilt fokus ska läggas på att skapa studiero i skolorna genom trygghetsarbete där nolltolerans mot verbala och fysiska kränkningar ska råda. Ingen ska behöva vara rädd i skolan och elever ska ha goda möjligheter att koncentrera sig på sitt skolarbete. Trygghet i skolan skapas bl. a genom skolans värdegrundsarbete men påverkas också av den trygghet elever upplever utanför skolan, i hemmet och i andra sammanhang som skolan har begränsade möjligheter att påverka själv.

Trygghetsarbetet i skolan ska stärkas i syfte att möjliggöra tidiga insatser, bidra till elevens behov av trygghet i och utanför skolan och öka möjligheten för elever att tillgodogöra sig undervisningen. Trygghetsarbetet i skolorna ska förstärkas genom att socialsekreterare och socionomer kopplas till skolorna. Vid mobbing ska skolan alltid undersöka förutsättningar att flytta den elev som mobbar. 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



elever i utsatthet samt hur de ska agera i en sådan situation. Det är viktigt att genomföra tidiga och systematiska insatser för att förebygga ungdomskriminalitet. Haninge kommun har väletablerade forum för samarbeten med vårdnadshavare och ungdomar för att följa och informera om trygghetsarbetet. Genom samverkan mellan skolor, kultur-och fritidsverksamhet samt socialtjänsten har Haninge kommun fortsatt arbeta för att stoppa nyrekryteringar av ungdomar till kriminella grupperingar.

## Mål 2. En skola med fokus på kunskap och studiero

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.

| Indikatorer                                                                      | 2022 | 2023 | 2026 Mål | Källa  |
|----------------------------------------------------------------------------------|------|------|----------|--------|
| Elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, andel (%)                        | 71,4 |      | 80       | Kolada |
| Gymnasieelever med indraget studiestöd pga. ogiltig frånvaro, andel (%)          | 14,9 |      | 7,5      | Kolada |
| Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)     | 81,3 |      | 90       | Kolada |
| Gymnasieelever med behörighet till universitet och högskola inom 3 år, andel (%) | 51,7 |      | 55       | Kolada |
| Gymnasieelever med examen inom 3 år, andel (%)                                   | 65,1 |      | 70       | Kolada |
| Antal inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, kommunal regi                  | 5,5  |      | 5,5      | Kolada |

### Nämndmål 2.1 Utbildningen i Haninge kommuns grundskolor ska ge varje elev möjligheten att välja gymnasieinriktning och på så sätt kunna välja sin framtid

#### Beskrivning

I Haninges skolor ska varje elev få tillgång till en undervisning och lärmiljö som bidrar till utveckling av de kunskaper och förmågor som leder till möjligheten att själv välja gymnasiestudier.

Organisering, planering och genomförande av undervisning ska ske på ett sätt så att elevens potential att nå de högsta kunskapsmålen i läroplanerna kan förverkligas.

Haninge skolors undervisning och lärmiljöer ska präglas av hög kvalitet, trygghet, studiero och sömlösa stadiövergångar.

## Nämndmål 2.2 Ökad närvaro

### *Beskrivning*

Elevers närvaro i kommunens skolverksamheter 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.

Elevers närvaro i kommunens skolverksamheter skapas genom en rad olika förutsättningar såsom god lärmiljö, trygghet, studiero, 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 elever har sådana familjeförhållanden att de får och kan delta i verksamheterna.

## Nämndmål 2.3 Utvecklad förmåga att möta varje elevs behov, potential och förutsättningar

### *Beskrivning*

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

Detta ställer krav på skolans förmåga att tidigt identifiera varje enskild elevs förutsättningar, behov och potential. Det ställer också krav på organisering av undervisningen, tidiga insatser, att undervisningen bidrar till elevens trygghet, studiero, kunskapsutveckling och måluppfyllelse. Samverkan med vårdnadshavare och relevanta aktörer inom kommunen bidrar till allt detta. Andra viktiga områden är att skolan går i dialog med föreningar som söker samarbete, att skolmiljöer och läromedel förbättras samt att skolbiblioteken stärks för att främja läsandet. Grundskolenämnden förstärker fokus tillsammans med socialnämnden och gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden på hög kvalitet i skolan för placerade barn och unga. Det finns en skolakut i kommunen.

