



Datum
2018-11-07

Diarienummer
FSN-2018/645.181

Handläggare
Henrik Boström – Controller (Konsult)
Henrik.Bostrom@huddinge.se

Förskolenämnden

Karolina Grip - Verksamhetscontroller
Karolina.Grip@huddinge.se

Bokslut och verksamhetsberättelse 2018 för förskolenämnden

Förslag till beslut

Nämnden beslutar för egen del

1. Nämnden godkänner bokslut och verksamhetsberättelse för år 2018 och överlämnar ärendet till kommunstyrelsen för avstämning.
2. Nämnden godkänner förvaltningens förslag till resultatöverföring för de kommunala förskolorna.

Nämnden begär hos kommunstyrelsen

3. Nämnden begär hos kommunstyrelsen om resultatöverföring av överskott på 25,1 mnkr.
4. Nämnden begär hos kommunstyrelsen att investeringsmedel för förskolan Ängen och accesspunkter om 1,05 mnkr förs över till 2019.

Sammanfattning

Per den 31 december 2018 redovisas ett positivt resultat om 25,1 mnkr för förskolenämnden. Central nämnd och administration redovisar ett överskott om 26,1 mnkr och förskoleverksamheten ett underskott om -1 mnkr.

Sammantaget förklaras överskottet inom central nämnd och administration av volymer (8,6 mnkr), återbetalning av de kommunala enheternas skuld (12,8 mnkr), ökade taxor och avgifter (4 mnkr), oförbrukad lokalbudget (0,5 mnkr), oförbrukad IT-budget (0,6 mnkr) samt oförbrukad budget för tillsyn (0,7 mnkr). Överskottet reduceras av ökade kostnader för modersmål och elevstöd samt arbetsmiljöförbättrande åtgärder (motsvarande -1,2 mnkr).

Förskoleverksamheten i kommunal regi redovisar ett underskott om -1 mnkr per den 31 december, detta trots en återbetalning av skuld om 12,8 mnkr i enlighet med handlingsplanen för ekonomi i balans, förlorade intäkter för sexåringar och minskat barnantal. Detta har möjliggjorts genom organisatoriska effektiviseringar och generell restriktivitet gällande inköp, konferenser samt vikarieanskaffning. Till följd av det ekonomiska läget och osäkerhet kring barnantal under året har vakanta förskollärartjänster i stor utsträckning stärkts upp med barnskötare och på tidsbegränsade anställningar.

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Barn- och utbildningsförvaltningen
141 85 Huddinge

Besök
Gymnasietorget 1

Tfn 08-535 300 00
Tfn vxl 08-535 300 00

www.huddinge.se



Förskoleområdena har efter årets effektiviseringar och löneuppräknningar personalkostnader motsvarande 95 procent (inkl. inhyrd personal) av sin kostnads massa. Det gör att det finns mycket litet utrymme för att kvalitetssatsningar och volym- och kostnadsförändringar som inte är planerade i budget. För att klara återbetalningen av skulden och en budget i balans år 2020 är förvaltningens bedömning att det inför kommande Mål- och budget behöver tas särskild hänsyn till kvalitetssatsningar och till löne- och kostnadsökningar inom förskoleverksamheten.

Beskrivning av ärendet

Efter årets slut ska nämnderna redovisa ett bokslut med verksamhetsberättelse för det gångna året. I denna ingår en beskrivning av uppfyllelse av mål, åtaganden och uppdrag. Fokus ska ligga på redovisning och analys av resultat. Verksamhetsberättelsen ska särskilt följa upp de mål och uppdrag som respektive nämnd lyft fram i verksamhetsplanen. Bokslut med verksamhetsberättelse biläggs detta tjänsteutlåtande. Likaså biläggs en statusuppdatering av de insatser som gjorts inom ramen för handlingsplanen för ekonomi i balans.

Förvaltningens synpunkter

Måluppfyllnad

Den sammanvägda måluppfyllelsen för förskolenämnden bedöms som godtagbar, detta trots att flertalet av nämndens övergripande mål under år 2018 uppskattas vara i nivå med vad som var planerat för. Fokus har under året legat på Sund ekonomi och att säkerställa ekonomi i balans, vilket nämnden och verksamheterna bedöms ha uppnått en god måluppfyllelse inom.

Årets fokus på Sund ekonomi har dock fått negativa konsekvenser för utvecklingstakten gällande målen Utbildning med hög kvalitet och Attraktiv arbetsgivare. Dessa två mål är särskilt prioriterade inom förskolenämndens verksamhet, varför den sammanvägda måluppfyllelsen blir godtagbar. Vidare insatser för ökad måluppfyllelse inom dessa områden är därmed en fortsatt prioritet. Av nämndens 20 utvecklingsåtaganden har 16 genomförts enligt plan och flera av dessa är ständigt pågående, vilket innebär att de kommer att fortlöpa även framgent.

