



Datum
2025-04-29

Diarienummer
FSN-2025/260

Handläggare
Malin Hedman
Malin.Hedman@huddinge.se

Förskolenämnden

Förstärkt månadsrapport per april 2025 förskolenämnden

Förslag till beslut

1. Förskolenämnden beslutar att fastställa förstärkt månadsrapport per april 2025 enligt bilaga och överlämnar den till kommunstyrelsen.
2. Förskolenämnden emotser kompensation för fördyring beträffande lokalvårdskostnader.
3. Förskolenämnden beslutar att fastställa etappmål och målvärde 2030 för indikator avseende handlingsplanen för gifter i miljön i nämndens verksamhetsplan 2025 enligt förvaltningens förslag.

Sammanfattning

Tyngdpunkten i den förstärkta månadsrapporten per april ligger på att analysera ekonomin och förbrukning av resurser på ett relevant och rättvist sätt och inkluderar en helårsprognos.

Det ekonomiska utfallet för perioden och prognosen för helårsutfall visar båda en negativ avvikelse i relation till budget för nämnden och för den kommunala verksamheten. Antalet inskrivna barn prognostiseras till 161 fler än budgeterat, vilket leder till högre kostnader för utbetalning av förskolepeng och lokalersättning. Pågående omställningsarbete avseende främst lokaler och personal i enlighet med åtgärdsplanen behöver fortsätta i den kommunala verksamheten i takt med att barnantalet minskar framöver. Nämnden emotser kompensation för fördyring beträffande lokalvårdskostnader.

Antalet anställda har minskat mellan april 2024 och april 2025, vilket främst förklaras av att anpassning har skett till minskat barnantal. Sjukfrånvaron per mars var 11,0 procent, vilket innebär en minskning jämfört med perioden föregående år (11,5 procent). Den korta sjukfrånvaron uppgick till 3,9 procent, vilket också innebär en minskning jämfört med föregående år (4,1 procent).

Förvaltningen har tagit fram förslag till målnivåer för indikator beträffande handlingsplanen Gifter i miljön som ännu inte målsatts.



Beskrivning av ärendet

Nämndens förstärkta månadsrapport ska visa att verksamheten är kostnadseffektiv och ryms inom beslutad budget. Uppföljningen ska ge nämnderna och kommunstyrelsen en rättvisande bild av nämndens verksamheter. Tyngdpunkten i den förstärkta månadsrapporten ligger på att analysera ekonomin och förbrukning av resurser på ett relevant och rättvist sätt och inkluderar en helårsprognos.

Ekonomi och helårsprognos

Förskolenämnden redovisar för perioden en avvikelse på -9,4 miljoner kronor varav de kommunala förskolorna redovisar en avvikelse på -10,7 miljoner kronor. Anpassning av verksamheten till det vikande barnantalet pågår för att minska personalkostnaderna. Nämnden redovisar 168 fler inskrivna barn än budgeterat för perioden, vilket medför en högre kostnad för utbetalning av ersättning än budgeterat på -6,7 miljoner kronor. Nämndens nettokostnader har minskat med 3 procentenheter jämfört med perioden föregående år. Totalt sett har antalet inskrivna barn minskat med 2,6 procentenheter.

Helårsprognosen visar en avvikelse mot budget på -34,2 miljoner kronor för nämnden, vilket motsvarar en avvikelse på -3,8 procent av nämndens budget. Antalet inskrivna barn prognostiseras till 161 fler än budgeterat för helåret. De kommunala förskolorna prognostiserar ett underskott på -12,3 miljoner kronor vid årets slut.

I Mål och budget 2025–2027 konstaterades att volymavstämningar bör göras i samband med helårsprognoserna per april och augusti och att de ekonomiska ramarna kan komma att justeras för nämnder med kraftiga volymavvikelser. För förskolenämnden prognostiseras de högre volymerna leda till en negativ avvikelse om -20,5 miljoner på grund av högre kostnader för utbetalning av förskolepeng samt -2,1 miljoner kronor på grund av högre kostnader för lokalersättning.

Bortsett från negativa avvikelser som beror på förändringar i barnantal och högre volymer skulle nämnden totalt redovisa en prognos om -11,6 miljoner kronor.

