

Verksamhetsplan 2022

Förskolenämnd



Innehållsförteckning

Nämndens ansvarsområde	3
Förutsättningar för planering	3
Nämndens tolkningar av målområden	4
God ekonomi och effektiv verksamhet - ekonomisk hållbarhet.....	5
En kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet.....	7
Naturkommun som tar klimatansvar - ekologisk hållbarhet	9
Drift- och investeringsbudget	9
Resultaträkning.....	13
Driftbudget per verksamhet/ansvar	14
Extern finansiering.....	14
Investeringar.....	14
Plan för internkontroll.....	15
Struktur för nämndens internkontrollarbete	15
Riskreducerande åtgärder	15
Åtgärder utifrån rekommendation från revision eller annan extern granskning	16
Systematiska kontroller	16
Plan för uppföljning och insyn	17
Uppföljning	17
Verksamhetsstatistik.....	17
Källförteckning.....	17

Nämndens ansvarsområde

Förskolenämnden ansvarar för förskola och annan pedagogisk verksamhet i form av pedagogisk omsorg, omsorg under obekvämt arbetstid och öppen förskola i egen regi. Gentemot huvudmän som driver fristående förskola och fristående pedagogisk omsorg ansvarar förskolenämnden för tillsyn, tillståndsprövning och att upprätta en god samverkan. Nämndens uppdrag innefattar alla uppgifter som enligt skollagen eller annan författning inom angivna verksamheter ankommer på kommunen.

Förutsättningar för planering

Den av förskolorna framtagna visionen *”Huddinges kommunala förskolor – en demokratisk arena för barns dialog med världen och värden”* ska vara en utgångspunkt i förskolornas planering av verksamheten och dess mål. Visionen ska genomsyra det dagliga arbetet i de kommunala förskolorna, skapa en gemensam grund och bidra till likvärdighet.

Verksamhetsplanen sätter fokus på de områden som förskolenämnden behöver prioritera och särskilt följa under 2022. Förskolenämnden står inför ett antal utmaningar som fångas upp genom kommunfullmäktiges och nämndens mål. Nedan redogörs för dessa utmaningar. Därefter följer en beskrivning av strategier för arbetet med att möta dessa utmaningar samt hur nämnden parallellt med detta ska säkerställa en god resursanvändning under budgetperioden.

Likvärdighet

Likvärdighet i förskolan syftar till att varje barn får en utbildning som är utformad och anpassad så att varje barn, oavsett förutsättningar och bakgrund, utvecklas så långt som möjligt. Förskolorna ska hålla en hög pedagogisk kvalitet och ge trygghet och omsorg i en för barnen stimulerande miljö. Förvaltningen kan konstatera att Huddinge kommuns förskolor på en övergripande nivå visar på goda resultat men att det finns skillnader mellan och inom förskolor. För att öka likvärdigheten i förskolan prioriterar förvaltningen det systematiska kvalitetsarbetet utifrån de nationella målen i läroplanen. Förvaltningen prioriterar även arbete med att stärka den gemensamma identiteten samtidigt som förvaltningen tar tillvara på och utvecklar enskilda förskolors identitet.

Kompetensförsörjning

Utbildningssektorn är den verksamhet inom kommunen som är mest personalintensiv. Därtill är konkurrensen om utbildade och kompetenta medarbetare inom ett flertal yrkesgrupper stor. Huddinge kommun har idag, i jämförelse med länet, relativt höga löner. Tillgång till kompetent och legitimerad personal är dock inte enbart kopplat till lönenivå. Uppföljning visar att möjligheten att attrahera och behålla personal återfinns i tillgången till ett kollegialt lärande samt en god arbetsmiljö. Lärande som sker i arbete tillsammans med andra utvecklar kompetenser och kunskaper både hos enskilda medarbetare och hos gruppen som helhet.

Långsiktig sund ekonomi

Mot bakgrund av de kommande årens minskade skatteintäkter i offentlig verksamhet tillsammans med en befolkningsprognos med fler barn i förskoleålder samt en osäkerhet kring statsbidrag står nämnden inför en utmaning i att säkerställa en långsiktig sund ekonomi och samtidigt hålla en hög kvalitet.

Lokalförsörjning

När Huddinge växer ställs högre krav på lokalförsörjning samt stöd och samordning från central förvaltning till förskolor i egen regi och fristående verksamheter. Förvaltningen tillsammans med kommunen i övrigt planerar för såväl tids- som kostnadseffektiva processer samt att lokalerna är utformade utifrån den verksamhet som ska bedrivas. Det ska samtidigt vara enkelt att ställa om utan större förändringar för att möjliggöra bedrivande av annan verksamhet i samma lokaler utifrån förändrade behov i kommunen. När möjlighet så ges ska ineffektiva och ej ändamålsenliga lokaler avyttras. Vidare, för att kunna möta upp behovet av ökad valfrihet, behöver kommunen underlätta för fristående huvudmän att starta och driva utbildningsverksamhet i Huddinge. En utmaning i arbetet är att det kan uppstå en målkonflikt mellan vårdnadshavarens rätt till valfrihet vid val av förskola och en försiktighet i planering för att inte ha en överkapacitet av platser, vilket är kostnadsdrivande.

Nämndens strategier

För att möta ovan utmaningar avser nämnden att arbeta riktat utifrån de angivna målen i denna verksamhetsplan. Detta arbete innebär ett särskilt fokus på utvecklingen av den pedagogiska verksamheten med utgångspunkt i utpekade utvecklingsområden från uppföljningar och analyser inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet. De insatser som genomförs ska ha påvisad god effekt.

I arbetet med att skapa utrymme för att utveckla den pedagogiska verksamheten behöver grundförutsättningar som lokal- och kompetensförsörjning samt en budget i balans finnas på plats.

För att möta kompetensförsörjningsbehovet genomför förvaltningen en rad insatser genom arbete med arbetsgivarvarumärket som syftar till att attrahera och behålla kompetenta och behöriga medarbetare samt att skapa förutsättningar för karriärmöjligheter. Det finns även ett behov av att utveckla kommunikationen kring förskolor i egen regi för att stärka varumärket. I arbetet med att säkra lokalförsörjningen för kommunens förskolor ansvarar nämnden för att årligen beskriva behov av utbildningsplatser utifrån befolknings- och tillväxtprognoser och faktiska befolkningsförändringar.

Inom förskola i egen regi bygger ansvarsfördelningen för chefer på ett funktionellt delat ledarskap, FDL. FDL ska understödja det nationella pedagogiska ledarskapet som åligger rektorerna men också skapa möjligheter för enhetscheferna att utveckla effektivare former och processer för det kommunala uppdraget. Därigenom skapas möjlighet för en ökad likvärdighet kring pedagogiskt arbete och förutsättningar. Det funktionellt delade ledarskapet är även ett led i att vara en attraktiv arbetsgivare.

I syfte att identifiera områden där kommunen kan jämföra, analysera och förändra verksamheten kommer nämnden fortsätta att utveckla arbetet med att jämföra och analysera skillnader mellan enheter och andra huvudmän. Detta i syfte att identifiera områden där kommunen kan förändra och förbättra verksamheten. Genom ett systematiskt arbete med att analysera och jämföra verksamhetens kvalitet och ekonomi, internt och externt, identifieras möjligheter att använda resurser mer effektivt inom fastslagna ramar.

Samverkan med kommunstyrelsens förvaltning kommer att ske gällande etablering av portföljstyrning som metod för att underlätta kommande digitaliseringar och effektiviseringar.