Skolan ska även rusta elever för de första stegen i ett kommande arbetsliv. Det är viktigt att veta vad kommande arbetsgivare värdesätter hos medarbetare och att ha god kunskap om möjliga yrkesval.

## Nämndmål 2.4 Stärkt språk och språkutveckling

### *Beskrivning*

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 elever 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 skola en nödvändig förutsättning då det endast är där tillräcklig tillgång ges till samspel mellan språk och kunskap.

## Nämndmål 2.5 Legitimerade lärare

### *Beskrivning*

Målet är att elever i högre grad undervisas av behöriga lärare i skolan och ytterst att måluppfyllelsen för kommunens skolverksamhet ökar. Lärare är den enskilt viktigaste faktorn för goda skolresultat. Kompetenta lärare bidrar till en undervisning av hög kvalitet i en arbetsmiljö som präglas av trygghet och studiero. Därför ska undervisande lärare i kommunens skolor vara legitimerade.

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

Förmågan att skapa bästa möjliga förutsättningar för våra lärare i skolan att utföra sitt uppdrag har en stor betydelse för våra elevers förutsättningar att uppnå goda kunskapsresultat och hög måluppfyllelse. Därför ska undervisande lärare i kommunens skolor i högre grad avlastas genom att t.ex. utöka personal inom olika stödfunktioner, genom tekniska lösningar eller minska administrationen.

| Nämndindikatorer                                                  | 2022  | 2023 | 2026 Mål | Källa  |
|-------------------------------------------------------------------|-------|------|----------|--------|
| Elever i åk 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (17 ämnen) | 212,8 |      | 228      | Kolada |

## Uppdrag och inriktningar

Kommunfullmäktige har gett kommunstyrelsen och nämnderna uppdrag som ska genomföras och åiterrapporteras. Uppdragen ges i Mål och budget, nämndplan eller i enskilda ärenden.

| Uppdrag                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Tidplan                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <p><b><i>Uppdrag - Säkerställ en långsiktig och hållbar ekonomi för grundskolan i Haninge kommun (GN 2023–512)</i></b></p> <p>Grundskolenämnden ger utbildningsförvaltningen i uppdrag att säkerställa de förutsättningar som skapar en långsiktig och hållbar ekonomi för nämndens skolor. Vi lever i en föränderlig värld där elevvolymerna och elevunderlaget för kommunens skolor är i ständig förändring. Det ställer krav på en flexibel skolorganisation. Samtidigt ska lärare få vara lärare eftersom varje elev ska få tillgång till en undervisning och lärmiljö som bidrar till utveckling av de kunskaper och förmågor som leder till möjligheten att själv välja gymnasiestudier. En viktig del är att fortsätta arbeta med att minska lokalkostnader i syfte att kunna använda en större andel av skolpengen till undervisning och lärare.</p> | <p>Klart<br/>2024-12-11</p> |



## Ekonomiska ramar 2024–2025

### Ekonomiska förutsättningar innevarande år

Grundskolenämndens budgetram för 2023 uppgick ursprungligen till 1 414,4 miljoner kronor. Nämndens budgetram kompletterades i augusti 2023 med 4,7 miljoner kronor i resultatöverföring från föregående år och 1,7 miljoner kronor i teknisk ramjustering till barn- och förskolenämnden för den öppna förskolan samt att 234,3 miljoner kronor justerades från grundskolenämnden till barn- och förskolenämnden efter beslut i kommunfullmäktige. Efter de här budgetjusteringarna uppgår nämndens budget för 2023 till totalt 1 651,7 miljoner kronor, en nettoförändring med 237,3 miljoner kronor jämfört med nämndens ursprungliga budget. Av den justerade budgetramen på 1 651,7 miljoner kronor är 1 647,0 miljoner kronor rampåverkande inför kommande år.

