



# Delårsrapport per augusti 2024

## Förskolenämnd



# Innehållsförteckning

<b>Sammanfattning .....</b>	<b>3</b>
Målbedömning .....	3
<b>Nämndens mål och resultat .....</b>	<b>4</b>
Målområde: En trygg kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet.....	4
Målområde: En hållbar naturkommun - ekologisk hållbarhet.....	6
Målområde: En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge - ekonomisk hållbarhet .....	7
<b>Effektiviseringsarbete .....</b>	<b>9</b>
<b>Ekonomi.....</b>	<b>9</b>
Resultaträkning.....	10
Drift per verksamhet .....	12
Särskilda satsningar .....	14
Extern finansiering.....	14
Investeringar.....	15
<b>Väsentliga personalförhållanden.....</b>	<b>16</b>
<b>Intern kontroll.....</b>	<b>18</b>
Sammanfattande bedömning av nämndens interna kontroll .....	18
Åtgärder för att minska identifierade risker .....	18
Åtgärder utifrån rekommendation från revision eller annan extern granskning .....	20
Systematiska kontroller .....	20
<b>Källförteckning.....</b>	<b>20</b>

## Bilagor

*Bilaga 1: Verksamhetsstatistik FSN delår per aug 2024*

*Bilaga 2: Åtgärdsplan FSN delårsrapport per augusti 2024*

# Sammanfattning

## Mål och ekonomi

Inom målområdet social hållbarhet prognostiseras samtliga tre nämndmål bli i hög grad uppfyllda. Huddinge hade vid den senaste mätningen högre förskollärartäthet och färre antal barn per årsarbetare än genomsnittet för länet. Det senaste utfallet för barngruppernas genomsnittliga storlek är mindre än länssnittet och ligger marginellt över etappmålet.

Måluppfyllelsen inom målområdet ekologisk hållbarhet är svår att prognostisera då utfall för flera indikatorer inte blir känt förrän senare under året. Preliminärt utfall för inköp av ekologiska livsmedel uppnår inte etappmålet och målet prognostiseras bli delvis uppfyllt.

Inom målområdet ekonomisk hållbarhet visar helårsprognosen en avvikelse mot budget på -22,7 miljoner kronor för förskolenämnden, vilket motsvarar en avvikelse på -2,4 procent av nämndens budget. De kommunala förskolorna prognostiserar ett underskott på -23,5 miljoner kronor vid årets slut, vilket främst förklaras av det minskande antalet barn i förskolan. Målet bedöms inte kunna nås under året, vilket kräver ett fortsatt omställningsarbete inom de kommunala förskolorna för anpassning till de lägre volymerna. Målet *Nämndens medarbetare är engagerade och har en balanserad arbetssituation* bedöms bli delvis uppfyllt. Sjukfrånvaron per augusti har ökat något jämfört med motsvarande period föregående år. Planerat arbete för ökad måluppfyllelse pågår dock enligt plan.

Resultatet per augusti är en avvikelse på -10,6 miljoner kronor mot budget, varav egen regi redovisar en avvikelse på -18,3 miljoner kronor.

Verksamheternas lokalkostnader förväntas vara 1,3 miljoner kronor högre än budgeterat, vilket beror kostnader för avvecklings-/återställningskostnader till följd av avvecklade lokaler. Nämnden äskar i samband med delårsrapporten hos kommunstyrelsen om dessa tillkommande lokalkostnader.

## Väsentliga personalförhållanden

Antalet anställda har minskat från 1 080 till 1 003 mellan augusti 2023 och augusti 2024, vilket kan förklaras av en minskning av chefer och icke-pedagogisk personal. Vidare har anpassning skett till minskat barnantal. Sjukfrånvaron på 11,5 procent har ökat något sedan motsvarande period föregående år (11,3 procent). Flera insatser pågår för att minska arbetsrelaterad utmattning och förbättra arbetsmiljön.