Nämndens tolkningar av målområden

Nämndens långsiktiga mål är i enlighet med formulerade målområden i Mål och budget att bidra till ett ekonomiskt, ekologiskt och socialt hållbart samhälle. Verksamhetsplanen anger inriktningen för nämndens verksamhet under 2022 och bygger på kommunfullmäktiges tre övergripande målområden. Nämnden har formulerat föreliggande verksamhetsplan med avstamp i dessa tre övergripande målområden, indikatorer i Mål och budget 2022, läroplanen för förskolan samt utifrån de lagar och förordningar som gäller för verksamheten. Nämnden har systematiskt gått igenom alla kommunfullmäktiges målområden, mål/prioriteringar, indikatorer och prövat vilka av dessa som har relevans för nämndens verksamhet och vilka nämnden har rådighet över. För att skapa utrymme för arbetet med att utveckla den pedagogiska verksamheten har nämnden formulerat nämndmål utifrån följande kommunfullmäktigemål: Lyckad skolgång och tidiga insatser lägger grunden för framtiden; Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare; Huddinges verksamheter präglas av kvalitet och valfrihet; Skattemedel används effektivt och Minska klimatpåverkan. De mål nämnden alltså inte särskilt belyser i verksamhetsplanen är: Huddinge upplevs som trivsamt och tryggt; Arbete och företagsamhet lägger grunden för en framgångsrik kommun; Hållbar tillväxt med fokus på eget ägande; och Utveckla den cirkulära ekonomin. Dessa mål omhändertas inom ramen för andra målområden eller inom det dagliga uppdraget, eller så har målen bedömts att inte vara relevanta för nämnden alternativt mindre prioriterade utifrån nämndens kärnuppdrag.

Nämnden har utarbetat mål som stödjer och konkretiserar de kommunfullmäktigemål som lyfts in i verksamhetsplanen. Nämndmålen tar avstamp i de utvecklingsområden som utpekats i tidigare analyser av nämndens resultat. Nämndens mål i denna verksamhetsplan är som följer:

- Barn utmanas och utvecklar förmågor och kunskaper i en förskola av hög kvalitet (under "Tidiga insatser och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden")
- Legitimerade förskollärare ansvarar för förskolans undervisning (under "Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare")
- Sjukfrånvaron ska minska (under "Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare")
- Huddinge är en bra utbildningskommun att verka i (under "Huddinges verksamheter präglas av kvalitet och valfrihet")
- Förskolenämnden har en budget i balans (under "Skattemedel används effektivt")
- Barn utvecklar förståelse och kunskaper om hur olika val kan bidra till en hållbar utveckling (under "Minska klimatpåverkan")

De mål nämnden avser att fokusera på förväntas få en positiv effekt på andra uppdrag som ryms inom nämndens kärnuppdrag.

Nämnden fastställer egna indikatorer för att följa upp och styra mot nämndens mål. Underlag till måluppfyllelse bygger på Skolverkets nationella indikatorer, nämndens egna indikatorer, brukarundersökningar och övriga uppföljningar. Samtliga av nämndens indikatorer är utvecklingsdrivande.

De indikatorer som faller inom ramen för nämndens verksamhet men inte ingår i denna verksamhetsplan kommer att rapporteras till nämnd i enlighet med nämndens årshjul *Återkommande nämndärenden och informationspunkter*.

God ekonomi och effektiv verksamhet - ekonomisk hållbarhet

Kommunfullmäktigemål: Skattemedel används effektivt

Nämndmål: Förskolenämnden har en budget i balans

En god ekonomisk hushållning och en budget i balans ger förutsättningar för en förskola med hög kvalitet. Förskolenämnden redovisar en god ekonomisk hushållning och arbetet med en budget i balans är fortsatt ett prioriterat område för nämnden. En sund ekonomi och ett mer effektivt resursanvändande är avgörande för att klara framtidens välfärdsutmaningar där färre ska försörja fler. För att klara denna utmaning måste förskolenämnden använda de ekonomiska ramarna på ett ändamålsenligt och effektivt sätt. Förskolenämnden ska därmed arbeta för, och ha som mål, att så mycket som möjligt av nämndens budget ska gå till att främja och utveckla barnens utveckling. Genom att minska på kostnader inom hela nämndens ansvarsområden för administration, icke pedagogiska stödfunktioner och ha en genomtänkt chefstäthet ska den pedagogiska verksamheten och undervisningen prioriteras ekonomiskt.

För att möta framtidens behov av förskoleplatser välkomnar Huddinge kommun en mångfald av olika aktörer som bidrar till att ge god välfärd för Huddinges invånare. Huddinges befolkningstillväxt de kommande åren ger ett ökat behov av nya förskolor och fler legitimerade förskollärare och utbildade barnskötare i kommunen. Externa aktörer är viktiga för att kunna möta kommande års investeringsbehov. Kommunen strävar efter att hälften av alla nya förskolor ska byggas, drivas och ägas av en annan aktör än kommunen. De förskolelokaler som byggs för förskolor i egen regi ska vara kostnadseffektiva och flexibla. Lokaler ska samutnyttjas i högre grad.

Förskolenämnden ska erbjuda en verksamhet med god service och hög kvalitet. Förvaltningen undersöker därför olika möjligheter att effektivisera arbetssätt och förenkla processer. Förvaltningen prövar aktivt på vilket sätt digitalisering och ny teknik kan bidra till att automatisera och förenkla administrationen för såväl verksamheten som för Huddinges invånare.

Kommunstyrelsens förvaltning har i uppdrag att se över Huddinge kommuns ekonomimodell. Syftet är att säkerställa att kommunens kostnader och intäkter redovisas korrekt samt att förenkla ekonomiadministrationen. Detta arbete pågår och drivs som ett projekt under ledning av Kommunstyrelsens förvaltning. Barn- och utbildningsförvaltningen deltar aktivt i detta projekt.

Aktiv konkurrensprövning är en del av kommunens styrning för att säkerställa att skattemedel används effektivt. Syftet är att systematiskt pröva om det är möjligt och lämpligt att konkurrensutsätta vissa delar av verksamheten. Möjligheten till konkurrensutsättning inom förskolenämndens verksamhetsområde bedöms dock vara relativt begränsad.

I den händelse att en verksamhet inte ser ut att uppnå budget i balans ska en åtgärdsplan tas fram och åtgärder som säkerställer en budget i balans genomföras. Inga verksamheter ska över tid påvisa ett budgetunderskott.

Förskolenämnden ska aktivt se över möjligheter att öka intäkterna och ska söka extern finansiering där så är möjligt.

Med anledning av ovan avser nämnden att fokusera på att skattemedel används effektivt och att nämnden har en budget i balans.

Indikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Etappmål	Målvärde 2030
Budgethållning, (%)	3,4	2,9	1,2	≥0	≥0

Budgethållning (%) betyder redovisat resultat jämfört med budget i förhållande till nämndens nettobudget. Siffrorna för 2019 och 2020 avser årsbokslut i verksamhetsberättelsen och 2021 den senaste prognosen för 2021.

Nämndens uppdrag till förvaltning
Förskolenämnden uppdrar åt förvaltningen att påbörja en omställning av administrativt arbete för att få färre sällananvändare och på så sätt uppnå högre effektivitet.

Kommunfullmäktigemål: Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare

Nämndmål: Legitimerade förskollärare ansvarar för förskolans undervisning

Medarbetarna är barn- och utbildningsförvaltningens viktigaste resurs. Genom att vara en attraktiv arbetsgivare och ta tillvara medarbetares och chefers kompetens skapas förutsättningar för att ständigt utveckla och förbättra verksamheterna. Förvaltningen arbetar såväl strategiskt som operativt för att behålla, attrahera, rekrytera och utveckla medarbetarna. Tillsammans med det systematiska arbetsmiljöarbetet skapar det goda förutsättningar och främjar välfungerande verksamheter i ständig utveckling. Nämnden följer arbetet under året i form av systematisk kontroll.

