



Delårsrapport per augusti 2026

Förskolenämnd



Innehållsförteckning

Sammanfattning	3
Målbedömning	3
Nämndens mål och resultat.....	4
Målområde: En trygg kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet	4
Målområde: En hållbar naturkommun - ekologisk hållbarhet.....	7
Målområde: En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge - ekonomisk hållbarhet.....	8
Effektiviseringsarbete.....	10
Ekonomi	11
Resultaträkning.....	11
Drift per verksamhet	14
Särskilda satsningar	15
Extern finansiering.....	16
Investeringar.....	17
Väsentliga personalförhållanden	17
Intern kontroll	19
Beskrivning och bedömning av nämndens interna kontroll	19
Resultat- och statussammanfattning	20
Redovisning av genomfört internkontrollarbete	21
Källförteckning	23

Sammanfattning



Förskolenämndens prognostiserade måluppfyllelse bedöms sammantaget bli i hög grad uppfyllt. Fyra av nämndens mål bedöms bli delvis uppfyllda, vilket vägs upp av att två mål bedöms bli i mycket hög grad uppfyllda.

Måluppfyllelse och ekonomi

Inom målområdet social hållbarhet prognostiseras ett mål bli i mycket hög grad uppfyllt och två mål delvis uppfyllda. Huddinge hade vid den senaste mätningen fortsatt högre personal- och förskollärartäthet än genomsnittet för länet. Förskollärartätheten har dessutom förbättrats jämfört med föregående år och överträffar etappmålet. Barngruppernas genomsnittliga storlek är något större än länssnittet och ligger något över etappmålet. Resultaten bör dock tolkas med försiktighet. Ofullständig rapportering och strukturförändringar påverkar underlagets tillförlitlighet och försvårar både analys och jämförelser över tid. Under året har flera insatser genomförts för att stärka kvalitet och likvärdighet i förskolan, bland annat genom språkutvecklande arbete, kompetensutveckling samt riktade insatser för barn i behov av särskilt stöd. Sammantaget bedöms insatserna bidra positivt till måluppfyllelsen.

Nämndmålet inom ekologisk hållbarhet prognostiseras som delvis uppfyllt mot bakgrund av att preliminärt utfall för inköp av ekologiska livsmedel visar att andelen har ökat, men når inte upp till etappmålet. Resultatet för övriga indikatorer blir kända först senare under året.

Målet om en ekonomi i balans bedöms bli i mycket hög grad uppfyllt. Nämnden prognostiserar ett överskott om 0,5 miljoner kronor, motsvarande 0,1 procent, trots fler inskrivna barn än budgeterat. Den prognostiserade volymutvecklingen visar en minskning med 105 inskrivna barn, motsvarande 1,7 procent, jämfört med 2025. Resultatet per augusti uppgår till 5,1 miljoner kronor, medan egen regi redovisar ett underskott om 6,3 miljoner kronor. Trots periodens underskott prognostiserar egen regi ett överskott om 2 miljoner kronor vid årets slut. Förbättringen förklaras främst av att centralt reserverade medel ännu inte har betalats ut samt högre intäkter till följd av fler inskrivna barn än budgeterat under hösten.

Sjukfrånvaron har minskat jämfört med motsvarande period föregående år men är något högre än årets etappmål. Pågående insatser för att minska sjukfrånvaron bedöms bidra till måluppfyllelse. Målet *Nämndens medarbetare är engagerade och har en balanserad arbetssituation* prognostiseras därför bli delvis uppfyllt.

Intern kontroll

Internkontrollarbetet bedöms som betryggande och bedrivs genom ett systematiskt arbete med risker, kontroller och uppföljning. Samtidigt kvarstår vissa utvecklingsområden som adresseras i det fortsatta arbetet med att stärka den interna kontrollen.

Målbedömning

Målområde	Kommunfullmäktigemål	Nämndmål	Prognos måluppfyllelse
En trygg kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet	En trygg och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden	Barn utmanas och utvecklas i en pedagogisk verksamhet med hög kvalitet	☹️ Delvis uppfyllt
		Legitimerade förskollärare undervisar i förskolan	😊 I mycket hög grad uppfyllt
		Förskolan är trygg och likvärdig för alla barn	☹️ Delvis uppfyllt
En hållbar naturkommun - ekologisk hållbarhet	Minska klimatpåverkan	Verksamheten bidrar till hållbar utveckling	☹️ Delvis uppfyllt
En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge - ekonomisk hållbarhet	Huddinge kommun ska ha en sund och uthållig ekonomi	Förskolenämnden har en ekonomi i balans	😊 I mycket hög grad uppfyllt
	Huddinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare	Nämndens medarbetare är engagerade och har en balanserad arbetssituation FSN	☹️ Delvis uppfyllt

Nämndens mål och resultat

Målområde: En trygg kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet

Kommunfullmäktigemål: En trygg och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden

Nämndmål: Barn utmanas och utvecklas i en pedagogisk verksamhet med hög kvalitet

Målpuppfyllelse



Delvis uppfyllt

Motivering

Barngruppsstorleken ligger över etappmålet, med endast marginell avvikelse (0,4 barn). Målet för personaltäthet har inte uppnåtts. Detta vägs upp av att såväl barngruppstorlek som personaltäthet är på en förhållandevis god nivå jämfört med länet och jämförelsekommunerna. Flera insatser pågår för att stärka undervisningen genom språkutveckling, delaktighet och bättre förutsättningar för varje barns lärande och utveckling.

Resultatanalys

Det senaste utfallet för indikatorerna avser hösten 2025 och publicerades under våren 2026. Rapporteringen från de fristående förskolorna är dock inte fullständig. Vid mätdatumet den 15 oktober pågick dessutom strukturförändringar i de kommunala förskolorna i form av avveckling av förskolor och anpassningar av organisation och bemanning till minskade barnantal. Detta försvårar analysen av resultaten och jämförelser över tid.

Det genomsnittliga antalet barn per barngrupp är något större än länssnittet, men mindre än genomsnittet i jämförelsekommunerna. Nacka är den enda jämförelsekommun som har mindre barngrupper än Huddinge.

Personaltätheten i Huddinge är oförändrad jämfört med föregående år och ligger fortsatt på en relativt hög nivå jämfört med både länssnittet och jämförelsekommunerna, även om skillnaderna är små. I de kommunala förskolorna har personaltätheten minskat marginellt, vilket förklaras av att antalet årsarbetare har minskat samtidigt som barnantalet har minskat mindre än prognostiserat. Eftersom omställningsarbetet som genomfördes vid tidpunkten för det publicerade utfallet genomfördes etappvis har variationer i personaltätheten uppstått över tid. Förvaltningen följer utvecklingen noggrant och värnar om att bibehålla en god personaltäthet.

Genomfört arbete

Under året har flera insatser genomförts för att vidareutveckla kvaliteten i förskolan samt ge barn bättre förutsättningar att utvecklas utifrån sina individuella behov.

Det språkutvecklande arbetet fortlöper genom språkkompetenssatsningar, utveckling av förskolebibliotek och lärmiljöer med fokus på språk samt kompetensutveckling inom *Tecken som Alternativ och Kompletterande Kommunikation* (TAKK). Arbetet omfattar även dialogbaserad undervisning där lyssnande pedagoger använder frågor och samtal för att stimulera barnens språk, tänkande och delaktighet i lärandet och riktade utbildningsinsatser i språknätverk. Syftet är att stärka barns kommunikation, språkutveckling och lärande.

Arbetet med barns delaktighet i undervisningen fortgår och verksamheten utvecklar former för att stärka barns inflytande över sitt lärande. Genom samtal, utforskande arbetssätt och lyhörda pedagoger ges barnen ökade möjligheter att påverka undervisningen utifrån sina intressen och erfarenheter. Området är under fortsatt utveckling, särskilt när det gäller barns möjlighet att påverka den dagliga planeringen och undervisningen.

En ny rutin för tidig upptäckt av barn i behov av särskilt stöd har också tagits fram för att möjliggöra tidiga och ändamålsenliga stödinsatser samt skapa bättre förutsättningar inför övergången till skolan. Pilotprojekt och referensgrupper har etablerats för att utveckla en ny övergångsplan som ska bidra till ökad kontinuitet i barnens

lärande och en tryggare övergång till skolan, särskilt för barn i behov av särskilt stöd. Arbetet ska resultera i en gemensam övergångsplan som implementeras under nästa år.

Arbete har påbörjats med att ta fram ett årshjul för samverkan med fristående huvudmän. Från vårterminen 2027 bjuds fristående huvudmän in till regelbundna samverkansmöten för dialog och informationsutbyte i aktuella frågor.

Arbetet med att utveckla undervisningen genom praktisk forskning fortsätter inom ramen för ULF-samverkan (Utbildning, Lärande och Forskning).

Indikatorer	Utfall 2024	Utfall 2025	Utfall 2026	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Barn per barngrupp, lägeskommun, antal	15,9	16,1		15,7	14
Personalitet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, lägeskommun, antal	5,4	5,4		4,9	4

Indikatorens resultat redovisas med ett års eftersläpning, vilket innebär att etappmålet för 2026 avser 2025 års resultat. Viss osäkerhet i utfall 2025 på grund av underrapportering från fristående förskolor.

Nämndmål: Legitimerade förskollärare undervisar i förskolan

Måluppfyllelse

😊 I mycket hög grad uppfyllt

Motivering

Antalet barn per förskollärare överträffar etappmålet och förskollärartätheten är hög i jämförelse med länet och jämförelsekommunerna. Flera kompetensutvecklingsinsatser genomförs enligt plan och bedöms bidra till måluppfyllelse och högre kvalitet i undervisningen. Däribland kommunfullmäktiges särskilda satsning på kompetensutveckling som har riktats mot att stärka förskollärares pedagogiska ledarskap.