Nettoutfallet i augusti uppgick till 141,9 miljoner kronor och det ackumulerade nettoutfallet uppgick till 1 112,6 miljoner kronor (67,4 procent av årsbudget), vilket även är 1,1 procent över periodiserad årsbudget som uppgår till 1 100,1 miljoner kronor. Det här innebär en negativ budgetavvikelse med -12,5 miljoner kronor (0,8 procent av årsbudget) till och med augusti månads utfall. I den ackumulerade budgetavvikelsen ingår även ett överskott i elevpengsystemet med -0,4 miljoner kronor.

Årsprognosen för hela nämndens driftbudget är ett negativt resultat med -14,1 miljoner kronor till och med augusti månads utfall. Eventuella över- eller underskott i elevpengsystemet regleras fullt ut, dvs. är kostnadsneutralt för nämnden i årsbokslutet för 2023. Till och med augusti månads utfall prognostiseras elevpengsystemet att redovisa nollprognos för helåret 2023.

Till och med augusti månads utfall görs bedömningen att det i nuläget finns en sammanlagd negativ nettorisk med -4,9 miljoner kronor att beakta för helåret 2023.

Det ackumulerade nettoutfallet för nämndens egen investeringsbudget för inventarier och utrustning uppgår till 20,7 miljoner kronor till och med augusti månad vilket motsvarar 38,6 procent av tilldelad investeringsbudget. Årsprognosen är att 36,4 miljoner kronor (67,9 procent) av disponibel investeringsbudget kommer att användas av nämnden innevarande år.

## Driftbudget 2024

### Driftbudget 2024, avdelning

Tabell 1

| Grundskolenämnden, organisation  | Budget (B)<br>2023 tkr | Prognos (P)<br>2023 tkr | Budget<br>2024 tkr | Förändring B<br>2023-B 2024, tkr | Förändring B<br>2023-B 2024, % | Förändring P<br>2023-B 2024, tkr | Förändring P<br>2023-B 2024, % |
|----------------------------------|------------------------|-------------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Pengsystem GN                    | 1 386                  | 1 386                   | 1 498              | 112                              | 8,1%                           | 112                              | 7%                             |
| Central förvaltning och nämnd GN | 265                    | 246                     | 284                | 19                               | 7,1%                           | 38                               | 13%                            |
| Grundskola år F-6 kommunal regi  | 0                      | 17                      | 0                  | 0                                | 0                              | -17                              | 0                              |
| Grundskola år F-9 kommunal regi  | 0                      | 16                      | 0                  | 0                                | 0                              | -16                              | 0                              |
| <b>Grundskolenämnden totalt</b>  | <b>1 652</b>           | <b>1 665</b>            | <b>1 783</b>       | <b>131</b>                       | <b>0</b>                       | <b>117</b>                       | <b>0</b>                       |

Budgeten avser senast beslutad budget i KF den 12 juni 2023  
Prognosen avser rapporterad prognos i samband med Delårsrapport 2 2023

Driftbudgeten beslutades i Mål och budget för 2024 - 2027 den 12 juni 2023 av Kommunfullmäktige. Driftbudgeten avser den delen som är anslagsfinansierad verksamhet och omfattas således inte av elevpengsystemet. Grundskolenämndens beslutade anslagsfinansierade budget för år 2024 är 284,3 miljoner kronor.

Driftbudgeten ska bland annat ska finansiera (redovisas i tabell 2):

- Centrum för Lärande och Hälsa
- Anpassad grundskola
- Skolskjuts
- Modersmålsundervisning
- Tilläggsbelopp för barn med särskilda behov
- Strukturbidrag
- Central administration
- Fritidsverksamhet

Den anslagsfinansierade budgetramen motsvarar 19,2% av grundskolenämndens totala budget.