Pedagoger, rektorer och enhetschefer ska ha djup och aktuell kunskap kring sitt uppdrag och de ska få möjlighet att utvecklas genom kompetensutvecklingsinsatser och kollegialt lärande.

En grundförutsättning för att kunna bedriva undervisning av hög kvalitet där varje barn utvecklas, utmanas och stimuleras är tillgången till kompetent och legitimerad personal. Utifrån detta har utbildade barnskötare en mycket viktig roll att spela i förskolans verksamhet och ska ha goda möjligheter att utvecklas i sitt yrke. Förvaltningen ska också stärka förskollärares förutsättningar att ansvara för undervisningen i förskolan och att leda arbetslagen och förskolan inom den pedagogiska verksamhetsutvecklingen. Därför avser nämnden att särskilt fokusera på att öka andelen legitimerade förskollärare.

Indikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Etappmål	Målvärde 2030
Heltidstjänster med förskollärarlegitimation, kommunal regi, (%)	29	31		32	36
Heltidstjänster med gymnasial utbildning för arbete med barn, kommunal regi, (%)	17	17		25	30
Heltidstjänster med förskollärarlegitimation, fristående regi (%)	19	24			
Heltidstjänster med gymnasial utbildning för arbete med barn, fristående regi (%)	16	15			

Utfallet för år 2021 redovisas i delårsrapport per den 31 augusti 2022. Resultatet för fristående regi redovisas som en jämförelse med kommunal regi och etappmål samt målvärde 2030 anges ej för fristående regi.

Nämndens uppdrag till förvaltning
Förskolenämnden ger förvaltningen uppdraget att tillsätta 21 stycken nya förskollärartjänster fördelat på alla förskoleområden i egen regi.
Förskolenämnden ger förvaltningen uppdraget att införa ett lönetillägg å 5000 kr för uppdraget som förste förskollärare (FFL). En tjänst per förskoleområde i egen regi utom i Skogås, Flemingsberg och Glömsta-Vårby där två tjänster per område tillsätts. Tjänsterna ska ha inriktning mot neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF) och särskild begåvning.
Förskolenämnden ger förvaltningen uppdraget att utreda möjligheten att ta fram ett anställningstest för att säkerställa nyanställdas kännedom av det svenska språket, förskolans läroplan, demokrati, genus, normkritiskt förhållningssätt och mänskliga rättigheter.

Nämndmål: Sjukfrånvaron ska minska

Ett fungerande systematiskt arbetsmiljöarbete tillsammans med specifika satsningar inom arbetsmiljöområden som behöver utvecklas är en viktig faktor för uppfattningen av en attraktiv arbetsgivare och för att möjliggöra för förskollärare och barnskötare att utföra sitt uppdrag. Förvaltningen stödjer och följer upp att samtliga verksamheter bedriver ett aktivt och systematiskt arbetsmiljöarbete i syfte att främja hälsa och förebygga ohälsa och olycksfall i arbetet. Förvaltningen leder och följer även upp arbetet med sjukfrånvaro och rehabilitering samt ger operativt stöd till samtliga chefer i verksamheterna. Sjukfrånvaron är kostsam både för individen och arbetsgivaren och behöver motverkas genom ett systematiskt och aktivt rehabiliteringsarbete. Utifrån analys i tidigare uppföljning kan konstateras att den totala sjukfrånvaron i hög grad påverkas av frånvaro som sträcker sig upp till 14 dagar (korttidssjukfrånvaron). Därtill kan konstateras att sjukfrånvaron i kommunen relativt sätt är hög i jämförelse med andra kommuner i länet. Därför avser nämnden att fokusera på att minska sjukfrånvaron.

Indikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Etappmål	Målvärde 2030
Korttidssjukfrånvaro (1-14 dagar) (%)	3,6	4,6	5,5	4	3
Långtidssjukfrånvaro (över 180 dagar), (%)	4,7	4,3	4,1	4	3
Sjukfrånvaro (total) (%)	10,7	12,3	12,7	10	8

Rullande 12 per augusti i enlighet med rapportering i delår per 31 augusti 2021.

En kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet

Kommunfullmäktigemål: Tidiga insatser och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden

Nämndmål: Barn utmanas och utvecklar förmågor och kunskaper i en förskola av hög kvalitet

För att bidra till att alla barn når sin fulla potential arbetar förskolorna med att lägga grunden för ett livslångt lärande. Utifrån uppdraget ska förskolans organisation och systematiska kvalitetsarbete säkerställa en likvärdig förskola av hög kvalitet som är stimulerande, trygg, lärorik och full av möjligheter. Genom att synliggöra lärande, utveckling och progression hos barnen samt säkerställa måluppfyllelse i relation till läroplanen, lägger förskolan en god grund för fortsatt skolgång. Undervisningen i förskolan ska syfta till barns utveckling och lärande genom inhämtande av kunskaper och värden. Förskolorna ska bidra till att skapa uppväxtvillkor som ger alla barn oavsett bakgrund, möjlighet och förutsättning att utvecklas och lära.

Förskolan uppmärksammar barn som av olika anledningar behöver mer stimulans eller särskilda insatser genom specialpedagogiskt stöd. Undervisningen anpassas för att stärka barns lärande och tillgodose deras behov. Stödenheten bidrar till en fördjupad pedagogisk kunskap genom kompetensutveckling och handledning av personal i förskola i egen regi.

De pedagogiska relationerna mellan förskolepersonal och barn har en avgörande betydelse för barns lärande och utveckling. Därav har barngruppernas storlek och sammansättning betydelse och barnen ska ges möjlighet att vara i ett mindre sammanhang merparten av dagen. Genom att skapa mindre grupper möjliggörs undervisning för barn, vilket bidrar till att uppfylla uppdraget om barns rättigheter. Att vara i ett mindre sammanhang är särskilt viktigt för de yngsta barnen i förskolan.

Språk, lärande och identitetsutveckling hänger nära samman. Förskolan ska därför lägga stor vikt vid att stimulera barnens språkutveckling i svenska. På förskolorna i egen regi möter, använder och utvecklar barnen en mångfald av språk. Med språk avses människors alla sätt att gestalta och uttrycka sig på - genom verbalt språk, bilder, tecken som stöd, dans, musik, poesi, teater, måleri och konstruktion. Genom att använda olika uttryckssätt gynnas barns verbala språkutveckling. Barns flerspråkighet är en tillgång som ger möjlighet till nya språkmöten. Barnen utvecklar sina språk genom att lyssna till högläsning och samtala om litteratur och andra texter.

Förskolan ska vara en demokratisk arena och utbildningen i förskolan ska lägga grunden för att barnen ska förstå vad demokrati är. Utgångspunkten ska vara den av förskola i egen regi framtagna visionen. Enligt förskolans läroplan ska utbildningen spegla de värden och rättigheter som uttrycks i FN:s konvention om barnets rättigheter (barnkonventionen). Utbildningen ska därför utgå från vad som bedöms vara barnets bästa, att barn har rätt till delaktighet och inflytande och att barnen ska få kännedom om sina rättigheter. Förskolan uppmuntrar barnen att föra fram och ta ansvar för sina tankar och idéer och skapar förutsättningar för detta. Barnens utmanas i undervisningen och får möjlighet att bilda sina egna uppfattningar och göra val utifrån sina egna förutsättningar. Förskolan ska utgå från ett normkritiskt perspektiv. Förskolorna ska förmedla och förankra respekt för de mänskliga rättigheterna. Inget barn ska för sin egen identitet, eller någon som barnet har anknytning till, bli utsatt för diskriminering på grund av kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning, ålder eller för annan kränkande behandling.

Öppen förskola är riktad till barn som inte är inskrivna i ordinarie förskoleverksamhet samt till deras familjer. Verksamheten har en viktig roll som introduktion till såväl förskola som andra kontakter med kommunen. Genom den öppna förskolan ska det informeras om förskola och vägledning för vårdnadshavare göras tillgänglig för hur de skriver in sina barn i förskola.