Resultatanalys

Den senast publicerade mätningen visar att förskollärartätheten har förbättrats jämfört med föregående år och överträffar etappmålet. Detta stärker förutsättningarna för undervisning, pedagogiskt ledarskap och barns lärande. Huddinge har högst förskollärartäthet bland jämförelsekommunerna och ligger även bättre än länssnittet på 16,5 barn per lärare. Ofullständig rapportering från fristående förskolor försvårar dock analysen av resultaten och jämförelser över tid.

Genomfört arbete

Flera insatser har genomförts under året för att stärka förskollärarnas profession, undervisningens kvalitet och medarbetarnas kompetens. Förskollärare från fem förskolor deltar i Ifous (Innovation, forskning och utveckling i skola och förskola) treåriga forsknings- och utvecklingsprogram *Förskollärares ledarskap*. Programmet syftar till att stärka förskollärarnas pedagogiska ledarskap och utveckla en undervisning som vilar på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet. Den särskilda satsningen på kompetensutveckling har även möjliggjort ledarskapsutbildning för förste förskollärare.

Under året har riktlinjer tagits fram för det nationella professionsprogrammet. Programmet syftar till att stärka förskollärares, lärares och rektorers professionella utveckling genom kompetensutveckling och meritering som vilar på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet. Genom att systematiskt kartlägga kompetens och utvecklingsbehov skapas bättre förutsättningar för huvudmannens kompetensförsörjning och planering av framtida kompetensutvecklingsinsatser. På sikt förväntas programmet bidra till utvecklad undervisning, stärkt professionskunnande, ökad attraktivitet i yrkena samt en mer likvärdig utbildning för kommunens barn.

Språkkompetenssatsningen har fortsatt under året. Insatsen bidrar till ett utvecklat yrkesspråk, ökad trygghet i kontakten med barn, vårdnadshavare och kollegor samt bättre förutsättningar för delaktighet i undervisning och pedagogiska processer. Därigenom stärks kvaliteten i utbildningen.

Samverkan med universitet och högskolor har fortsatt genom verksamhetsförlagd utbildning (VFU). Under året har en översyn av VFU-arbetet påbörjats för att stärka kvaliteten i mottagandet av studenter och bidra till den långsiktiga kompetensförsörjningen.

Indikatorer	Utfall 2024	Utfall 2025	Utfall 2026	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Förskollärartäthet, antal barn/lärare med förskollärarlegitimation, lägeskommun	16,4	15,3		16,1	15,5

Resultatet redovisas med ett års eftersläpning, vilket innebär att etappmålet för 2026 avser 2025 års resultat. Viss osäkerhet i utfall 2025 på grund av underrapportering från fristående förskolor.

Nämndmål: Förskolan är trygg och likvärdig för alla barn

Måluppfyllelse



Delvis uppfyllt

Motivering

Bedömningen utgår från att årets etappmål för inskrivningsgrad i förskola och andelen nöjda vårdnadshavare inte riktigt har uppnåtts, men vägs dels upp av att andelen nöjda vårdnadshavare är fortsatt hög och ligger nära etappmålet, dels av att pågående insatser för likvärdighet, uppsökande arbete och tidiga insatser, inklusive kommunfullmäktiges särskilda satsning på barn i behov av särskilt stöd, bedöms bidra till en trygg och likvärdig förskola. Utfallet för inskrivningsgraden bör tolkas med viss försiktighet på grund av osäkerheter i underlaget. Sammantaget bedöms målet som delvis uppfyllt.

Resultatanalys

Resultatet för indikatorn *Vårdnadshavare som är nöjda med sin förskola* uppgår till 92 procent jämfört med etappmålet på 93 procent. Trots att utfallet är marginellt lägre än målnivån bedöms resultatet som positivt och visar att vårdnadshavarna fortsatt har ett högt förtroende för förskolans verksamhet, även efter de anpassningar som genomförts för att möta ett minskat barnunderlag.

På grund av viss underrapportering av fristående förskolor har förvaltningen gjort en kompletterande beräkning av andelen inskrivna barn i förskola och pedagogisk omsorg. Utfallet är något lägre än föregående år och etappmålet. Inskrivningsgraden ligger marginellt under länssnittet och endast Nacka och Sollentuna har en högre inskrivningsgrad bland jämförelsekommunerna. Även om beräkningen bedöms ge en mer rättvisande bild kvarstår en viss osäkerhet i utfallet, vilket innebär att resultatet bör tolkas med försiktighet. Andelen inskrivna barn varierar mellan olika kommuner, vilket hanteras inom ramen för det uppsökande arbetet genom att sätta fokus på områden med lägst andel inskrivna barn.

Genomfört arbete

För att likvärdigt möta barns individuella behov har arbetet med förskolans resursgrupper fokuserat på att stärka pedagogernas professionella förutsättningar och skapa ökad likvärdighet mellan verksamheterna. Resursgrupper är mindre barngrupper organiserade för barn som är i behov av omfattande eller särskilt stöd, där verksamheten anpassas utifrån barnens individuella förutsättningar och behov. Under hösten etableras ett kommunövergripande nätverk för pedagoger i resursgrupperna, där riktade kompetensutvecklingsinsatser med fokus på autism erbjuds. Syftet är att främja erfarenhetsutbyte, kollegialt lärande och gemensam utveckling av arbetssätt. Kommunfullmäktiges särskilda satsning på barn i behov av särskilt stöd fördelas till resursgrupperna och bidrar till att stärka förutsättningarna för tidiga och anpassade stödinsatser.

Ett arbete pågår för att öka likvärdigheten mellan de kommunala förskolorna. Som en del i detta har ett arbete med att utveckla den ekonomiska styrningen påbörjats för att skapa bättre förutsättningar att fördela resurser utifrån verksamheternas behov. Arbetet är långsiktigt och syftet är att förbättra kompetensförsörjningen i förskolor med större behov och bidra till att stärka förskolans kompensatoriska uppdrag.

Det hälsofrämjande och förebyggande arbetet har stärkts genom vidareutvecklade barnhälsomöten på förskolorna och samverkan mellan olika professioner för att möjliggöra tidiga och samordnade insatser. Arbetet med att förebygga diskriminering och skapa inkluderande lärmiljöer pågår och är en prioriterad del av verksamheternas kvalitetsarbete.

Inom ramen för Handlingsplan för trygghet och prevention 2026–2029 har flera samverkansinsatser genomförts. Tillsammans med socialförvaltningen har utbildningsinsatser och gemensamma rutiner tagits fram för att stärka arbetet med tidig upptäckt och hantering av hedersrelaterad problematik. Därutöver har samverkan mellan barnvårdscentraler och elevhälsans medicinska insatser initierats för att säkerställa en god informationsöverföring mellan verksamheterna och möjliggöra tidiga uppföljande hälsobesök för barn där behov identifieras. Insatserna bedöms stärka förutsättningarna för tidig upptäckt, samordning och stöd till barn och familjer.

Riktade uppsökande insatser, särskilt i områden med låg inskrivningsgrad, har genomförts för att informera

vårdnadshavare om förskolans verksamhet och betydelse i syfte att öka deltagandet i förskolan. Arbetet har omfattat anpassade informationsinsatser och samverkan med andra aktörer för att nå vårdnadshavare utifrån deras olika behov och förutsättningar. På prova på-förskolan ges familjer möjlighet en dag i veckan att uppleva en typisk förskoledag för att skapa trygghet och bygga relationer inför förskolestart.

Indikatorer	Utfall 2024	Utfall 2025	Utfall 2026	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	88 %	86,3 %		90 %	92 %
Vårdnadshavare som är nöjda med sin förskola, lägeskommun, andel (%)		93 %	92 %	93 %	95 %

Utfall 2025 för andelen barn inskrivna i förskola har justerats för underrapportering av antal inskrivna barn vid fristående förskolor.

Status	Nämndens uppdrag till förvaltning	Kommentar
● Blir klart i år	Säkerställa att nämndens verksamheter uppfyller de nya lagkraven beträffande säkerhet genom att inrätta en ny funktion som trygghetskoordinator, översyn av rutiner och beredskapsplaner samt samordning med såväl andra verksamheter i kommunen som externa aktörer.	En trygghetskoordinator har tillsatts och en översyn av säkerhetsarbete, rutiner och beredskapsplaner har genomförts. Arbetet fortskrider enligt plan och de återstående insatserna, inklusive förstärkt samordning och stöd till förskolorna, bedöms vara genomförda före årets slut.

Målområde: En hållbar naturkommun - ekologisk hållbarhet

Kommunfullmäktigemål: Minska klimatpåverkan

Nämndmål: Verksamheten bidrar till hållbar utveckling

Måloppfyllelse

☹ Delvis uppfyllt

Motivering

Måloppfyllelsen är svår att prognostisera då utfall för flera indikatorer inte blir känt förrän senare under året. Preliminärt utfall för inköp av ekologiska livsmedel visar att andelen har ökat, men når inte upp till etappmålet.

Resultatanalys

Enligt kommunens måltidspolicy ska verksamheterna arbeta aktivt med att minska matsvinnet. Resultatet av årets mätningar för matsvinn samt utfallet för genomförande av handlingsplanen Gifter i miljön kommer att redovisas i verksamhetsberättelsen.