Det kan bli aktuellt med kompletterande ramjusteringar mellan Barn- och förskolenämnden och Grundskolenämnden om det visar sig att fördelningen mellan nämnderna under 2023 inte blev helt korrekt i förhållande till ursprungliga budget för 2024.



## Driftbudget 2024, verksamhet

Tabell 2

| Anslagsfinansierad ram central förvaltning, CLH, nämnd och myndighetsutövning - Särskilda budgetposter | Budget (B)     | Prognos (P)    | Budget         | Förändring B       | Förändring B     | Förändring P     | Förändring P   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|------------------|------------------|----------------|
|                                                                                                        | 2023 tkr       | 2023 tkr       | 2024 tkr       | 2023-B 2024, tkr % | 2023-B 2024, tkr | 2023-B 2024, tkr | 2023-B 2024, % |
| Förvaltningscentrala kostnader inkl. nämnd                                                             | 63 933         | 48 914         | 53 039         | -10 894            | -17,0%           | 4 125            | 8%             |
| Fritidsverksamhet 10-13 åringar                                                                        | 8 859          | 8 859          | 8 974          | 115                | 1,3%             | 115              | 1%             |
| Nämndreserv                                                                                            | 4 000          | 0              | 4 000          | 0                  | 0,0%             | 4 000            | 100%           |
| Strukturbidrag för nyanlända (nytt 2024)                                                               | 0              | 0              | 26 122         | 26 122             | 0                | 26 122           | 100%           |
| Markavtal (ny 2023)                                                                                    | 8 779          | 8 779          | 8 779          | 0                  | 0,0%             | 0                | 0%             |
| Miljöverkstan                                                                                          | 2 417          | 2 417          | 2 448          | 31                 | 1,3%             | 31               | 1%             |
| Modersmålsundervisning i grundskolan                                                                   | 18 233         | 18 233         | 18 470         | 237                | 1,3%             | 237              | 1%             |
| Skolskjutsar                                                                                           | 27 734         | 27 734         | 28 377         | 643                | 2,3%             | 643              | 2%             |
| Skärgårdsbidrag öar                                                                                    | 9 224          | 9 224          | 9 344          | 120                | 1,3%             | 120              | 1%             |
| Sverigefinska klasser (Vikingaskolan)                                                                  | 1 855          | 1 855          | 1 879          | 24                 | 1,3%             | 24               | 1%             |
| Tilläggsbelopp för barn med särskilda behov                                                            | 118 705        | 118 705        | 122 867        | 4 162              | 3,5%             | 4 162            | 3%             |
| Resultatöverföring från fg år enligt beslut i KF                                                       | 4 716          | 4 716          | 0              | -4 716             | -100,0%          | -4 716           | 0              |
| <b>Summa verksamhetsstruktur</b>                                                                       | <b>268 455</b> | <b>249 436</b> | <b>284 300</b> | <b>15 845</b>      | <b>0</b>         | <b>34 864</b>    | <b>0</b>       |

Nettobudgeten för förvaltningscentrala kostnader inklusive CLH uppgår till 53,1 miljoner kronor. I den förvaltningscentrala och anslagsfinansierade nettobudgeten ingår samtliga eller den del av kostnader för nedanstående enheter som avser nämndens ansvarsområden, vilka är:

- Utbildningsdirektör
  - Interna servicetjänster
  - Nämngemensamma kapitalkostnader på gjorda investeringar
  - Lokalhyra kommunhuset
  - Infrastrukturkostnader för IT
- Grundskolenämnd
- Kvalitets- och utvecklingschef
- Verksamhetschef, grundskola
- Centrum för lärande och hälsa (CLH)

Enligt Haninge kommuns ekonomistyrningsregler ska respektive nämnd se till att en central reserv finns. Nämndreserven är ämnad att täcka eventuella oförutsedda kostnadsökningar eller volymökningar som inte ryms inom ramen för kommunfullmäktiges reserv för oförutsedda volymökningar inom det ordinarie elevpengssystemet. Reserven disponeras av nämnden. Nämndreservens budget uppgår till 4 miljoner kronor.