Det ska vara enkelt att få stöd och hjälp tidigt för att minska eller förhindra utvecklandet av ohälsa och sociala problem. Det stöd och den hjälp Huddingebor erbjuds ska vara kunskaps- och forskningsbaserad.

Därför är ett särskilt fokus på kommunens barn och unga där skyddsfaktorerna, trygga familjerelationer och främjande av skolframgång, är prioriterat. Genom ett aktivt och strategiskt preventionsarbete med övriga aktörer i kommunen samordnas det förebyggande arbetet. Samarbetet mellan förskola och socialtjänst fortsätter och utvecklas under året. Detta för att tidigt upptäcka och ge tidiga insatser för barn som far illa eller misstänks fara illa.

Indikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Etappmål	Målvärde 2030
Arbetslag som instämmer i hög grad att förskolan kontinuerligt och systematiskt följer, dokumenterar och analyserar varje barns utveckling och lärande för att göra det möjligt att följa barns förändrade kunskande samt utvärdera hur förskolan tillgodoser barnens möjligheter att utvecklas och lära i enlighet med läroplanens mål, (%)				50	95
Antal barn per barngrupp, kommunal regi	17,2	16,8		16	14,6
Barngrupper med barn 1-3 år (småbarnsgrupp), kommunal regi, antal barn per barngrupp	14	14		13	12
Inskrivna barn/årsarbetare, kommunal regi, antal	5,6	5,6		5,5	5,1
Antal barn per barngrupp, fristående regi	13,9	13,6			
Barngrupper med barn 1-3 år (småbarnsgrupp), fristående regi, antal barn per barngrupp	12	12			
Inskrivna barn/årsarbetare, fristående regi, antal	4,8	4,8			

Utfallet för år 2021 redovisas i delårsrapport per den 31 augusti 2022. Resultatet för fristående regi redovisas som en jämförelse med kommunal regi och etappmål samt målvärde 2030 anges ej för fristående regi.

Nämndens uppdrag till förvaltning
Förskolenämnden ger förvaltningen uppdraget att följa upp förskolorna i egen regi gällande arbetssätt och organisation kring barngruppernas storlek och sammansättning samt hur förskolorna aktivt arbetar med att barnen under större delen av dagen vistas i mindre sammanhang. Detta är särskilt prioriterat för de yngsta barnen i förskolan.
Förskolenämnden ger förvaltningen uppdraget att implementera de framtagna utbildningsmodulerna om NPF och andra svårigheter samt inventerar behov inför fortsatt arbete framåt.

Kommunfullmäktigemål: Huddinges verksamheter präglas av kvalitet och valfrihet

Nämndmål: Huddinge är en bra utbildningskommun att verka i

Vårnadshavare ska ges möjlighet till valfrihet när de söker plats i förskola. Valmöjligheterna underlättas av att kommunen bedriver en transparent och aktiv uppföljning med tillgänglig information där medborgarna kan jämföra kvaliteten hos olika förskolor och utförare.

Nämnden avser att samarbeta med fristående aktörer i forum för dialog, i huvudmannagemensam fortbildning och i erfarenhetsutbyte mellan rektorer. På så sätt ska nämnden aktivt bidra till att Huddinge ska vara en bra utbildningskommun att verka i. Barn- och utbildningsförvaltningen ska erbjuda de fristående aktörerna en tydlig väg in i kommunen och vara tillgängliga i de frågor som verksamheterna har behov att samverka kring. Den fristående huvudmannen ska uppleva förvaltningen som ett stöd i ansökningsprocesser och handläggningen av ärendet som effektiv. Nämnden ska verka för att fristående aktörer behandlas likvärdigt i kommunens processer. Tillsynen av fristående förskolor och fristående pedagogisk omsorg ska i första hand upplevas som verksamhetsutvecklande. Detta i syfte att fler fristående huvudmän ska välja att etablera sig i Huddinge och att de huvudmän som redan etablerat sig vill expandera i kommunen.

Nämnden avser mot bakgrund av ovan att följa upp andelen föräldrar som i föräldraenkäten anger att de är nöjda med sin förskola. Nämnden avser även att följa upp hur de fristående aktörerna uppfattar Huddinge som hemkommun att verka i.

Indikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Etappmål	Målvärde 2030
Föräldrar nöjda med sitt barns förskola, kommunal regi (%)	88,5	88,9		91	95
Föräldrar nöjda med sitt barns förskola, fristående regi (%)	89,8	90			
Andel (%) fristående förskolor i kommunen som är nöjda med att verka i, och samverka med, Huddinge kommun				80	100

Utfallet för år 2021 redovisas i delårsrapport per den 31 augusti 2022 eller verksamhetsberättelse 2022. Resultatet för fristående regi redovisas som en jämförelse med kommunal regi och etappmål samt målvärde 2030 anges ej för fristående regi.

Nämndens uppdrag till förvaltning
Förskolenämnden ger förvaltningen i uppdrag att ta fram och genomföra enkät för att följa upp hur de fristående aktörerna upplever hur det är att verka i, och samarbeta med, Huddinge kommun.

Naturkommun som tar klimatansvar - ekologisk hållbarhet

Kommunfullmäktigemål: Minska klimatpåverkan

Nämndmål: Barn utvecklar förståelse och kunskaper om hur olika val kan bidra till en hållbar utveckling

Förskolans undervisning ger barnen möjlighet att tillägna sig ett ekologiskt och varsamt förhållningssätt till sin omgivande miljö och till natur och samhälle. Förskolan arbetar med lärande för hållbar utveckling på ett sätt där olika ämnen förbinds och möten mellan natur och kultur skapas. Barn i förskolan möter nya människor och nya situationer och de lär sig att samspela och att bidra till en hållbar utveckling, såväl en ekonomisk och social som en miljömässig. I förskolan möter barnen olika utmaningar och de ges möjligheten att börja föra varierande resonemang utifrån olika perspektiv. Barnen ges även möjlighet att vistas i sin egen närmiljö samt i olika naturmiljöer. Förskolan ger barnen möjligheter att utforska, ställa frågor och samtala om företeelser och samband i omvärlden och genom det utmanas och stimuleras deras intresse för hållbar utveckling. Därför avser nämnden att följa upp att förskola i egen regi ger varje barn förutsättningar att utveckla förståelse för hur människors olika val i vardagen kan bidra till en hållbar utveckling.

Måltiderna i förskolan har stor betydelse för barnens hälsa och välbefinnande. De är en grund för att barnen ska orka leka och lära. Förskolan erbjuder barnen olika livsmedel och maträtter. Hållbara matvanor och livsmedelsval är viktiga ur miljö- och klimatsynpunkt. Måltiden kan också vara ett forum för att lära sig om och reflektera kring hållbarhet.

Indikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Etappmål	Målvärde 2030
Arbetslag som instämmer i hög grad att Förskolan ger varje barn förutsättningar att utveckla förståelse för hur människors olika val i vardagen kan bidra till en hållbar utveckling (SKA), (%)				50	95

Drift- och investeringsbudget

Ekonomiska förutsättningar för nämnden

Tillbakablick och vägen framåt - budget i balans

Förskolenämnden har per den sista december 2021 ett ackumulerat eget kapital (tidigare års överskott) på 26 mnkr varav 9,3 mnkr avser Huddinges förskolor i egen regi. Den senaste prognosen för helåret 2021 som visas i delårsrapport 2 2021 (FSN-2021/342) visar att nämnden lyckas planera mot ett nollresultat. Förskolorna i egen regi som helhet prognostiserar ett nollresultat 2021. För enheter som prognostiserar underskott genomförs täta dialoger mellan enheten, förskoleavdelningen och ekonomiavdelningen. I samband med dessa dialoger upprättas åtgärdsplaner i syfte att uppnå en budget i balans för den enskilda förskoleenheten. Förvaltningen bedömer att dessa möten gett effekt i form av att enheter vidtar åtgärder i enlighet med åtgärdsplanen. Förvaltningen bedömer därför

att förskolenämnden når upp till nämndens mål att ha en budget i balans.