Utfallet för inköp av ekologiska livsmedel för första halvåret är 41,6 procent och det är en ökning sedan förra året. Mellan förskolorna finns det stora skillnader på andel ekologiska inköp från 25,5 till 66,4 procent, men skillnaderna har minskat sedan förra året. Skillnaderna beror bland annat på vilka typer av måltider som serveras på förskolan, hur man planerar sin meny med andel vegetariska, fisk- och köttträtter, hur väl man planerar sina inköp hos avtalsleverantörerna och väljer livsmedel samt arbetar med att hushålla med resurserna.

Genomfört arbete

Den nya samlade måltidsorganisationen arbetar aktivt för att minska klimatpåverkan från livsmedel genom att sträva efter att öka andelen ekologiska produkter och minska matsvinnet. Under året har utbildningsinsatser påbörjats inom klimatsmart matlagning, ekologiska inköp och minskat matsvinn.

Nätverksgrupper med kockar från både förskola och grundskola har initierats för att stärka likvärdiga arbetssätt och erfarenhetsutbyte. Måltidsorganisationen ser över inköpsmönster, arbetar för att öka andelen ekologiska livsmedel och planerar menyer med fokus på klimatpåverkan och kommer att arbeta med koldioxidbaserad menyplanering under året.

I enlighet med kommunfullmäktiges beslut har arbetet med att etablera en mobil naturskola initierats. Arbetet befinner sig i en uppstartsfas där fokus ligger på att bygga upp verksamhetens organisation, planera innehåll och genomföra rekrytering av lärare. Verksamheten planeras att omfatta både förskolor och skolor och syftar till att tillgängliggöra Huddinges natur för barn och elever.

Indikatorer	Utfall 2024	Utfall 2025	Utfall 2026	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Matsvinn, antal gram per portion och lunch	39	38		38	30
Inköp av ekologiska livsmedel, andel (%)	37,1 %	39,7 %	41,6 %	47 %	60 %
Genomförande av handlingsplanen Gifter i miljön, andel (%)		54 %		65 %	75 %

2026 års resultat för inköp av ekologiska livsmedel avser perioden januari-juni.

Målområde: En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge - ekonomisk hållbarhet

Kommunfullmäktigemål: Huddinge kommun ska ha en sund och uthållig ekonomi

Nämndmål: Förskolenämnden har en ekonomi i balans

Måluppfyllelse



I mycket hög grad uppfyllt

Motivering

Bedömningen baseras på att nämnden prognostiserar ett överskott trots att antalet inskrivna barn överstiger den budgeterade volymen, vilket medför ett volymrelaterat underskott. Inom den kommunala verksamheten prognostiseras samtidigt ett överskott. Merparten av de pågående uppdragen bedöms också kunna slutföras under året. Sammantaget bedöms målet som i mycket hög grad uppfyllt.

Resultatanalys

Resultatet per augusti totalt för nämnden visar ett överskott på 5,1 miljoner kronor, vilket främst förklaras av högre intäkter från barnomsorgsavgifter samt externa bidrag och ersättningar än budgeterat. Helårsprognosen visar ett överskott på 0,5 miljoner kronor, vilket motsvarar 0,1 procent av nämndens nettobudget för perioden.

Totalt antal inskrivna barn prognostiseras till i genomsnitt 105 fler än budgeterat i Mål och budget för helåret. Sammantaget beräknas underskottet till följd av fler barn summera till -14 miljoner kronor.

De kommunala förskolorna har en sammantagen negativ avvikelse på 6,3 miljoner kronor i relation till budget för perioden. Avvikelsen förklaras främst av högre personalkostnader än budgeterat samt centralt reserverade medel som ännu inte har betalats ut. Prognosen för helåret är dock ett överskott på 2 miljoner kronor, främst till följd av ett högre antal inskrivna barn än budgeterat under hösten, vilket medför ökade intäkter.

De kommunala förskolorna prognostiseras ha i genomsnitt 85 fler barn än budgeterat. Den tidigare trenden med en minskande andel barn som väljer kommunala förskolor bedöms samtidigt plana ut.

Nämndens nettokostnadsutveckling visar minskade kostnader med 2,7 procent jämfört med samma period 2025, justerat för den tidigare lagda utbetalningen av extramedel för politiska satsningar till fristående verksamheter som genomfördes i februari. Volymutvecklingen visar en minskning med 1,7 procent, 105 färre barn, under perioden jämfört med 2025. Nettokostnadsutvecklingen är därmed i linje med minskningen av antalet barn.

Genomfört arbete

Nämnden har fortsatt arbetet med att anpassa verksamheten till det minskande barnantalet genom ett mer flexibelt nyttjande av personalresurser utifrån verksamhetens behov. Under året har även ett arbete med att utveckla den ekonomiska styrningen påbörjats, i syfte att skapa bättre förutsättningar för en mer behovsstyrd intern resursfördelning och ett mer effektivt resursutnyttjande.

Statsbidrag riktade till nämndens verksamhet söks löpande för att öka intäkterna.

Av de fyra uppdragen i lokalresursplanen bedöms tre bli klara i år och ett troligen klart. Föregående års uppdrag att inventera kapaciteten i kommunens förskolor bedöms bli klart i år.

Under rubriken *Effektiviseringsarbete* redovisas nämndens åtgärder för effektivisering närmre.

Indikatorer	Utfall 2024	Utfall 2025	Utfall 2026	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Budgethållning, (%)	0,8 %	0,6 %	0,1 %	0 %	0 %

2026 års utfall avser helårsprognos per augusti.

Status	Nämndens uppdrag till förvaltning	Kommentar
● Blir klart i år	<i>Från lokalresursplan</i> Ta fram ett standardiserat lokalprogram för förskolorna i Huddinge kommun, inklusive resursförskolorna och filialerna.	Arbetet är påbörjat och kommer att slutföras under hösten 2026. Lokalprogrammet baseras på det funktionsprogram som nämnden beslutade om i mars 2026.
● Blir klart i år	<i>Från lokalresursplan</i> Ta fram minimikrav för trygghets- och säkerhetskriterier i förskolorna. Komplettera funktionsprogrammet för förskola, resursförskola och filialer med trygghets- och säkerhetskraven.	En rapport som belyser minimikraven för trygghet och säkerhet har tagits fram. Arbetet med att komplettera funktionsprogrammet med dessa trygghets- och säkerhetskrav återstår och planeras att slutföras under hösten 2026.
● Troligen klart i år	<i>Från lokalresursplan</i> Tillsammans med grundskolenämnden ta fram en verksamhetsbeskrivning och en organisationsplan för samlokalisering av skola och förskola.	Uppdraget är prioriterat och inleds under hösten. Målsättningen är att ta fram funktionsprogram och lokalprogram till årsskiftet. Uppdraget är viktigt för framtida etableringar.

Kommunfullmäktigemål: Huddinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare

Nämndmål: Nämndens medarbetare är engagerade och har en balanserad arbetssituation
FSN

Målluppfyllelse

😊 Delvis uppfyllt

Motivering

Sjukfrånvaron har minskat jämfört med motsvarande period föregående år, men ligger strax över årets etappmål. Utfallet i årets medarbetarundersökning, vilken genomförs under hösten, kommer att vara avgörande för målluppfyllelsen. Flera insatser för att minska sjukfrånvaron har genomförts och ytterligare planeras. Uppdraget att följa upp friskfaktorarbetet genom analys av sjukfrånvaro förväntas bli klart i år och bedöms bidra till ökad målluppfyllelse.

Resultatanalys

Sjukfrånvaron hos nämndens medarbetare har minskat med 0,2 procentenheter jämfört med motsvarande period föregående år. Verksamheterna har under 2026 haft ett minskat behov av personalomställningar, vilket bedöms ha bidragit till goda förutsättningar för en god arbetsmiljö. Detta har i sin tur bidragit till minskad oro och stress bland medarbetarna. Verksamheterna har även fortsatt arbetet med de kommunövergripande åtgärder som identifierats för att minska sjukfrånvaron. Resultatet för hållbart medarbetarskap (HME) följs upp genom kommunens årliga medarbetarundersökning. Årets undersökning genomförs under hösten och resultatet redovisas därför i verksamhetsberättelsen.

Genomfört arbete

Under året har en rad insatser inom ramen för att minska den arbetsrelaterade utmattningen och att stärka rektorerna i rollen som pedagogiska ledare genomförts, vilket bedöms ha bidragit till en positiv utveckling. Chefsmöten har fortsatt strukturerats för att främja kollegialt lärande och ömsesidigt stöd mellan rektorer och enhetschefer, vilket bidrar till ökad likvärdighet och förbättrad målluppfyllelse inom verksamheten. En fördjupad dialog med huvudmannen har också stärkt kopplingen mellan mål och verksamhetsplanering.

Förvaltningen har under 2026 fortsatt att prioritera arbetet med de enheter som uppvisar högst sjukfrånvaro. Genom riktade insatser i samarbete med HR-avdelningen har fokus lagts på att identifiera bakomliggande orsaker till frånvaro och skapa förutsättningar för återgång i arbete. Detta utgör en central del av förvaltningens långsiktiga arbete för att minska sjukfrånvaron. Det systematiska arbetet med friskfaktorer är också en viktig del i att främja en god arbetsmiljö, minska sjukfrånvaron och förebygga arbetsrelaterad utmattning.

Under hösten 2026 kommer förvaltningen att ta fram en strategisk plan för kompetensförsörjning i syfte att stärka och vidareutveckla det långsiktiga arbetet inom området. Kompetensutvecklingsinsatser erbjuds löpande

utifrån verksamhetens behov och identifierade utvecklingsområden. För att stärka ledarskapet har förvaltningen genomfört samt planerat gemensamma kompetensutvecklingsinsatser för chefer. Under perioden har stödet till arbetet med arbetsmiljöfrågor i förskolan förstärkts.