Kostnader för lokalvård

De kommunala förskolornas kostnader för lokalvård beräknas uppgå till 13 miljoner kronor 2025 och uppvisar ingen avvikelse mot budget på helåret. Nämnden har kompenserats i budgetramen med 7,8 miljoner kronor för kostnaderna och medlen har fördelats via förskolepengen (5 miljoner kronor till egen regi och 2,8 miljoner kronor till fristående regi). Det innebär att de kommunala förskolorna är underkompenserade med 8 miljoner kronor för lokalvårdskostnader.

Väsentliga personalförhållanden

Antalet anställda har minskat från 1 073 till 982 (-91) mellan april 2024 och april 2025, vilket främst förklaras av att anpassning har skett till minskat barnantal. Antalet årsarbetare, det vill säga personalens sysselsättningsgrad omräknat till heltidstjänster, är 71 färre jämfört med i april 2024, varav tillsvidareanställda har minskat med 30, timanställda har minskat med 28 och visstidsanställda



årsarbetare har minskat med 12. Det innebär att procentuellt sett har timanställda årsarbetare minskat med 37 procent och tillsvidareanställda med 4 procent.

Den totala sjukfrånvaron (rullande 12) per mars var 11,0 procent och har minskat något jämfört med perioden föregående år (11,5 procent). Den korta sjukfrånvaron uppgick till 3,9 procent, vilket också innebär en minskning jämfört med föregående år (4,1 procent). Flera insatser pågår för att sänka sjukfrånvaron och förbättra arbetsmiljön. Arbetet för att minska arbetsrelaterad utmattning i enlighet med beslutad handlingsplan fortlöper och verksamheterna har påbörjat ett arbete med att identifiera och jobba mer aktivt med friskfaktorer.

Målnivåer för indikator i nämndens verksamhetsplan för 2025

Förvaltningen har tagit fram förslag på mål för indikatorn *Genomförande av handlingsplanen Gifter i miljön* som ännu inte målsatts. Mot bakgrund av det arbete utifrån handlingsplanen som pågår hos förskolorna samt tidigare genomfört arbete föreslår förvaltningen etappmålet 65 procent för 2025 och ett målvärde för 2030 om 75 procent.

Förvaltningens synpunkter

Barn- och utbildningsförvaltningen framhåller att det pågående omställningsarbetet i enlighet med åtgärdsplanen behöver fortsätta för att bromsa kostnadsutvecklingen i den kommunala verksamheten avseende främst lokaler och personal i takt med att barnantalet minskar framöver. Det finns en risk att underskottet växer om respektive förskola inte har satt in tillräckliga bromsande åtgärder och att nämndens helårsutfall relativt budget då blir sämre än prognostiserat. Täta prognoser genomförs i syfte att fånga upp sådana signaler.

Det nyligen antagna strukturprogrammet är en viktig utgångspunkt i anpassning av lokalutnyttjandet framåt och förvaltningen ser positivt på att nämndens tidigare beslut om anpassning av lokalutnyttjandet bidrar till att bromsa kostnadsutvecklingen.

Eftersom nämnden är underkompenserad för lokalvårdskostnaderna emotser förvaltningen att nämnden ges kompensation för fördyring beträffande lokalvårdskostnader.

Förvaltningen föreslår vidare att nämnden fastställer förslag på etappmål och målvärde 2030 för indikator avseende handlingsplanen för gifter i miljön i nämndens verksamhetsplan.

Ekonomiska och juridiska konsekvenser

Barn- och utbildningsförvaltningen har inte identifierat några juridiska konsekvenser av denna månadsrapport. De ekonomiska konsekvenserna beskrivs i bilagan Förstärkt månadsrapport per april 2025 FSN.



Datum
2025-04-29

Diarienummer
FSN-2025/260

Frida Plym Forshell
Utbildningsdirektör

Jörgen Alm
Avdelningschef

Bilagor

- Bilaga 1. Förstärkt månadsrapport per april 2025 FSN
- Bilaga 2. Verksamhetsstatistik per april 2025 FSN

Beslutet ska skickas till
Kommunstyrelsen