I delårsrapport 1 2021 (FSN-2021/221), i yttrande till inriktningsbeslut Mål och budget 2022-2024 (FSN-2021/280) samt i delårsrapport 2 2021 (FSN-2021/342) har barn- och utbildningsförvaltningen gjort jämförelser med andra kommuner som visar att det finns andra kommuner med liknande förutsättningar som Huddinge som har en högre målpåfyllelse till en lägre kostnad/barn. Slutsatsen av dessa analyser har redovisats och syftar till att använda de ekonomiska resurser som står till nämndens förfogande så effektivt som möjligt. De föreslagna områdena kan sammanfattas i tre punkter:

- Effektivare administration
- Genomtänkt chefstäthet
- Effektivare lokalutnyttjande

Syftet med ovanstående är att möta de behov av effektivisering som uppstår då nämnden ej kompenseras för ökade kostnader för löne- och prisökningar samt att så mycket som möjligt av nämndens ekonomiska resurser kan gå direkt ut till den pedagogiska verksamheten.

Som ett led i ovanstående kommer förskoleområdena att omorganiseras från nio till sju förskoleområden och kommer genom detta minska på chefstätheten.

Ram från kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige, KF, fattade i november 2021 beslut om förskolenämndens ram på sammanlagt 891,3 mnkr. Budgetramen är beräknad med avdrag för minskade volymer och tillskott för tillkommande lokalhyror. Ingen uppräkningsökade löner/priser är inräknad i ramen för år 2022. I övrigt har förskolenämnden erhållit tillskott för fler förskollärare och mindre barngrupper samt en pedagogisk satsning på förste förskollärare med inriktning neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF).

Utgångspunkten för framräkningen av 2022 års budgetram för förskolenämnden är budget 2021. Enligt befolkningsprognosen beräknas 6 683 barn vara inskrivna i Huddinge kommuns förskoleverksamhet och pedagogisk omsorg. Detta är 104 färre barn än i budgetramen 2021 vilket medför en minskad ram på 10,8 mnkr. Lokaler påverkas också av lägre volymer men även av tillkommande lokaler och hyror och i ramen finns tillskott för tillkommande lokaler med 3,2 mnkr. I övrigt har förskolenämnden erhållit tillskott för fler förskollärare och mindre barngrupper på 21,5 mnkr samt en pedagogisk satsning på förste förskollärare med inriktning neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF) på 4,5 mnkr. Den totala ramen för förskolenämnden blir 891,3 mnkr. För eventuellt ytterligare tillkommande kostnader för lokaler och hyror under året finns reserverade medel i kommunstyrelsens medelreserv.

Externa intäkter

Utöver den fastställda ramen från kommunfullmäktige erhåller förskolenämnden externa intäkter. Intäkterna består av barnomsorgsavgifter för förskola och pedagogisk omsorg, statsbidrag för maxtaxa, statsbidrag för kvalitetshöjande åtgärder samt intäkter för barn folkbokförda i andra kommuner som går i Huddinge kommuns kommunala förskolor. Totalt beräknas externa intäkter för 2022 vara 129,3 mnkr.

Barnomsorgsavgifter

Huddinge kommun tillämpar maxtaxa vilket innebär att vårdnadshavare betalar max 3 procent av hushållets sammanlagda inkomst upp till 50 340 kr per månad (år 2021). För de kommuner som tillämpar maxtaxa utgår statsbidrag för detta och det preliminära beloppet för Huddinge kommun är 27,5 mnkr. Beloppet ska delas mellan förskola och fritidshem och för förskolenämndens del blir beloppet 21,3 mnkr.

Riktade statsbidrag

Nämnderna är ålagda av kommunfullmäktige att aktivt söka riktade statsbidrag vilket sker inom ramen för förvaltningens ordinarie arbete. Information om vilka statsbidrag som ansökts, begärts ut och/eller rekviderats redovisas till nämnden en gång per år. Flertalet av de statsbidrag som kommunen kan söka är villkorsstyrda, vanligt förekommande villkor är att kommunen själv finansierar en del av kostnaden och/eller inte minskar kostnaden per barn. Förutom statsbidrag för maxtaxa som nämnts ovan innehåller också budgetförslaget ett riktat statsbidrag för kvalitetshöjande åtgärder. Statsbidrag för kvalitetshöjande åtgärder 2022 är en sammanslagning av statsbidraget för kvalitetssäkrande åtgärder och statsbidraget för mindre barngrupper. Det nya statsbidraget för kvalitetshöjande åtgärder ska gå till insatser som syftar till kvalitetshöjande åtgärder i förskolan. Beloppet på totalt 23 mnkr har lagts ut i grundbeloppet till alla oavsett regi.

Statsbidraget för kvalitetshöjande åtgärder får användas till

- att möjliggöra att barngrupperna har en storlek som överensstämmer med Skolverkets riktmärke för barngruppernas storlek i förskolan

- att bibehålla eller rekrytera personal i förskolan
- kompetensutveckling för förskollärare och annan personal som arbetar i barngrupper i förskolan.

Förskolenämndens interna regler för resultatöverföring

Nämnden ska upprätta interna regler för enheterna när det gäller ekonomisk resultatöverföring i bokslutet. Förvaltningen föreslår att nämnden fortsätter att följa kommunens principer för resultatöverföring. Det innebär att enheterna tar med sig hela sitt resultat för året, både över- och underskott. Däremot får överskottet per enhet maximalt utgöra 5 procent av respektive enhets budgetomslutning. Överskridande del kan verksamhetschefen välja att fördela till annan enhet/andra enheter som anses ha gjort betydande insatser för att bryta en negativ resultattrend.

Förvaltningens förslag till budget

Budgetens fördelning

Förskolenämndens ram består av nämnd och ledning samt förskoleverksamhet. För att kunna fördela budget och räkna fram bidragsbelopp och tilläggsbelopp till enheterna används en resursfördelningsmodell som ska säkerställa likvärdighet enligt lagen om lika villkor vid fördelning av resurser till kommunala och fristående huvudmän.

Nämnd och ledning förskoleavdelning

Förskolenämnden har en budget för att täcka kostnader för arvoden och övriga kostnader för nämnden. Inom denna budgetpost återfinns även kostnader avseende ledningen för förskoleverksamheten samt kostnader för godkännande och tillsyn av fristående förskolor och annan pedagogisk verksamhet i Huddinge. Förslaget är att budgeten för nämnd och ledning för 2022 ska vara 8,7 mnr.

Förskoleverksamhet

Verksamheterna får ersättning utifrån resursfördelningsmodellen för grundbelopp och tilläggsbelopp. Av de 6 683 folkbokförda inskrivna barn som prognostiserats i budgeten för 2022 beräknar förvaltningen att 65,4 procent väljer förskolor i egen regi och 31,3 procent väntas välja förskolor och pedagogisk omsorg i annan regi i kommunen och resterande 3,3 procent väljer förskolor i annan kommun.

Centralt avsatta medel

Med centralt avsatta medel åsyftas de medel som inte ingår i resursfördelningen. Dessa medel avsätts för vissa ändamål som omsorg på obekväm arbetstid, central stödenhet, omkostnadsersättning, öppna förskolor och familjecentraler.