För nämndens verksamheter har särskilt fokus legat på att bibehålla och stärka likvärdigheten avseende förskollärartäthet, språkkompetensutveckling för pedagoger samt fortbildning inom det nationella professionsprogrammet för rektorer. Kompetensutveckling erbjuds löpande till medarbetare utifrån verksamhetens behov och identifierade utvecklingsområden. Verksamheterna arbetar även kontinuerligt för att säkra den långsiktiga kompetensförsörjningen genom ett nära samarbete med universitet och högskolor kring verksamhetsförlagd utbildning inom lärarutbildningarna.

Indikatorer	Utfall 2024	Utfall 2025	Utfall 2026	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Sjukfrånvaro, totalt (%)	11,5	10,1	10,4	10,1	9
Hållbart medarbetarengagemang, HME totalt index	77	79		79	81

Utfall för sjukfrånvaro 2026 avser perioden januari-juli.

Status	Nämndens uppdrag till förvaltning	Kommentar
● Blir klart i år	Följa upp verksamheternas arbete med friskfaktorer genom analys av sjukfrånvaro i syfte att identifiera förbättringsområden och åtgärder som främjar god arbetsmiljö och minskar sjukfrånvaron.	Arbetet fortsätter enligt förvaltningens tidplan och varje arbetsgrupp arbetar med utvalda friskfaktorer. Under hösten 2026 kommer cheferna inom förskolan tillsammans med HR att följa upp arbetet genom analys av sjukfrånvaro för att identifiera förbättringsområden och åtgärder som främjar en god arbetsmiljö och bidrar till minskad sjukfrånvaro. Uppföljningen omfattar även en utvärdering av genomförda insatserns effekter. Arbetet med friskfaktorer fortsätter även efter genomförd uppföljning som en del av det långsiktiga arbetsmiljöarbetet. Motsvarande arbete bedrivs även inom förvaltningens övriga verksamheter.

Effektiviseringsarbete

Anpassningsbehov

Nämndens ekonomiska situation har successivt stabiliserats till följd av ett genomfört anpassningsarbete, främst med fokus på personal- och lokalkostnader. Under året har arbetet fortsatt genom ett mer flexibelt arbetssätt, där verksamheten kunnat anpassa personalresurser och kompetens utifrån var behoven är som störst. Detta har skapat bättre förutsättningar att möta variationer i barnunderlaget och samtidigt bidragit till att upprätthålla kvalitet och god arbetsmiljö.

Lokaler och strukturprogram

Nämnden har de senaste åren vidtagit omfattande åtgärder för att anpassa lokalbeståndet till det minskande antalet barn i förskoleålder genom avveckling av förskolor och en successiv minskning av överkapacitet.

Det fortsatta arbetet påverkas av omfattande framtida underhållsbehov och behovet av tillfälliga evakueringar. Viss överkapacitet i lokalbeståndet behöver behållas för att möjliggöra evakueringar i samband med planerade underhållsåtgärder, vilket behöver beaktas i det fortsatta effektiviseringsarbetet.

Som stöd för strukturprogrammets genomförande utvecklas ett digitalt planeringsstöd inom ramen för ett kommunövergripande projekt. Under perioden har arbetet resulterat i en första version av planeringsstödet. Syftet är att skapa förutsättningar för kommungemensamma arbetssätt och en gemensam bedömning av bland annat kapacitetsbehov och byggtakt. Arbetet fortsätter med vidareutveckling av verktyget, dataunderlaget och kommungemensamma arbetssätt.

Nämndens uppdrag från lokalresursplanen för 2026 är centrala för genomförandet av strukturprogrammet. Uppdragen anges i anslutning till målet *Förskolenämnden har en ekonomi i balans*.

Måltider

Den nya måltidsorganisationen trädde i kraft i oktober 2025. Arbetet med att stärka kostnadseffektiviteten pågår och omfattar bland annat införandet av ambulerande kockar för att minska behovet av vikarier samt ökad styrning av livsmedelsinköp i enlighet med upphandlade avtal. Effekterna bedöms successivt kunna avläsas i kostnadsutvecklingen samt i verksamhetens kvalitet och arbetsmiljö.

Digitalisering

Barn- och utbildningsförvaltningen samt gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningen har slagit samman utbildningsobjekten. I samband med detta har berörd personal övergått till gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningen. Förändringen syftar till att minska administrationen och stärka effekterna av digitaliseringsarbetet genom mer effektiva processer och förenklad administration för både invånare och medarbetare.

Digitaliseringsarbetet har under perioden fokuserat på att skapa en mer samordnad och hållbar digital struktur. En styrmodell för digitala utvecklingsinitiativ har etablerats med utgångspunkt i verksamheternas behov. Inventering av behov i verksamheterna har påbörjats, och ett gemensamt arbetssätt för behovsdriven verksamhetsutveckling har tagits fram, testats och etablerats inom utbildningsobjektet.

Arbetet med att utveckla processen för placering i förskola pågår, med fokus på digitalisering, effektivare arbetssätt och förenklad administration.

Ekonomi

Förskolenämndens budgetram för 2026 uppgår till 940,8 miljoner kronor enligt mål och budget. Nämnden har under året kompenserats för höjt friskvårdsbidrag med 0,4 miljoner kronor vilket innebär att årets budgetramen uppgår till 941,2 miljoner kronor.

Budgeterat antal barn baseras på befolkningsprognosen och uppgår till 6 001 barn, en marginell minskning med 6 barn jämfört föregående år. 63,3 procent av vårdnadshavarna förväntas välja förskolor i egen regi.

Nämndens hyreskostnader har minskat med 4,7 miljoner kronor. De genomsnittliga lokalkostnaderna per barn i egen regi blir lägre när förskolor avvecklas. Hyresnivån är den samma även 2026 men lokalbeståndet har anpassats till lägre volymer.

Nämnden har fått en generell uppräknings för fortsatt kvalitet inom förskolan på 22,6 miljoner kronor vilket innebär att nämnden får full kompensation för årets löneökningar.

Andra tillskott som ingår i årets ram:

- Nämnden kompenseras för högre lokalvårdskostnader på 5,2 miljoner kronor
- Satsning på kompetensutveckling på 1 miljon kronor
- Säkerställa öppna förskolans fortsatta verksamhet genom 1 miljon kronor
- Tillskott om 10 miljoner kronor för att möjliggöra tidiga insatser för barn i behov av särskilt stöd.

Resultaträkning

Resultaträkning, tkr

Resultaträkning	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-aug	Utfall jan-aug	Avvikelse jan-aug	Utfall jan-aug föregående år
Taxor och avgifter	81 024	87 561	6 537	59 456	64 074	4 617	64 521
Försäljning av verksamhet	2 416	4 464	2 048	1 639	3 463	1 824	2 446
Bidrag och övriga intäkter	91 207	95 638	4 431	61 246	65 268	4 022	58 878
Intäkter totalt	174 647	187 663	13 016	122 341	132 804	10 463	125 845
Personal och inhyrd personal	-538 544	-543 786	-5 242	-352 226	-358 057	-5 831	-372 077
Lokaler	-98 469	-99 217	-748	-65 327	-65 811	-484	-68 241
Köp av verksamhet	-416 285	-418 562	-2 277	-289 264	-289 998	-734	-274 751
Varor och tjänster, Övrigt	-62 547	-66 752	-4 205	-40 954	-39 271	1 684	-39 006
Kostnader totalt	-1 115 845	-1 128 318	-12 474	-747 771	-753 137	-5 366	-754 076
Årets resultat	-941 198	-940 654	544	-625 430	-620 332	5 097	-628 230

Förskolenämnden redovisar för perioden en avvikelse mot budget på 5,1 miljoner kronor varav egenregin redovisar ett underskott på -6,3 miljoner kronor.

Vid årets slut prognostiseras nämnden redovisa en avvikelse på +0,5 miljoner kronor varav egenregi +2,0 miljoner kronor.

Högre intäkter från främst barnomsorgsavgifter tillsammans med ett förväntat överskott inom egen regi gör att nämnden prognostiserar en positiv avvikelse vid årets slut. Detta trots ökade kostnader för ersättning till både kommunala och fristående utförare till följd av att antalet barn är högre än budgeterat.

Nedan beskrivs de större avvikelserna i resultaträkningen.

Taxor och avgifter

Sänkta barnomsorgsavgifter infördes den 1 juli vilket medför att nämnden budgeterat för lägre intäkter under hösten. Nämnden har dock kompenserats med en högre maxtaxa för att täcka de minskade barnomsorgsintäkterna. Den nya reformen beräknades därmed inte påverka nämndens ekonomi.

Utfallet för juli och augusti visar emellertid att barnomsorgsintäkterna blivit högre än budgeterat och avvikelsen för perioden uppgår till +4,6 miljoner kronor. Det är svårt att bedöma vilken effekt den nya reformen kommer få på årets sista tre månader. Om intäkterna under årets sista kvartal är i nivå med utfallet för september, prognostiseras barnomsorgsintäkterna överstiga budget med cirka 6,5 miljoner kronor på helåret.

Försäljning av verksamhet

Försäljning av verksamhet prognostiseras ge en avvikelse på +2,0 miljoner kronor vid årets slut. Avvikelsen förklaras främst av de interkommunala ersättningar nämnden erhåller för barn folkbokförda i andra kommuner.

Övriga externa intäkter

Övriga externa intäkter prognostiseras ge en avvikelse på +4,4 miljoner kronor vid årets slut.