Enheternas ekonomiska resultat 2018

Vid 2018 års slut redovisar 6 av 15 förskoleområden, inklusive pedagogisk omsorg, ett positivt resultat eller nollresultat. Förskoleområdena visar ett samlat underskott om -1 mnkr. De kommunala förskolorna gjorde ett samlat överskott per 31 augusti på 5,1 mnkr och prognostiserade ett underskott till 31 december om -6,8 mnkr. Utfallet per den 31 december blev däremot -1 mnkr då förskolorna har varit återhållsamma och fortsatt vidta åtgärder för budget i balans.



Datum
2018-11-07

Diarienummer
FSN-2018/645.181

Resultat per förskoleområde	IB 2018 Resultat inför år 2018, tkr	Resultat efter omfördelning av överskott	Resultat i bokslut 2018, tkr	Återbetalning 2018, tkr	Resultat i bokslut 2018 inklusive återbetalning, tkr	IB 2019 Totalt inför år 2019, tkr
Snättringe	-249		17		17	-232
Smista	-373		11		11	-362
Segeltorp -Utsälje	-2 151		1 517	264	1 781	-370
Visättra	-795	-450	-1 318	379	-939	-1 734
Centrala Flemingsberg Kästa	-4 394		1 361	1 467	2 828	-1 566
Glömsta Vista Vårby	-7 300		64	2 133	2 197	-5 103
Sjödalen	-2 315		303	552	855	-1 460
Centrala Huddinge	-1 560	-286	-551		-551	-2 111
Fullersta	-3 549		-534	582	48	-3 501
Stuvsta	-4 175		-543	1 531	988	-3 187
Kräppla	-2 135	-270	-886	325	-561	-2 696
Mörtvik	-3 556		-1 271	2 143	872	-2 684
Österled	-1 976	-159	-210	462	252	-1 724
Trångsund	-1 869	-176	-35	1 544	1 509	-360
Familjedaghem, öppna förskolor	-1 112		1 037	1 372	2 409	1 297
SUMMA	-37 509	-1 341	-1 038	12 754	11 716	-25 793
Övrig verksamhet (se not 1)	14 294	1 341	26 201	-12 754	13 447	27 741
Summa	-23 215	0	25 165	0	25 165	1 950

Not 1: Inom övrig verksamhet ingår ansvarsområdena för verksamhetschefen, modersmålsenheten, elevstöd, förskoleavdelningen samt eget kapital.

Förslag till resultatöverföring 2018

Enligt ekonomistyrprinciperna har nämnd rätt att föra med sig över-/underskott till nästa år. Över-/underskott som ska överföras till nästa år prövas och beslutas av kommunstyrelsen, varvid hänsyn tas till nämndens utförda prestationer och grad av måluppfyllelse. Det överförda beloppet redovisas under posten "Eget kapital" i balansräkningen, vilket innebär att nämndens ordinarie driftbudget inte förändras. Förvaltningen föreslår att årets överskott för nämnden överförs till eget kapital på balansräkningen.

Nämndens interna regler för resultatöverföring för enheter

Av nämnden tidigare beslutade interna regelverk får förskoleverksamheten *max* ta med sig fem procent av sin budgetomslutning. Detta kan medföra att områden får lämna tillbaka medel till förvaltningen som i sin tur kan omfördela dem till lämpliga områden. Underskott hanteras enligt huvudregeln förskoleområdenas samlade underskott betalas av inom tre år.

Framåtblick

Nämnden står inför två fortsatt tuffa år. Befolkningsprognosen som presenterades i april 2018 visar på ett avstannat behov av förskoleplatser, vilket avviker från tidigare lagda prognos om ett ökat behov av platser. Förvaltningen räknar med att verksamheten kommer att klara 2019 likt årets resultat, men för att klara 2020 behöver förskoleverksamheten fortsatt prioriteras.



Datum
2018-11-07

Diarienummer
FSN-2018/645.181

För att klara återbetalningen av skulden och en budget i balans år 2020 är förvaltningens bedömning att det inför kommande Mål- och budget behöver tas särskild hänsyn till kvalitetsåtaganden och löne- och kostnadsökningar inom förskoleverksamheten.

Kerstin Andersson
Utbildningsdirektör

Susanne Fritz
Verksamhetschef för förskolan

Bilagor

- Bilaga 1. Verksamhetsberättelse 2018
- Bilaga 2. Utvecklingsåtaganden 2018
- Bilaga 3. Handlingsplan ekonomi i balans, statusuppdatering 2018

Beslutet delges

Kommunstyrelsen

Akten