Tilläggsbelopp

Barn som av fysiska, psykiska eller andra skäl behöver särskilt stöd i sin utveckling ska ges det stöd deras speciella behov kräver. Rektor är enligt skollagen ansvarig för att barnen får de stödinsatser de behöver. För barn med omfattande behov av särskilt stöd kan fristående förskoleverksamhet söka tilläggsbelopp. Tilläggsbeloppet ska vara skäligt utifrån huvudmannens kostnad för stödet, vilket förutsätter en individuell bedömning av beloppets storlek.

Det tidigare verksamhetsstödet som kommunala enheter kunde ansöka om för barn i behov av särskilt stöd lades ut i grundbeloppet redan i budgeten 2021. Således är det enbart fristående förskoleverksamheter som kan ansöka om tilläggsbelopp.

Omsorg på obekväm arbetstid

Verksamheten på Nattviolen är för de barn som behöver omsorg då ordinarie förskoleverksamhet är stängd, klockan 18.00 - 06.30 på vardagar och dygnet runt på helger. Förslaget är att budgeten för omsorg på obekväm arbetstid för 2022 ska vara 3,6 mnr.

Omkostnadsersättning

Omkostnadsersättning till pedagogisk omsorg utgår till pedagogisk omsorg i såväl egen som annan regi. Ersättningen baseras på antal barn och antalet timmar barnen vistas i verksamheten. Förslaget är att budgeten för omkostnadsersättning för 2022 ska vara 2,1 mnr.

Öppna förskolor och familjecentraler

I Huddinge kommun finns fem öppna förskolor där fyra av dem ingår som en del av Familjecentraler. Öppna förskolorna finns i centrala Huddinge, Flemingsberg, Segeltorp, Skogås och Vårby. Förslaget är att budgeten för öppna förskolorna för 2022 ska vara 4,6 mnr.

Ersättningar

Enligt skollagen ska hemkommunen lämna bidrag till huvudmannen för varje inskrivet barn på förskola eller pedagogisk omsorg. Bidraget består av ett grundbelopp och i vissa fall ett tilläggsbelopp. Grundbeloppet ska bestämmas efter samma grunder som kommunen tillämpar vid fördelning av resurser till sin egen förskola och pedagogisk omsorg.

Till annan regi utgår ersättning för administration, en schablon på 3 procent till förskoleverksamhet och 1 procent för pedagogisk omsorg, samt momsersättning, en schablon om 6 procent.

Ersättning	Förklaring
Grundbelopp	Utgår till respektive verksamhet utifrån de inskrivna barnen. I grundbeloppet för fristående huvudmän ingår även administration- och momsersättning.
Grundbelopp lokaler kommunala förskolor i egen regi	Förskolor i kommunal egen regi betalar hyrorna centralt på nämndnivå och ersättning för lokaler utgår inte.
Grundbelopp lokaler annan regi (fristående, annan kommun)	Ersättningen för lokaler baseras på den genomsnittliga kostnaden per barn och år för de kommunala förskolorna i egen regi. Belopp utgår per inskrivet barn.
Socioekonomisk resursfördelning	Ersättningen baseras på regressionsanalys av variablerna kön, nyligen invandrad, högsta utbildning för vårdnadshavarna, ekonomiskt bistånd samt bor med en eller båda vårdnadshavarna. Uppgifterna hämtas från SCB en gång per år och utbetalas per förskola.
Tilläggsbelopp	För barn i fristående skolor som har ett omfattande behov av särskilt stöd. Tilläggsbeloppet ska vara individuellt bestämt utifrån barnets behov. Beslut fattas av barnets hemkommun efter ansökan.

Fördelning av riktade medel till egen regi och annan regi

Kommunfullmäktige, KF, fattade i november 2021 beslut om förskolenämndens ram på sammanlagt 891,3 mnkr. Inom ramen har förskolenämnden erhållit tillskott för fler förskollärare och mindre barngrupper på 21,5 mnkr samt en pedagogisk satsning på förste förskollärare med inriktning neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF) på 4,5 mnkr.

Medel för Fler förskollärare och mindre barngrupper

Satsningen på totalt 21,5 mnkr fördelas till alla barn i förskolan oavsett regi. Den del av medlen, 14,4 mnkr, som tilldelas egen regi är avsedda att användas till heltidstjänster för legitimerade förskollärare. Det ska anställas 3 st. förskollärare per förskoleområde och de ska anställas på de förskolor i området där rektorerna har identifierat behov av att förstärka med förskollärare. Mindre justeringar kan göras. Totalt innebär det att det kommer att anställas 21 st. heltidstjänster med legitimerade förskollärare till egen regi. Syftet med satsningen är att både höja förskollärartätheten i förskolorna och möjliggöra arbetet med mindre barngrupper. För förskolorna i egen regi kommer ett rekvisitionsförfarande att tillämpas där förskolorna får ersättning när en nyanställning skett. För detta ändamål finns 14,4 mnkr avsatt i budgeten.

För annan regi kommer dessa medel att betalas ut som ett tilläggsbelopp på 3 302 kr/barn utöver ordinarie grundbelopp. För detta ändamål finns 7,1 mnkr avsatt i budgeten. Satsningen gäller inte pedagogisk omsorg.

Medel för Pedagogisk satsning på förste förskollärare med inriktning neuropsykiatriska funktionsstörningar (NPF)

Satsningen på totalt 4,5 mnkr fördelas till alla barn i förskolan oavsett regi. Den del av medlen, 3 mnkr, som ska tilldelas egen regi är avsedda att användas till 10 st. förste förskollärare som får ett tillägg på 5 000 kr per månad. Kostnaden för förste förskollärare är 0,8 mnkr inklusive personalomkostnadspålägg och pengar därutöver, 2,2 mnkr, tilldelas förskolorna som ett tilläggsbelopp.

För annan regi kommer dessa medel att betalas ut som ett tilläggsbelopp på 691 kr/barn utöver ordinarie grundbelopp. För detta ändamål finns 1,5 mnkr avsatt i budgeten. Satsningen gäller inte pedagogisk omsorg.

Grundbelopp

Förskolenämnden beräknar sedan år 2021 grundbeloppet efter ersättningsmodellen där grundbeloppet är detsamma oavsett barnets ålder och vistelsetid. Detta har inneburit att det blivit lättare för verksamheten att långsiktigt kunna förutsäga budgeten år för år och dessutom får inte förskolenämnden varken över- eller underskott kopplade till differentierad peng.

I grundbeloppet finns ersättning för lokalkostnader utifrån den genomsnittliga kostnaden per barn och år för förskolor i egen regi. Beloppet utgår endast till enheter i annan regi (fristående och annan kommun) då lokalkostnaderna hanteras centralt på nämndnivå för egen regi. För 2022 uppgår lokalkostnaderna till 98,9 mnkr där förskolelokaler utgör 95,8 mnkr och övriga lokaler 3,1 mnkr. Detta är en ökning av lokalkostnader mot föregående år och det tillsammans med färre antal barn i kommunal regi gör att ersättningen för lokaler till annan regi ökar med 0,7 procent.

Kommunalt avdrag

Det kommunala avdraget är den del som dras från ersättningen till förskolorna i egen regi när det totala bidragsbeloppet har räknats fram. Detta avdrag finansierar förskolornas egna satsningar tex kostnader för IT-tjänster, förändring av semesterlöneskuld, satsningar på forskning och utveckling samt kostnader för stöd till förskolor och kompetenshöjande insatser. I 2022 års budget föreslås det kommunala avdraget minska med -8,2 mnkr som en följd av justerad budget för verksamhetsstödet som sedan 1:a juli 2021 lagts i grundbeloppet för egen regi. Kommunalt avdrag görs också för en gemensam delfinansiering av vissa förskolors flytt- och kapitalkostnader kopplat till nybyggnationer och evakueringar.