Avvikelsen beror främst på att nämnden under året erhållit statsbidrag vars omfattning inte kunde bedömas med tillräcklig säkerhet när budgeten fastställdes, bland annat bidrag till öppna förskolan för förstärkt föräldraskap. Därutöver har nämnden fått högre intäkter för återsökning av moms för fristående verksamheter samt en schablonersättning från Migrationsverket. Nämnden har även erhållit bidrag för bland annat lönebidrag, stöd för nystartsjobb och ersättning för karensdagar. Dock har nämnden erhållit lägre ersättning än budget för asylsökandes utbildningskostnader till följd av ett minskat antal asylsökande.

Personalkostnader

Nämnden har högre kostnader för personal och vikarier än budgeterat för perioden, en avvikelse på -5,8 miljoner kronor. Personalkostnaderna bedöms minska något under hösten och prognostiseras uppgå till -5,2 miljoner kronor vid årets slut. Anpassningen till de lägre volymerna fortsätter och den avsatta reserven beräknas täcka underskott i den kommunala verksamheten.

Köp av verksamhet

Köp av verksamhet visar en negativ avvikelse om 0,7 miljoner kronor för perioden och prognostiseras till -2,3 miljoner kronor för helåret. Avvikelsen beror på högre kostnader för ersättning till fristående verksamhet till följd av fler barn än budgeterat (-3,4 miljoner kronor) och köp av tjänster från grundskolenämnden (-2,1 miljoner kronor). Detta vägs delvis upp av lägre kostnader för tilläggsbelopp till externa utförare (+3,5 miljoner kronor).

Varor och tjänster

Inköp av varor och tjänster visar en avvikelse mot budget på +1,6 miljoner kronor för perioden. Avvikelsen på helåret uppgår däremot till -4,2 miljoner kronor. Förskolorna har under hösten fler barn än budgeterat vilket har skapat ett ökat utrymme för bland annat inköp av pedagogiskt material.

Förskolenämnden	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Periodens budget	Periodens utfall	Avvikelse	Utfall föregående år
Förvaltning och nämnd	-18 148	-18 148	0	-12 079	-10 792	1 287	-10 973
Kommunalt avdrag	-49 514	-49 514	0	-32 055	-29 209	2 846	-27 757
Volymmer	-702 668	-707 967	-5 299	-482 524	-479 619	2 906	-442 859
Anslag och övrigt	-72 805	-69 416	3 389	-41 777	-37 620	4 157	-26 235
Lokaler	-98 062	-97 609	453	-65 375	-65 162	213	-104 175
Central förvaltning	-941 198	-942 654	-1 457	-633 810	-622 402	11 408	-611 999
Egen regi	0	2 000	2 000	8 381	2 070	-6 311	-16 232
Totalt	-941 198	-940 654	544	-625 430	-620 332	5 097	-628 231

Central förvaltning prognostiserar -1,5 miljoner kronor vid årets slut. Högre volymer förväntas ge en kostnad på

-14 miljoner kronor men vägs upp av främst högre barnomsorgsavgifter samt lägre kostnader för tilläggsbelopp till externa utförare.

Förskolor i egen regi förväntas ha fler inskrivna barn än budgeterat under hösten. De högre intäkterna som följer av detta medför att de kommunala förskolorna prognostiserar ett överskott vid årets slut på +2,0 miljoner kronor.

En faktor som kan påverka prognosen negativt är förändringen av semesterlöneskulden. En kostnad på 1,0 miljoner kronor för detta finns med i budgeten, men utfallet är osäkert eftersom den slutliga förändringen av semesterlöneskulden fastställs först i december.

Avvikelser volymer

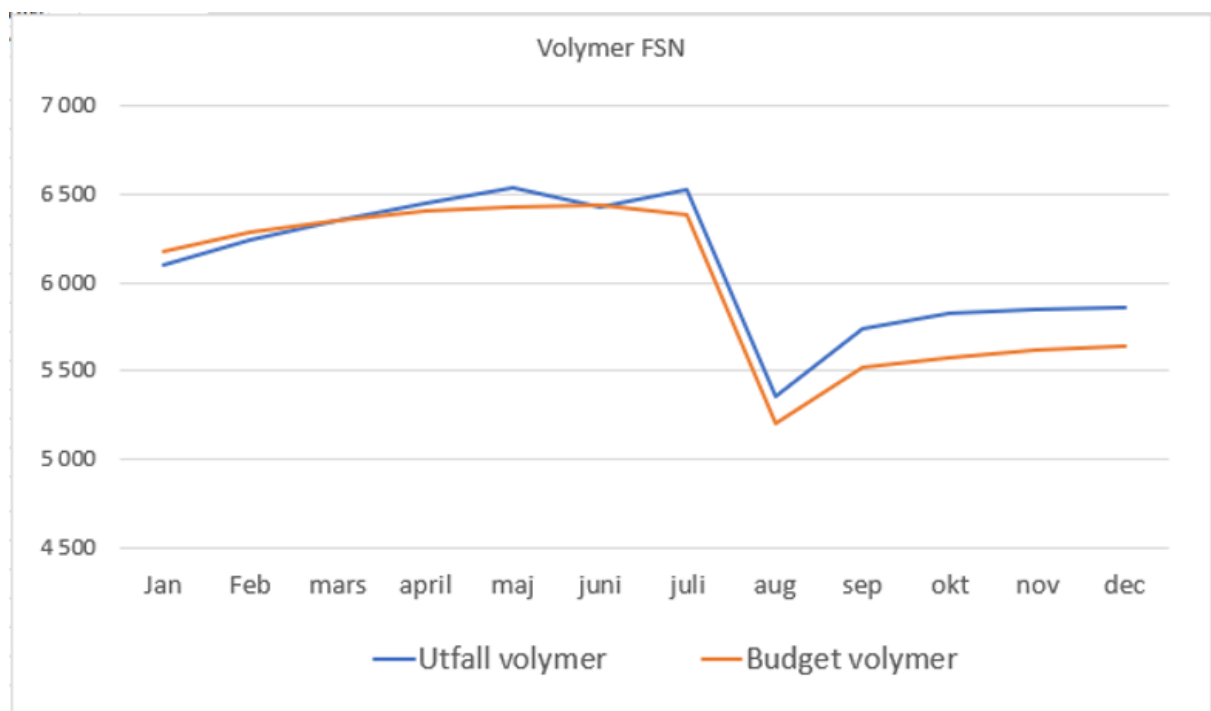
Antalet inskrivna barn är 40 fler än budgeterat för perioden, vilket innebär en ökad kostnad för nämnden på -4 miljoner kronor.

Nämndens volymprognos för helåret visar att antalet barn i genomsnitt kommer att vara 105 fler än budget. Det högre barnantalet medför en beräknad kostnadsökning om -14 miljoner kronor på helåret.

Ökningen stöds av den senaste befolkningsprognosen från september 2026, som också visar ett högre barnantal än vad som låg till grund för budgeten. Antalet inskrivna barn har under hösten varit betydligt högre än budgeterat, både i egen regi och hos fristående utförare. Bedömningen är att den högre volymnivån kommer att bestå under årets återstående månader, vilket är den främsta förklaringen till den högre volymprognosen för helåret.

Volymer i snitt för helåret	Utfall	Budget	Avvikelse	Andel utfall	Andel budget
Förskola egen regi	3 884	3 799	85	63,6 %	63,3 %
Fristående förskola i Huddinge och i annan kommun	2 033	2 022	11	33,3 %	33,7 %
Kommunal förskola i annan kommun	53	54	-1	0,9 %	0,9 %
Fristående pedagogisk omsorg i Huddinge och i annan kommun	136	126	10	2,2 %	2,1 %
Totalt antal barn	6 106	6 001	105	100 %	100 %
Ny befolkningsprognos sept 2026		6 063	43		

Diagrammet nedan visar att antalet inskrivna barn i förskola under hösten bedöms överstiga budgeterad nivå, både i kommunal och fristående regi. Avvikelsen bedöms kvarstå under resten av året.