Den totala budgeten för strukturbidraget är 26,1 miljoner kronor. Strukturbidraget består av två delar. Den första delen fördelas enligt principen procentuell fördelning per den 1 oktober varje år och disponeras av elevens skola. Budgeten för den delen år 2024 är 18,1 miljoner kr. Den andra delen av strukturbidraget säkerställer att eleven får studiehjälp. Budgeten för den delen år 2024 är 8 miljoner kr. Medlen tilldelas enheten för flerspråkighet som är organiserad



inom ramen för grundskolelinjen. Annan huvudman som har elever som är berättigade strukturbidrag fördelas enligt samma princip som kommunal grundskola.

Skärgårdsbidragets ändamål är att säkerställa att grundskoleverksamhet på Dalarö, Ornö, Utö och Muskö bedrivs med samma förutsättningar som för kommunen i övrigt. Budgetramen uppgår till 9,3 miljoner kronor.

Med anledning att Haninge kommun sedan 2010 ingår i förvaltningsområde för finska språket är Vikingaskolan sedan 2016 den skola inom kommunen där elever som har finska som modersmål får undervisning både på finska och svenska. Budgetramen uppgår till 1,9 miljoner kronor.

CLH fattar beslut om tilläggsbelopp till grundskola samt administrerar tilläggsbelopp till att anpassa grundskola. CLH fördelar även särskilda anslag till grundskolans resursavdelningar. Budgetramen uppgår till 122,9 miljoner kronor.

### Risk och känslighetsanalys, driftbudget 2024–2025

Tabell 3

| Risk- och känslighetsanalys | Positiv risk | Negativ risk |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| Trygg/säkerhetskostnader    |              | - 500        |
|                             |              |              |
|                             |              |              |
| <b>Summa risker</b>         | <b>0</b>     | <b>- 500</b> |
| <b>Nettorisk</b>            |              | <b>- 500</b> |

Tilläggsbelopp för barn med särskilda behov är nämndens största kostnadspost. Förändringar i elevantal och behovsgrupp kan påverka nämndens kostnader i båda riktningarna. Tilläggsbelopp betalas ut för alla elever i anpassad grundskola och beloppet varierar beroende på nivån av elevens funktionsnedsättning är. Tilläggsbelopp i grundskolan betalas ut till elever med mycket stort behov av särskilt stöd efter ansökan och behovsprövning. Små förändringar i volym kan orsaka stora förändringar i utbetalat belopp.

Det finns en risk för ökade kostnader som uppstår vid återtagande av SiS-placerade elever för att säkerställa kompetens, placering och personella resurser.

Utifrån ett säkerhetsperspektiv så finns det behov av tekniska lösningar t ex kortläsare, säkerhetsdörrar etc. I relation till likvärdigheten inom och mellan verksamheter behöver en kartläggning genomföras. Utifrån detta behöver åtgärder tas fram för att skapa trygga miljöer för såväl barn, elever och personal.



## Investeringsbudget 2024–2027

Tabell 4

| Investeringsprojekt, pågående 2023 eller beslutade men ej påbörjade 2023, tkr | Budget 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Kapital-<br>kostnad 2024 | Kapital-<br>kostnad 2025 | Kapital-<br>kostnad 2026 | Kapital-<br>kostnad 2027 |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Inventarier och utrustning ny F-9 skola i Vega                                | 0           | 0           | 0           | 0           | 727 063                  | 727 063                  | 727 063                  | 727 063                  |
| Ribbyskolan utökning inom F-6                                                 | 0           | 0           | 0           | 0           | 1 231 041                | 1 231 041                | 1 231 041                | 1 231 041                |
| Söderbymalm till Riksäppet                                                    | 0           | 0           | 0           | 0           | 43 480                   | 43 480                   | 43 480                   | 43 480                   |
| Inventarier Nakterhusskolan                                                   | 0           | 0           | 0           | 0           | 34 405                   | 34 405                   | 34 405                   | 34 405                   |
| <b>Summa I - Investeringsprojekt</b>                                          | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>2 035 989</b>         | <b>2 035 989</b>         | <b>2 035 989</b>         | <b>2 035 989</b>         |