Socioekonomisk resursfördelning

Samtliga barn har enligt skollagen rätt till en likvärdig utbildning och den socioekonomiska resursfördelningsmodellen syftar till att bidra till minskade skillnader i resultat mellan förskolor och i högre utsträckning fördela resurser efter behov. Förslaget är att budget för den socioekonomiska resursfördelningen för 2022 ska vara 10 mnkr.

Sammanfattning av konsekvenserna för förskolor i egen regi och annan regi

Konsekvenserna av de föreslagna förändringarna för respektive utförare är:

- För förskolor i egen regi ökar den totala pengan med i genomsnitt 4,5 procent som en konsekvens av att grundbeloppet höjs med 2,5 procent, ett tilläggsbelopp för pedagogisk satsning på förste förskollärare med inriktning neuropsykiatriska funktionsstörningar (NPF) gör att total peng ökar med 0,5 procent och att det kommunala avdraget minskar med 29 procent.
- För förskolor i annan regi ökar den totala pengan med i genomsnitt cirka 5,9 procent. Orsaken till ökningen är det ökade grundbeloppet med 2,5 procent och satsningen på ett tilläggsbelopp för pedagogisk satsning på förste förskollärare med inriktning neuropsykiatriska funktionsstörningar (NPF) gör att total peng ökar med 0,5 procent samt satsning på ökad förskollärartäthet som för annan regi innebär ett tilläggsbelopp utöver ordinarie grundbelopp på 3 302 kr per barn vilket motsvarar en höjning på ca 2,6 procent. Lokalbidslaget till annan regi ökar också med 0,7 procent som är en konsekvens av att lokalkostnaderna för förskolor i egen regi ökar något 2022. För pedagogisk omsorg i annan regi ökar den totala pengan med 2,6%.

Resultaträkning

Verksamhet, tkr	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
Verksamhetens intäkter	705 632	682 950	636 000
Personal	-509 421	-526 650	
Bidrag kostnader	0	0	0
Köp av verksamhet	-324 159	-437 269	
Övrigt	-712 458	-591 964	
Verksamhetens kostnader	-1 546 038	-1 555 882	-1 527 000
Årets resultat	-840 406	-872 932	-891 000
Varav uttag Eget kapital	0		
Balansresultat	25 448		
IB Eget kapital	25 241		
Resultatöverföring	735		
UB Eget kapital	25 976		

Verksamhet, mnkr	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
Verksamhetens intäkter	706	683	636
Verksamhetens kostnader	-1 546	-1 556	-1 527
Budget, netto	-840	-873	-891
Begäran för ökade lokalkostnader			
Budget, netto inklusive begäran			
Årets resultat	25,4		
Varav uttag eget kapital	0,0		

Verksamhet, mnkr	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
Balansresultat	25,4		
IB Eget kapital	25,2		
Resultatöverföring	0,7		
UB Eget kapital	26,0		

Driftbudget per verksamhet/ansvar

Driftbudget/verksamhet (tkr)	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
Nämnd och ledning	9 200	9 000	8 700
Förskoleverksamhet	831 206	863 932	882 632
Summa netto	840 406	872 932	891 332

Extern finansiering

Extern finansiering (tkr)	Bidrag	Kostnad	Netto	Inräknat i budget	Nämndmål
2 156	Lärarlönelyft	2 156	-2156	0	
22 959	Kvalitetssäkrande åtgärder i förskolan	22 959	-22959	22 959	
162	Statsbidrag för omsorg på kvällar, nätter och helger	162	-162	0	
4 754	Bättre språkutveckling i förskolan	4 754	-4754	0	
120	Mindre barngrupper i förskolan	120	-120	0	
235	Asylsökande barn	235	-235	0	
21 344	Maxtaxa	21 344	-21344	21 344	
Summa		51730	-51730		

Investeringar

En investering innebär anskaffande av inventarier eller anläggningar som har en ekonomisk livslängd på minst tre år och en total utgift på minst ett prisbasbelopp (48 300 kr för 2022).

Vid nyttjande av investeringsanslag belastas enheterna av kapitaltjänstkostnad, avskrivningar och ränta, under fem till tio år beroende på ekonomisk livslängd. Kommande kapitaltjänstkostnad belastar enheternas respektive driftsbudget när det gäller reinvesteringar. Vid nyinvesteringar finansieras en stor del av kapitaltjänstkostnaden genom ett kommunalt avdrag och det innebär att alla enheter tillsammans bär kostnaden.

Vad som ingår i byggprojekt regleras i gränsdragningslistan för "Drift och underhåll" som finns upprättad mellan kommunen och hyresvärden Huddinge Samhällsfastigheter (Husf). Exempel på saker som inte ingår i byggprojektet är lås, larm, IT-investeringar, möbler, solskydd, kapprumsinredning etc. Dessa saker medtas istället i barn- och utbildningsförvaltningens budget som reinvesteringar eller nyinvesteringar.

Investering, pågående/beslutade projekt mnkr	Investering 2022	Driftskonsekvens, helårseffekt	Avskrivningstid år	Lokalplan/Övrigt	Reinvestering/ny investering
Ny förskola Balingsnäs, 8 avd + kök, samt HUSF fakt (lås/larm)	3,5	0,35	10	Lokalplan	Nyinvestering
Ny förskola i Högmora 4 avd, inventarier	1,0	0,10	10	Lokalplan	Nyinvestering
Arbetsmiljöåtgärder	1,0	0,10	10	Övrigt	Nyinv/reinv
Accesspunkter	0,5	0,05	5	Övrigt	Nyinv/reinv
Återanskaffning av möbler och andra inventarier	2,5	0,25	10	Övrigt	Reinvestering
Summa pågående/beslutade projekt	8,5	0,9			
Investeringar nya projekt					
Oförutsedda verksamhetsanpassningar	2,0	0,2	10	Lokalplan	Nyinv/reinv
Summa nya projekt	2,0	0,2			
Summa investeringar	10,5	1,1			

Pågående/beslutade projekt

Förskolan Balingsnäs planeras att tas i drift under augusti/september 2022 och behöver då investeringsmedel för möbler, IT, lås och larm på 3,5 mnkr.

Förskolan Högmora, som öppnade fyra avdelningar i oktober 2021, öppnar resterande fyra avdelningar under 2022 och behöver investeringsmedel för möbler på 1 mnkr.

I investeringsbudgeten ingår även arbetsmiljöförbättrande åtgärder 1 mnkr, accesspunkter 0,5 mnkr samt återanskaffning av möbler och andra inventarier om 2,5 mnkr.

Beräknad driftskostnad i form av kapitaltjänstkostnad för 2022 uppgår till 0,9 mnkr om hela investeringsbudgeten på 8,5 mnkr nyttjas.

Nya projekt

I investeringsbudgeten är 2 mnkr avsatt för oförutsedda verksamhetsanpassningar.

Beräknad driftskostnad i form av kapitaltjänstkostnad för 2022 uppgår till 0,2 mnkr om hela investeringsbudgeten 2,0 mnkr nyttjas.

Plan för internkontroll

Struktur för nämndens internkontrollarbete

Internkontroll är en process som används för att säkerställa att verksamheten fungerar och att målen nås. Fokus är att minska risken för oönskade händelser genom strukturerad riskhantering. Det handlar dels om att på ett systematiskt sätt identifiera och minska risker och dels om att skapa strukturer för att förebygga att oönskade händelser inträffar.

Nämndernas ansvar för den interna kontrollen anges i kommunallagen (2017:725), KL 6:6. De skall "se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt". Uppföljningen av arbetet med internkontroll sker i delårsrapport och verksamhetsberättelse.

Riskreducerande åtgärder

De risker som prioriterats för åtgärder under planeringsperioden redovisas i följande stycke. Åtgärderna syftar till att motverka potentiella risker alternativt reducera dess negativa konsekvenser. De planerade åtgärderna följs upp löpande av respektive chef och av förvaltningens ledning i samband med delårsrapport samt i samlat grepp i verksamhetsberättelsen. Övriga arbetsmiljömål följs upp separat enligt egen tidsplan för arbetsmiljöarbetet.