Drift per verksamhet

Driftsredovisning per verksamhet, tkr

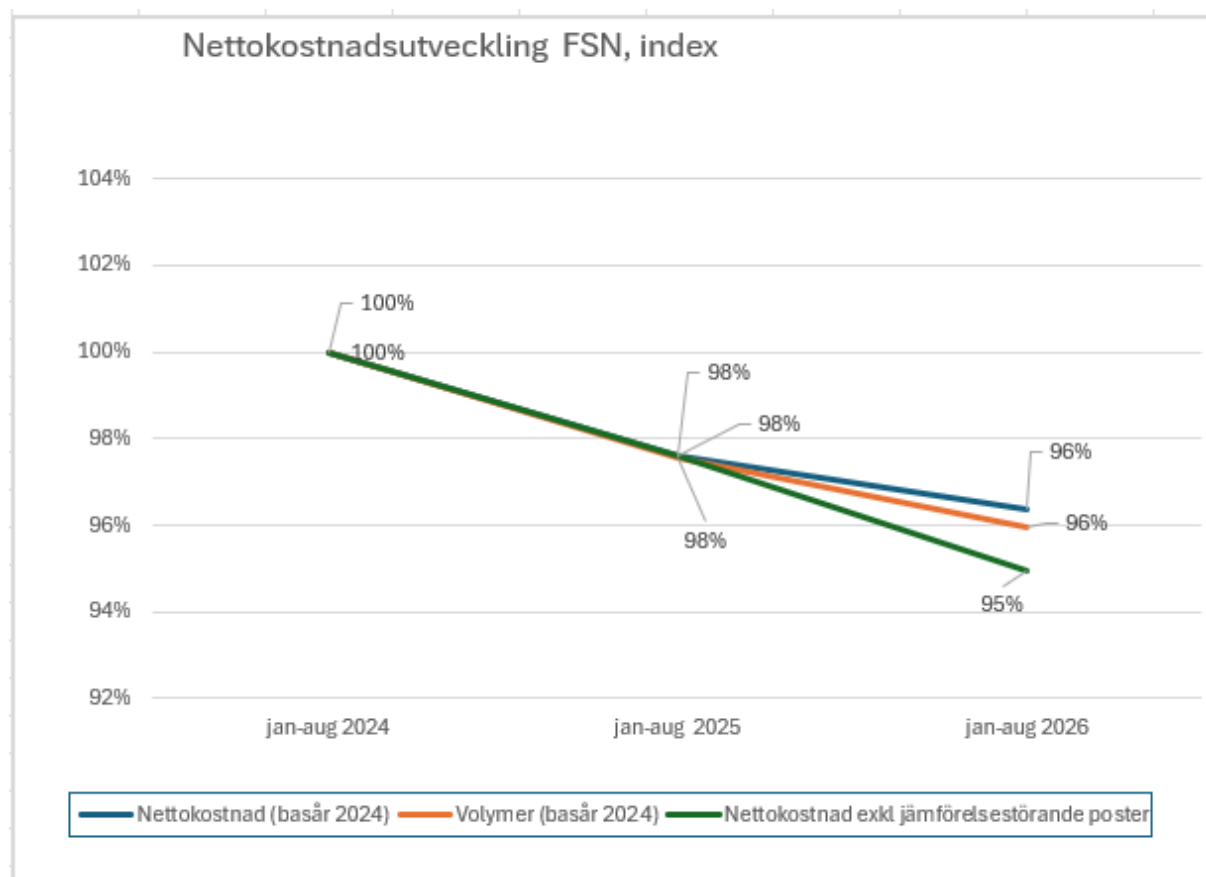
Verksamhet	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-aug	Utfall jan-aug	Avvikelse jan-aug	Utfall jan-aug föregående år
Politisk verksamhet	-1 164	-1 162	2	-776	-708	68	-721
Öppen förskola	-8 152	-7 913	239	-5 414	-4 432	982	-4 472
Förskola	-914 425	-912 100	2 324	-607 013	-601 552	5 460	-610 677
Pedagogisk omsorg	-17 457	-19 479	-2 022	-12 226	-13 640	-1 414	-12 361
Årets resultat	-941 198	-940 654	544	-625 430	-620 332	5 097	-628 231

Analys per verksamhet

Nedan redovisas utfallet för samma period för olika år. Jämförelsen görs av utfallet mellan åren för att se hur kostnadsnivån har utvecklats.

Nämndens nettokostnader för samtliga verksamheter har minskat med -1,3 procent jämfört samma period föregående år, en kostnadsminskning med 7,9 miljoner kronor. Exkluderas jämförelsestörande kostnader såsom fristående andel av reserven som tidigare år betalats ut senare har nettokostnaden istället minskat med -2,7 procent.

Nämndens nettokostnader följer i stort volymutvecklingen. Antalet inskrivna barn minskar men det gör även nettokostnaderna vid en jämförelse med föregående år.



Öppen förskola

Nettokostnadsutveckling, tkr	jan-aug 2024	jan-aug 2025	jan-aug 2026
Nettokostnad (tkr) Öppen förskola	-4 488	-4 472	-4 432
Procentuell förändring (%)		-0,4 %	-0,9 %

Öppna förskolan redovisar en minskning av nettokostnaderna med -0,9 procent jämfört föregående år. Enheten

har även 2026 erhållit statsbidragen för förstärkt föräldraskapsstöd samt barn och unga UPH (Uppdrag psykisk hälsa). Storleken på bidragen har inte förändrats men en större del av intäkterna finns redan i utfallet för perioden, vilket bidrar till en förbättrad nettokostnadsutveckling.

Förskola

Nettokostnadsutveckling, tkr	jan-aug 2024	jan-aug 2025	jan-aug 2026
Nettokostnad (tkr) förskola	-624 974	-610 651	-601 209
Procentuell förändring (%)		-2,3 %	-1,5 %

Nettokostnaderna har minskat med -1,5 procent, vilket motsvarar -9,4 miljoner kronor. Exkluderas utbetalningen av reserven till fristående regi minskar nettokostnaden med -3,1% eller -18,6 miljoner kronor.

Från och med den 1 juli har statsbidraget för maxtaxan höjts för att kompensera kommunerna för minskade intäkter för barnomsorgsavgifter. Ett golv på 10 000 kronor räknas av från hushållets avgiftsgrundande inkomst, vilket medför lägre avgifter. Till och med augusti har ökningen av statsbidraget medfört ökade intäkter om 6,3 miljoner kronor jämfört med föregående år. Någon större förändring av intäkterna från barnomsorgsavgifter kan ännu inte konstateras.

På kostnadssidan har personal- och konsultkostnaderna minskat med 2,3 procent motsvarande 14,3 miljoner kronor. Köp av verksamhet från fristående regi har ökat med 2,2 procent, vilket uppgår till 13,7 miljoner kronor. Ökningen förklaras främst av en uppräkning av förskolepengen. Lokalkostnaderna har minskat med 2,5 miljoner kronor mellan åren.

Volymtabellen nedan visar att barnunderlaget har minskat med 105 barn i jämförelse med samma period föregående år.

Volym i snitt för perioden	Utfall jan-aug 2025	Utfall jan-aug 2026	Avvikelse
Förskola egen regi	4 039	3 957	-81
Fristående förskola i Huddinge och i annan kommun	2 113	2 091	-22
Kommunal förskola i annan kommun	65	60	-5
Fristående pedagogisk omsorg i Huddinge och i annan kommun	138	142	4
Summa totalt	6 355	6 250	-105

Pedagogisk omsorg

Nettokostnadsutveckling, tkr	jan-aug 2024	jan-aug 2025	jan-aug 2026
Nettokostnad (tkr) pedagogisk verksamhet	-13 867	-12 361	-13 640
Procentuell förändring (%)		-10,9 %	10,3 %

Kostnaderna för pedagogisk omsorg ökar med 1,3 miljoner kronor jämfört med föregående år. Ökningen förklaras av en uppräkning av grundbeloppet till utförarna samt att antalet barn beräknas öka med fyra på helåret.

Särskilda satsningar

Särskilda satsningar, tkr

Satsning	Budget	Utfall jan-aug	Prognos helår
Förstärkning för barn i behov av särskilt stöd	10 000	4 300	6 500
Kompetensutveckling	1 000	0	1 000
Bibehålla öppen förskoleverksamhet	1 000	667	1 000

Följande särskilda satsningar som rör förskolenämnden beslutades av kommunfullmäktige i Mål och budget 2026–2028:

Förstärkning för barn i behov av särskilt stöd

För tidiga insatser för barn i behov av särskilt stöd har nämnden tilldelats 10 miljoner kronor. Av dessa har 4 miljoner kronor avsatts för fristående förskolor genom ett ansökningsförfarande, men medlen har hittills inte utnyttjats fullt ut. Medlen i de kommunala förskolorna fördelas till resursgrupper för barn i behov av särskilt

stöd. Under hösten 2025 öppnades ytterligare fem resursgrupper, vilket innebär att sådana nu finns i samtliga förskoleområden. I resursgrupperna är barngrupperna mindre och särskilt organiserade för att möta barnens behov av stöd och stärka alla barns lärande.

Kompetensutveckling

Nämnden har tilldelats 1 miljon kronor för kompetensutveckling inom förskolan, varav 0,4 miljoner kronor har fördelats till fristående förskolor. I de kommunala förskolorna används medlen till insatser som stärker förskollärarnas pedagogiska ledarskap, med särskilt fokus på förste förskollärares roll, samt till ledarskapsutveckling för chefer. Insatserna syftar till att utveckla ledarskapet i förskolan och därigenom stärka kvaliteten i utbildningen. Inom ramen för satsningen deltar också fem förskolor i Ifous (Innovation, forskning och utveckling i skola och förskola) treåriga forsknings- och utvecklingsprogram *Förskollärares ledarskap*, med målet att stärka förskollärarnas ledarskap och utveckla kvaliteten i undervisningen.

Bibehålla öppen förskoleverksamhet

Nämnden har tilldelats 1 miljon kronor att fördela till befintliga fem öppna förskolor i syfte att upprätthålla bemanningen. Därtill har öppettiderna utökats i centrala Huddinge och i Segeltorp. Öppen förskola bidrar till föräldrastöd och utgör en viktig del av nämndens förebyggande arbete samt uppsökande arbete, i syfte att främja inskrivningsgraden i förskolan.

Extern finansiering

Extern finansiering, tkr

Sökt bidrag	Ansökt 2026	Erhållet 2026	Budgeterat 2026	Nämndmål
Kvalitetshöjande åtgärder	39 280	39 280	39 284	Barn utmanas och utvecklas i en pedagogisk verksamhet med hög kvalitet
Maxtaxa förskola	26 013	26 013	25 724	Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet i en trygg miljö
Lärarlönelyftet*	980	980	2 173	Legitimerade förskollärare undervisar i förskolan
Inköp av litteratur	1037	0	0	Barn utmanas och utvecklas i en pedagogisk verksamhet med hög kvalitet
Förstärkt föräldraskapsstöd	350	350	0	Barn utmanas och utvecklas i en pedagogisk verksamhet med hög kvalitet
Omsorg på kvällar, nätter och helger	292	292	288	Barn utmanas och utvecklas i en pedagogisk verksamhet med hög kvalitet
Skolmjölkstöd från EU	142	142	168	Barn utmanas och utvecklas i en pedagogisk verksamhet med hög kvalitet
UPH (Uppdrag psykisk hälsa)	590	127	0	Barn utmanas och utvecklas i en pedagogisk verksamhet med hög kvalitet
Ersättning för asylsökandes utbildningskostnader, Migrationsverket	99	99	600	Barn utmanas och utvecklas i en pedagogisk verksamhet med hög kvalitet
Fortbildning av lärare och förskollärare*	45	45	0	Nämndens medarbetare är engagerade och har en balanserad arbetssituation
Gymnasial lärling	15	15	0	Nämndens medarbetare är engagerade och har en balanserad arbetssituation
Summa	68 843	67 343	68 237	

*Erhållet belopp 2026 avser vårterminen 2026. Beslut om höstterminen har ännu ej fattats.