För år 2024 har grundskolenämnden inte tilldelats någon budget för investeringar.

Tabell 5

| Kapitalkostnad pågående projekt, tkr           | Kapital-<br>kostnad 2024 | Kapital-<br>kostnad 2025 | Kapital-<br>kostnad 2026 | Kapital-<br>kostnad 2027 |
|------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Inventarier och utrustning ny F-9 skola i Vega | 727 063                  | 727 063                  | 727 063                  | 727 063                  |
| Ribbyskolan utökning inom F-6                  | 1 231 041                | 1 231 041                | 1 231 041                | 1 231 041                |

## Intern kontroll

I reglemente för intern kontroll i Haninge kommun och kommunens helägda bolag beskrivs hur arbetet med den interna kontrollen ska struktureras och rapporteras till kommunstyrelsen som har det övergripande ansvaret.

Enligt reglementet ska nämnder och bolagsstyrelser årligen lämna in en analys och utvärdering av sina system och rutiner för intern kontroll till kommunstyrelsen. Analysen ska användas för utveckling av den interna kontrollen inom nämndernas och bolagsstyrelsernas verksamhetsområden. Den används också för utveckling på kommunövergripande nivå.

Nämnder och bolagsstyrelser ska årligen upprätta en internkontrollplan. Planen ska vara ett stöd i styrningen av verksamheten och ett hjälpmedel för att nå verksamhetsmålen. Planen ska försäkra att:

- att verksamheten är ändamålsenlig och resurseffektiv,
- att informationen och rapporteringen om verksamheten och ekonomin är tillförlitlig och rättvisande,
- att verksamheten efterlever lagar, regler, avtal med mera.

Internkontrollplanen beskriver vad som behöver göras utifrån prioriterade risker som framkommit i riskanalyser. I riskregistret framgår om risken omhändertas i internkontrollplanen. Internkontrollplanen innehåller också två obligatoriska kontrollmoment som identifierats i kommunstyrelsens övergripande riskanalys. Varje kontrollmoment i internkontrollplanen följs upp enligt beskriven frekvens och metod. Resultatet av uppföljningen redovisas årligen till kommunstyrelsen.



## Kvalitetsstyrning

Kvalitetsstyrning bygger som målstyrningen på kommunens vision och löftet till invånarna. Kvalitetsstyrningen ska vara ett stöd för verksamheterna att styra och följa upp grunduppdraget. Grunduppdraget består av lagar och förordningar som styr nämnd och bolag samt ansvarsområden enligt beslutat reglemente, bolagsordning och ägardirektiv. Nämnder och bolag ska säkerställa att verksamheten utförs med god kvalitet och att brister fångas upp tidigt och åtgärdas skyndsamt. För att lyckas med det krävs förmåga till anpassning och att kontinuerligt möta upp förändrade behov och förutsättningar. En del i kvalitetsstyrningen består även av att löpande ta emot och behandla synpunkter och klagomål från invånare och kunder.

Kvalitetsarbetet ska ske systematiskt enligt kommunens årliga processer men även i det dagliga arbetet genom utveckling och ständiga förbättringar. Verksamheterna tar fram relevanta nyckeltal för att kunna följa upp utvecklingen av kvalitet och resultat över tid. Om en verksamhet inte når en accepterad kvalitetsnivå vidtas förbättrande åtgärder på både kort och lång sikt för att justera kvaliteten.