Riskreducerande åtgärder

Mål / process	Risk	Riskåtgärd
Systematiskt kvalitetsarbete	Risk för bristande hantering av personuppgifter	Säkerställ behandlingen av personuppgifter inom nämnden ansvarsområde genom rutiner, förteckningar, informationstexter och instruktioner. Ansvarig: Verksamhetschef för förskolan med stöd av kommunikations- och IT-avdelningen.
Attraktiv Arbetsgivare	Risk för arbetsrelaterad utmattning	Ta fram en handlingsplan/utvecklingsplan för att sänka arbetsrelaterad utmattning inom förskolan. Identifiera vilka åtgärder som är främjande i arbetet för att minska den arbetsrelaterade utmattningen. Åtgärder kan vara att prioritera bland olika målsättningar, att tydliggöra de mål som finns för verksamheten och att hålla samma målfokus under flera år.

Systematiska kontroller

Mål / process	Systematisk kontroll	Varför görs kontrollen?
Upphandlingsprocess	Kontroll av inköp överstigande fastställd direktupphandlingsgräns	Kommunstyrelsen har identifierat risken som förvaltningsövergripande och kommer genomföra kontrollen för samtliga nämnder.
	Kontroll av att direktupphandlingar utförs av certifierade beställare samt att direktupphandlingar över 50 000 kronor dokumenteras enligt kommunens riktlinjer	Kommunstyrelsen har identifierat risken som förvaltningsövergripande och kommer genomföra kontrollen för samtliga nämnder.
	Kontroll av att inköp sker från kommunens ramavtal, i de fall sådana finns	Kommunstyrelsen har identifierat risken som förvaltningsövergripande och kommer genomföra kontrollen för samtliga nämnder.
Representation	Stickprov via manuell granskning (konton och underlag)	Kommunstyrelsen har identifierat risken som förvaltningsövergripande och kommer genomföra kontrollen för samtliga nämnder.
Redovisning	Kontroll av moms i samband med IT-utrustning överstigande 100 000 kr	Kommunstyrelsen har identifierat risken som förvaltningsövergripande och kommer genomföra kontrollen för samtliga nämnder.
Löneutbetalning	Granska ej hanterade poster som är lönepåverkande	Kommunstyrelsen har identifierat risken som förvaltningsövergripande och kommer genomföra kontrollen för samtliga nämnder.
	Granskning av ej attesterade utanordningslistor	Kommunstyrelsen har identifierat risken som förvaltningsövergripande och kommer genomföra kontrollen för samtliga nämnder.
Personuppgiftshantering	Granskning av personuppgiftsbiträdesavtal	Kommunstyrelsen har identifierat risken som förvaltningsövergripande och kommer genomföra kontrollen för samtliga nämnder.
Attraktiv Arbetsgivare	Bisysslor	Alla medarbetare ska anmäla bisyssla och lämna de uppgifter som behövs för att arbetsgivaren ska kunna bedöma om bisysslan strider mot riktlinjerna eller inte. Om bisysslan bedöms som otillåten kan arbetsgivaren besluta om att förbjuda bisysslan. En bisyssla är tillåten under förutsättningen att den inte är förtroendeskadlig, arbetshindrande eller konkurrerande med Huddinge kommuns egen verksamhet.

Plan för uppföljning och insyn

Varje nämnd ska enligt kommunens "Program för uppföljning och insyn av verksamhet som bedrivs av privata utförare" följa upp de avtal som nämnden tecknat med privata utförare samt de uppdragsbeskrivningar som överenskommit med verksamheter i kommunens egen regi när de agerar i konkurrens med privata utförare. De avtal och uppdragsbeskrivningar som avses gäller endast verksamhet som tydligt riktar sig till och rör invånarna.

Uppföljning

Inom förskoleverksamheten är detta inte applicerbart eftersom verksamheten inte använder tjänster där nämnden tecknar avtal med privata utförare som utför kommunal verksamhet. De fristående verksamheterna följs upp inom ramen för kommunens tillsynsansvar enligt skollagen (2010:800).

Verksamhetsstatistik

Antal barn i respektive verksamhet					
	Utfall 2019	Utfall 2020	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022
Kommunala förskolor	4882	4 606	4 594	4 443	4 364
Kommunal pedagogisk omsorg	22	0	0	0	0
Fristående förskolor	1725	1 817	1 809	1 855	1 921
Fristående pedagogisk omsorg	218	170	170	172	172
Interkommunala förskolor och pedagogisk omsorg	229	228	208	219	220
Sländan (specialförskola)	7	5	6	5	6
Summa	7 083	6 826	6 787	6 694	6 683

Källförteckning

Kommunfullmäktiges mål/prioritering	Nämndmål	Indikatorer	Källa/Kolada-ID
Skattemedel används effektivt	Förskolenämnden har en budget i balans	Budgethållning, (%)	LIS
Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare	Legitimerade förskollärare ansvarar för förskolans undervisning	Heltidstjänster med förskollärarlegitimation, kommunal regi, (%)	Kolada-ID N11810
		Heltidstjänster med gymnasial utbildning för arbete med barn, kommunal regi, (%)	Kolada-ID N11049
		Heltidstjänster med förskollärarlegitimation, fristående regi (%)	Kolada N11045
		Heltidstjänster med gymnasial utbildning för arbete med barn, fristående regi (%)	Kolada N11048
	Sjukfrånvaron ska minska	Korttidsjukfrånvaro (1-14 dagar) (%)	LIS Ansvar 2:1300 LIS Ansvar 2:1202
		Långtidsjukfrånvaro (över 180 dagar), (%)	LIS (Ansvar 2: 1202, 1300)
		Sjukfrånvaro (total) (%)	LIS

Kommunfullmäktiges mål/ prioritering	Nämndmål	Indikatorer	Källa/Kolada-ID
Minska klimatpåverkan	Barn utvecklar förståelse och kunskaper om hur olika val kan bidra till en hållbar utveckling	Arbetslag som instämmer i hög grad att Förskolan ger varje barn förutsättningar att utveckla förståelse för hur människors olika val i vardagen kan bidra till en hållbar utveckling (SKA), (%)	Självskattning i Stratsys
Tidiga insatser och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden	Barn utmanas och utvecklar förmågor och kunskaper i en förskola av hög kvalitet	Arbetslag som instämmer i hög grad att förskolan kontinuerligt och systematiskt följer, dokumenterar och analyserar varje barns utveckling och lärande för att göra det möjligt att följa barns förändrade kunskaper samt utvärdera hur förskolan tillgodoser barnens möjligheter att utvecklas och lära i enlighet med läroplanens mål, (%)	Självskattning i Stratsys
		Antal barn per barngrupp, kommunal regi	Kolada N11703
		Barngrupper med barn 1-3 år (småbarnsgrupp), kommunal regi, antal barn per barngrupp	Kolada N11046
		Inskrivna barn/årsarbetare, kommunal regi, antal	Kolada N11010
		Antal barn per barngrupp, fristående regi	Kolada N11072
		Barngrupper med barn 1-3 år (småbarnsgrupp), fristående regi, antal barn per barngrupp	Kolada N11045
		Inskrivna barn/årsarbetare, fristående regi, antal	Kolada N11011
Huddinges verksamheter präglas av kvalitet och valfrihet	Huddinge är en bra utbildningskommun att verka i	Föräldrar nöjda med sitt barns förskola, kommunal regi (%)	LIS
		Föräldrar nöjda med sitt barns förskola, fristående regi (%)	LIS
		Andel (%) fristående förskolor i kommunen som är nöjda med att verka i, och samverkan med, Huddinge kommun	Egen undersökning