I ovan tabell redovisas aktuella statsbidrag som hittills sökts och erhållits inom nämndens område, samt bidrag som budgeterats för 2026.

Bidragen *Kvalitetshöjande åtgärder* inom förskolan samt *Maxtaxa* budgeteras som en del av förskolepengen för samtliga regier och bidrar till bibehållen/utökad pedagogisk personal och minskade barngrupper.

Från 1 juli har maxtaxan gjorts om, vilket medfört att barnomsorgsavgifterna sänkts. Ett golv har införts så att 10 001 kronor per månad räknas av från hushållets avgiftsgrundande inkomst och på så sätt genererar lägre avgifter för samtliga vårdnadshavare. Hushåll med inkomst under 10 001 kronor per månad kommer inte att behöva betala någon avgift för förskola eller fritidshem. Det högre statsbidraget från och med 2026 och framåt förväntas kompensera kommunerna för de minskade barnomsorgsintäkterna.

Det riktade statsbidraget från Migrationsverket för *ersättning för asylsökandes utbildningskostnader* förväntas bli lägre än budget på grund av ett minskat antal asylsökande och massflyktingar. Däremot är schablonersättningen från Migrationsverket som betalas ut utan ansökan högre än budget.

Förvaltningen har sökt och erhållit Uppdrag psykisk hälsa-medel. Öppna förskolan har ett samarbete med socialförvaltningen kring förstärkt föräldraskapsstöd, vilket möjliggjort att verksamheten kunnat ta del av ett statsbidrag från Myndigheten för familjerätt och föräldraskapsstöd.

I juli meddelade regeringen en ökning av statsbidraget *Inköp av litteratur*, vilket innebär en ökning av bidragsramen för Huddinges kommunala förskolor från 0,9 miljoner kronor till 1 miljon kronor.

Investeringar

Nämndens investeringar

Nämndens investeringar, tkr

Investering	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-aug	Utfall jan-aug	Avvikelse jan-aug
Återanskaffning av möbler och andra inventarier	4 800	3 500	1 300	3 200	1 678	1 522
Ny förskola Äventyret	2 000	1 000	1 000	2 000	716	1 284
Summa investeringar	6 800	4 500	2 300	5 200	2 395	2 805

Förskolenämnden har beviljats 6,8 miljoner kronor i investeringsbudget för inköp av möbler, varav 2 miljoner kronor är avsatt till den nya förskolan Äventyret.

Enheterna planerar för att byta ut uttjänta möbler i verksamheterna till en kostnad på 3,5 miljoner kronor.

Nämndens lokaler

I januari 2026 öppnades den nya förskolan Äventyret i Flemingsberg med 150 platser. Förskolan ersätter tre tidigare förskolor som har avvecklats, vilket innebär att den totala kapaciteten i området är oförändrad.

Nämnden kompenseras för sina hyreskostnader. I oktober 2025 övergick ansvaret för avfallshantering från Huddinge Samhällsfastigheter till Huddinge kommun. Förändringen är en följd av ändrade hyresvillkor mellan kommunen och Huddinge Samhällsfastigheter. Kommunen erhåller kompensation för Huddinge Samhällsfastigheters minskade kostnader, vilken fördelas till nämnderna.

Väsentliga personalförhållanden

Personalstruktur

Antal anställda	Augusti 2024	Augusti 2025	Augusti 2026
Antal anställda	1 006	909	878
Antal årsarbetare	882	820	797

Antalet anställda var lägre i augusti 2026 jämfört med både 2025 och 2024. Även antalet årsarbetare – det vill säga personalens sysselsättningsgrad omräknad till heltidstjänster – har minskat, med 23 färre än 2025 och 85

färre än 2024.

Under 2026 har verksamheterna fortsatt arbeta systematiskt med anpassning av bemanningen till det minskande barnantalet, vilket är den huvudsakliga orsaken bakom det minskade antalet anställda. Vakanta tillsvidareanställningar har prövats utifrån verksamhetens långsiktiga behov och medarbetare har erbjudits placering på andra enheter där rekryteringsbehov funnits.

Sjukfrånvaro som ett genomsnitt under senaste 12 månaderna (R12)

Sjukfrånvaro R12	Juli 2024	Juli 2025	Juli 2026
Total sjukfrånvaro %	11,5	10,6	10,4
Total sjukfrånvaro kvinnor %	11,7	10,7	10,5
Total sjukfrånvaro män %	5,7	7,7	8,0
Sjukfrånvaro dag 1–14 %	4,0	4,0	3,7
Sjukfrånvaro 181 dgr och uppåt %	5,1	4,1	4,1

Den totala sjukfrånvaron, beräknad som rullande 12 månader till och med juli 2026, har minskat till 10,4 procent jämfört med 10,6 procent i juli 2025 och 11,5 procent i juli 2024, vilket sammantaget visar en positiv trend. Korttidssjukfrånvaron har i juli 2026 minskat från 4 procent till 3,7 procent jämfört med föregående år.

Även sjukfrånvaron bland kvinnor, som uppgick till 10,5 procent i juli 2026, visar en positiv trend. Männens sjukfrånvaro uppgick till 8 procent, vilket däremot är en ökning jämfört med föregående år. Det bör samtidigt beaktas att män endast utgör cirka 4 procent av personalstyrkan, vilket innebär att sjukfrånvarostatistiken påverkas mycket av enskilda fall. Långtidssjukfrånvaron uppgick till 4,1 procent och har minskat sedan 2024, men är oförändrad jämfört med 2025.

Trots förbättringar är sjukfrånvaron fortsatt hög inom förskolan, vilket innebär att behovet av fortsatt arbete med att minska sjukfrånvaron i verksamheten kvarstår.

Sjukfrånvaro per aktuell månad

Sjukfrånvaro enskild månad	Juli 2024	Juli 2025	Juli 2026
Total sjukfrånvaro %	7,4	6,4	5,8
Total sjukfrånvaro kvinnor %	7,5	6,5	5,8
Total sjukfrånvaro män %	5,0	2,4	5,8

Den totala sjukfrånvaron per månad uppgick till 5,8 procent i juli 2026, vilket är en positiv trend jämfört med tidigare år. Även sjukfrånvaron bland kvinnor har minskat över tid och uppgick till 5,8 procent i juli 2026.

Sjukfrånvaron bland män har ökat jämfört med föregående år och uppgick till 5,8 procent i juli 2026, att jämföra med 2,4 procent i mars 2024.

Arbete för minskad sjukfrånvaro och förbättrad arbetsmiljö

Barn- och utbildningsförvaltningen har fortsatt arbetat med att minska den arbetsrelaterade utmattningen bland pedagogisk personal utifrån beslutad handlingsplan. Det handlar bland annat om rehabilitering och att kunna identifiera tidiga tecken på ohälsa, att satsa på hälsofrämjande insatser och arbetsglädje och att skapa en god fysisk arbetsmiljö samt förutsättningar för att pauser kan tas under arbetsdagen. Det innebär även att arbeta för ett stabilt ledarskap där mål och förväntningar är tydliga för medarbetarna och att skapa delaktighet och engagemang i det pedagogiska utvecklingsarbetet.

Förvaltningen har under 2026 fortsatt att prioritera arbetet med de enheter som uppvisar högst sjukfrånvaro. Genom riktade insatser i samarbete med HR-avdelningen har fokus lagts på att identifiera bakomliggande orsaker till frånvaro och skapa förutsättningar för återgång i arbete. Detta utgör en central del av förvaltningens långsiktiga arbete för att minska sjukfrånvaron.

Det systematiska arbetet med friskfaktorer är en viktig del i att främja en god arbetsmiljö, minska sjukfrånvaron och förebygga arbetsrelaterad utmattning. Arbetet fortsätter enligt förvaltningens tidplan och varje arbetsgrupp arbetar med utvalda friskfaktorer. Under hösten 2026 kommer cheferna inom förskolan att följa upp arbetet för att dela erfarenheter, lära av varandra och utvärdera effekterna av insatserna.

Verksamheterna har fortsatt arbetet med de kommunövergripande åtgärder som identifierats för att minska sjukfrånvaron i Huddinge kommun. Insatserna omfattar bland annat arbete med chefers organisatoriska och sociala arbetsmiljö, löpande uppföljning av ledarskapsmodellen, prioritering av rehabiliteringsärenden samt

ökad användning av företagshälsovård och krisstöd i komplexa ärenden. Cheferna erbjuds även stöd från HR-avdelningen i rehabiliteringsarbetet och i arbetet med att förebygga och minska sjukfrånvaron.

Intern kontroll

Beskrivning och bedömning av nämndens interna kontroll

Nämndens internkontrollarbete följer Huddinge kommuns process för intern kontroll och riskhantering. Riskidentifiering, riskbedömning, kontroller och uppföljning genomförs löpande i verksamheten. Förvaltningen fortsätter samtidigt att utveckla den interna kontrollen, bland annat genom att stärka riskvärderingen samt kopplingen mellan identifierade risker, internkontrollplan och uppföljning.

