



Datum
2026-05-15

Diarienummer
FSN-2026/180

Handläggare
Malin Hedman
Malin.Hedman@huddinge.se

Mottagare
Förskolenämnden

Förstärkt månadsrapport per 30 april 2026 förskolenämnden

Förslag till beslut

Förskolenämnden beslutar att fastställa förstärkt månadsrapport per april 2026 enligt bilaga och överlämnar den till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

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

Förskolenämnden redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse på 7,3 miljoner kronor, varav de kommunala förskolorna redovisar en negativ avvikelse på 2,4 miljoner kronor. De kommunala förskolornas underskott beror främst på högre personalkostnader än budgeterat. Helårsprognosen för nämnden visar en negativ avvikelse på 9,7 miljoner kronor, vilket förklaras av att antalet barn väntas bli fler än budgeterat i Mål och budget. Det medför högre kostnader för ersättning till utförare på 10,1 miljoner kronor. De kommunala förskolorna prognostiseras nå en budget i balans vid årets slut.

Antalet inskrivna barn visar en fortsatt negativ trend, med en minskning på 1,7 procent mellan april 2025 och april 2026. Nämndens totala nettokostnader är oförändrade mellan åren.

Antalet anställda har minskat sedan april föregående år. Sjukfrånvaron uppvisar en positiv utveckling och uppgick till 10,2 procent, jämfört med 11,0 procent i mars 2025.



Datum
2026-05-15

Diarienummer
FSN-2026/180

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 per april ligger på att analysera ekonomin och förbrukning av resurser på ett relevant och rättvist sätt och ska inkludera en helårsprognos.

Ekonomi och helårsprognos

Förskolenämnden redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse på 7,3 miljoner kronor, varav de kommunala förskolorna redovisar en negativ avvikelse på 2,4 miljoner kronor. Nämndens överskott beror bland annat på lägre kostnader för ersättning till utförare till följd av färre barn än budgeterat för perioden samt högre intäkter för barnomsorgsavgifter till följd av en periodiseringsavvikelse, vilken bedöms jämnas ut under året. De kommunala förskolornas underskott beror främst på högre personalkostnader än budgeterat i Mål och budget.

Helårsprognosen för nämnden visar en negativ avvikelse på 9,7 miljoner kronor, vilket förklaras av att antalet barn väntas bli fler än budgeterat. Det medför högre kostnader för ersättning till utförare på 10,1 miljoner kronor. De kommunala förskolorna prognostiseras nå en budget i balans vid årets slut.

Nettokostnadsutvecklingen för perioden är oförändrad jämfört med föregående år. En tidigare lagd utbetalning till fristående utförare medför tillfälligt högre nettokostnader under perioden, vilket förväntas jämnas ut över året. Volymutvecklingen (antalet inskrivna barn) visar en fortsatt negativ trend, med en minskning på 1,7 procent mellan 2025 och 2026.

Väsentliga personalförhållanden

Antalet anställda och årsarbetare (omräknat till heltidstjänster) har minskat från mellan april 2025 och april 2026, vilket främst förklaras av att anpassning har skett till minskat barnantal.

Den totala sjukfrånvaron, beräknad som rullande 12 månader till och med mars 2026, uppvisar en positiv utveckling och uppgick till 10,2 procent, jämfört med 11,0 procent i mars 2025 och 11,7 procent i mars 2024. Även



Datum
2026-05-15

Diarienummer
FSN-2026/180

långtidssjukfrånvaron visar en positiv trend och har minskat från 4,6 procent till 3,7 procent under perioden, medan kort sjukfrånvaro är oförändrad sedan föregående år.

Förvaltningens synpunkter

Barn- och utbildningsförvaltningen bedömer att det fortsatt finns behov av strukturella och långsiktigt hållbara åtgärder för att anpassa verksamheten och lokalstrukturen till ett minskande barnantal. Arbetet med att implementera strukturprogrammet behöver därför fortsätta, med beaktande av utvecklingen i målgruppen.

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 2026 FSN*.

Frida Plym Forshell
Utbildningsdirektör

Rose-Marie Kellqvist Sundström
Ekonomichef

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande Förstärkt månadsrapport per 30 april 2026 förskolenämnden
Bilaga 1. Förstärkt månadsrapport per april 2026 FSN
Bilaga 2. Verksamhetsstatistik per april 2026 FSN

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen



Huddinge

TJÄNSTEUTLÅTANDE BARN- OCH UTBILDNINGSFÖRVALTNINGEN

4 (4)

Datum
2026-05-15

Diarienummer
FSN-2026/180

Huddinge kommun
Postadress
Huddinge kommun
Barn- och utbildningsförvaltningen
141 85 Huddinge
Besök
Kommunalvägen 28
Tfn vxl: 08-535 300 00

www.huddinge.se