Bedömning

Internkontrollarbetet bedöms som betryggande. Bedömningen grundas på att nämnden har etablerade strukturer, processer och rutiner för ett systematiskt risk- och internkontrollarbete. Verksamheterna arbetar kontinuerligt med att identifiera, bedöma och följa upp risker, och efterlevnaden av lagar, regler och interna processer följs upp genom planerade kontroller. Arbetet bidrar till att hantera identifierade risker samt stärka riskmedvetenheten och delaktigheten i internkontrollprocessen. Samtidigt visar uppföljningen brister inom vissa områden samt att ett antal planerade riskåtgärder inte bedöms bli slutförda under året, vilket innebär att arbetet behöver fortsätta under kommande år. Uppföljningen av effekterna av den socioekonomiska resursfördelningen har påbörjats, men eftersom vissa underlag som ska ligga till grund för analysen ännu inte har färdigställts finns risk att arbetet inte kan slutföras förrän under 2027.

Under året har nämnden även tagit del av den grundläggande granskning av styrning, uppföljning och kontroll som genomförts på uppdrag av kommunens revisorer. Granskningen innehåller rekommendationer avseende internkontrollarbetet, bland annat kopplat till riskvärdering, ansvarsfördelning och uppföljning, vilka beaktas i det pågående utvecklingsarbetet.

Resultat- och statussammanfattning

Risktyp	Risk	Riskåtgärd	Kontroll	Korrigerande åtgärder
Finansiellt område	Risk för sämre ekonomiskt utfall på grund av fasta kostnader som inte kan minskas i samma takt som intäkter som minskar på grund av minskande antal barn i förskoleålder	Tätare prognoser för helårsutfall och ett aktivt arbete med omställning i takt med minskande barnunderlag. ● Blir klart i år		
	Risk att kommunen inte har en följsamhet till redovisningsregler (kommungemensam)	Nämnderna ska öka kunskapen och förståelsen för regelverket för redovisning (kommungemensam) ● Blir klart i år		
	Risk för att riktlinje för representation, gåvor och annan uppvaktning från arbetsgivaren inte efterlevs (kommungemensam)		Stickprov via manuell granskning (kommungemensam) ● Godkänd	Öka följsamhet till riktlinjer för representation, gåvor och annan uppvaktning från arbetsgivaren (kommungemensam) ● Blir klart i år
	Risk för bristande lagefterlevnad inom direktupphandling (kommungemensam)		Kontroll av att direktupphandlingar utförs enligt kommunens riktlinjer (kommungemensam) ● Godkänd	
	Risk för felaktigt utbetalda löner (kommungemensam)		Granska ej hanterade poster som är lönepåverkande (kommungemensam) ♦ Delvis godkänd	
			Granskning av ej attesterade utanordningslistor (kommungemensam) ● Godkänd	
Juridiskt och regelmässigt område	Risk att inte uppfylla skyldigheten att erbjuda förskoleplacering enligt rådande lagkrav och/eller lokala riktlinjer.		Kontrollera andel placeringar som hanterats enligt lokala riktlinjer ■ Inte aktuellt	
Strategiskt område	Risk för bristande beredskap vid allvarliga händelser.	Säkerställa kännedom om aktuella planer för beredskap och krishantering. ● Blir klart i år		
Verksamhetsområdet och operativt arbete	Risk att barn inte har lika tillgång och lika kvalitet i utbildningen som också ska verka kompenserande efter barns olika förutsättningar och behov.	Följa upp effekterna av reviderad socioekonomisk resursfördelningsmodell från och med 2024. 🔔 Ej klart i år		

Redovisning av genomfört internkontrollarbete

Risk	Riskåtgärd	Kontroll	Korrigerande åtgärder
Risk för sämre ekonomiskt utfall på grund av fasta kostnader som inte kan minskas i samma takt som intäkter som minskar på grund av minskande antal barn i förskoleålder  8	Tätare prognoser för helårsutfall och ett aktivt arbete med omställning i takt med minskande barnunderlag. ● Blir klart i år Prognosarbetet bedrivs med samma frekvens som föregående år och stödjer det löpande omställningsarbetet.		
Risk att kommunen inte har en följsamhet till redovisningsregler (kommungemensam)  8 Risk att kommunen inte har en följsamhet till redovisningsregler med anledning av bristande kunskap och förståelse för periodisering i kommunens verksamheter, vilket kan leda till att kommunen inte redovisar ett rättvisande resultat.	Nämnderna ska öka kunskapen och förståelsen för regelverket för redovisning (kommungemensam) ● Blir klart i år Arbete pågår för att stärka kunskapen om redovisningsregler genom löpande stöd, information och uppföljning i verksamheterna.		
Risk för att riktlinje för representation, gåvor och annan uppvaktning från arbetsgivaren inte efterlevs (kommungemensam)  16 Risk för att riktlinjerna för representation, gåvor och annan uppvaktning från arbetsgivaren inte efterlevs med anledning av att riktlinjerna inte respekteras vilket kan leda till att förtroendet för kommunen skadas.		Stickprov via manuell granskning (kommungemensam)  Godkänd Av 69 granskade verifikationer hade 6 brister där överordnad attest, syfte och deltagare saknas. Det ger ett resultat på 91 % rätt vilket är godkänd.	Öka följsamhet till riktlinjer för representation, gåvor och annan uppvaktning från arbetsgivaren (kommungemensam) ● Blir klart i år Arbete pågår för att stärka kunskapen om redovisningsregler genom löpande stöd, information och uppföljning i verksamheterna.
Risk för bristande lagefterlevnad inom direktupphandling (kommungemensam)  8 Risk för uteblivna besparingseffekter, bristande lagefterlevnad, korruption, svågerpolitik orsakad av otillåten direktupphandling eller avtalsotrohet vilket kan leda till att kommunen behöver betala ut skadestånd		Kontroll av att direktupphandlingar utförs enligt kommunens riktlinjer (kommungemensam)  Godkänd Två Laga kraft under perioden. Båda anmälda av certifierade beställare och godkänd dokumentation.	

Risk	Riskåtgärd	Kontroll	Korrigerande åtgärder
Risk för felaktigt utbetalda löner (kommungemensam)  8 Risk för felaktigt utbetalda löner med anledning av ej attesterat underlag vilket kan leda till att extra löneutbetalningar eller återkallande av utbetald lön.		Granska ej hanterade poster som är lönepåverkande (kommungemensam)  Delvis godkänd Inom förskolenämnden har 86 procent av berörda medarbetare korrekt hanterade tidsregistreringar, vilket är ett delvis godkänt resultat. Löpande information och påminnelser ska bidra till att fler tidsregistreringar hanteras korrekt och i rätt tid inför löneutbetalning.	
		Granskning av ej attesterade utanordningslistor (kommungemensam)  Godkänd Inom förskolenämnden är det 91 procent av samtliga utanordningslistor som är korrekt attesterade, vilket är godkänt.	
Risk att inte uppfylla skyldigheten att erbjuda förskoleplacering enligt rådande lagkrav och/eller lokala riktlinjer.  4 .		Kontrollera andel placeringar som hanterats enligt lokala riktlinjer  Inte aktuellt Stickprov genomförs senare under hösten.	
Risk för bristande beredskap vid allvarliga händelser.  9 .	Säkerställa kännedom om aktuella planer för beredskap och krishantering.  Blir klart i år Genomlysning av befintliga rutiner och beredskapplaner genomförs under året.		
Risk att barn inte har lika tillgång och lika kvalitet i utbildningen som också ska verka kompensande efter barns olika förutsättningar och behov.  6 .	Följa upp effekterna av reviderad socioekonomisk resursfördelningsmodell från och med 2024.  Ej klart i år Uppföljningen har påbörjats men bedöms vara klar först nästa år.		

Källförteckning

Kommunfullmäktiges mål	Nämndmål	Indikatorer	Källa/Kolada-ID
En trygg och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden	Barn utmanas och utvecklas i en pedagogisk verksamhet med hög kvalitet	Barn per barngrupp, lägeskommun, antal	Källa: Skolverket Kolada: ID: N11701 Publiceringsvecka: v. 16
		Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, lägeskommun, antal	Källa: SCB och Skolverket Kolada, ID: N11102 Publicering: v. 16
	Legitimerade förskollärare undervisar i förskolan	Förskollärartäthet, antal barn/lärare med förskollärarlegitimation, lägeskommun	Källa: Skolverket Kolada ID: N11811 Publicering: v. 16
	Förskolan är trygg och likvärdig för alla barn	Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	Källa: SCB och Skolverket. Kolada: ID: N11801 Publiceringsvecka: v. 16
		Vårdnadshavare som är nöjda med sin förskola, lägeskommun, andel (%)	Föräldraenkäten Egen undersökning
Minska klimatpåverkan	Verksamheten bidrar till hållbar utveckling	Matsvinn, antal gram per portion och lunch	Egen mätning.
		Inköp av ekologiska livsmedel, andel (%)	Hantera Livs, system för uppföljning av livsmedelsinköp.
		Genomförande av handlingsplanen Gifter i miljön, andel (%)	Egen undersökning. FSN
Huddinge kommun ska ha en sund och uthållig ekonomi	Förskolenämnden har en ekonomi i balans	Budgethållning, (%)	LIS
Huddinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare	Nämndens medarbetare är engagerade och har en balanserad arbetssituation FSN	Sjukfrånvaro, totalt (%)	BI-portalen
		Hållbart medarbetarengagemang, HME totalt index	B-engaged: leverantör av medarbetarundersökningen.
		Sjukfrånvaro, totalt (%)	BI-portalen