## Intern kontroll

I de systematiska kontroller som kommunstyrelsens förvaltning har genomfört har brister identifierats inom upphandlingsprocessen och representation.

Kontroller och riskåtgärder inom nämndens plan för intern kontroll pågår som planerat.

## Målbedömning

Målområde	Kommunfullmäktigemål	Nämndmål	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 verksamhet med hög kvalitet i en trygg miljö	😊 I hög grad uppfyllt
		Legitimerade förskollärare undervisar i förskolan	😊 I hög grad uppfyllt
		Den pedagogiska verksamheten är likvärdig för alla barn	😊 I hög grad 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 har en sund och uthållig ekonomi	Förskolenämnden har en ekonomi i balans	😞 Ej uppfyllt
	Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare	Nämndens medarbetare är engagerade och har en balanserad arbetssituation	😐 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 verksamhet med hög kvalitet i en trygg miljö

#### Målpuppfyllelse

😊 I hög grad uppfyllt

#### Motivering

Vårdnadshavares nöjdhet med förskolan ökar och barngruppernas genomsnittliga storlek är lägre än länssnittet. Flera kompetens- och kvalitetshöjande aktiviteter har genomförts med fokus på likvärdig förskola för alla. Den sammantagna bedömningen är att målet kommer att uppnås i hög grad.

#### Resultatanalys

Det senaste utfallet för indikatorerna avser 2023. Den senaste mätningen visar att andelen nöjda vårdnadshavare ökat med några procentenheter sedan föregående år.

Det genomsnittliga barnantalet per barngrupp år 2023 ligger nära etappmålet och strax under länssnittet. Bland jämförelsekommunerna har Järfälla och Nacka samma barnantal som Huddinge och de övriga har större barngrupper.

Antalet barn i förskoleålder har minskat under de senaste åren och prognosen är en fortsatt vikande trend. Antalet barn per barngrupp kommer sannolikt att minska ytterligare med anledning av detta.

#### Genomfört arbete

Rektorerna och arbetslagen i förskolan har analyserat 2023 års enkätresultat under våren och utifrån detta vidtagit åtgärder.

För att säkerställa att förskolan möter upp alla barn oavsett bakgrund och förutsättningar genomförs bland annat handledningar och workshops för pedagoger kring barns känsloreglering och det har tagits fram en handlingsplan som fungerar som en vägledning för att möta utagerande barn. Implementering och utveckling av metoden barnhälsomöten pågår. Pedagoger har även erbjudits fortbildning inom *Tecken som alternativ och kompletterade kommunikation* (TAKK), visuellt stöd samt språkutveckling och språkutvecklande arbetssätt i syfte att öka kompetensen kring neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF).

För att förebygga diskriminering och bidra till ett ökat socialt samspel som motverkar utanförskap och leder till inkluderande sammanhang har en ny rutin och en gemensam mall för arbetet med plan mot diskriminering och kränkande behandling tagits fram. Mallen implementeras fullt ut i verksamheten från och med innevarande hösttermin.

Det preventiva samarbetet mellan olika aktörer i syfte att främja barns trygghet pågår under olika former. Samverkan mellan familjecentralerna och förskolorna har förstärkts under vårterminen på flera sätt, exempelvis genom att familjecentralen besökt förskolor, pedagoger har genomgått ABC-utbildning för att öka förståelsen av det kompensatoriska uppdraget och kontaktvägar mellan organisationerna har förstärkts. Socialtjänsten har även deltagit vid rektorsmöte under våren.

Indikatorer	2022	2023	2024	Etappmål 2024	Målvärde 2030
Vårdnadshavare som är nöjda med sin förskola, kommunal regi, andel (%)	89 %	92 %		93 %	95 %
Barn per barngrupp, kommunal regi, antal	16,5	16,5		16,3	

## Nämndmål: Legitimerade förskollärare undervisar i förskolan

### Målpuppfyllelse

😊 I hög grad uppfyllt

### Motivering

Personaltätheten i Huddinges förskolor är förhållandevis god och trenden är positiv på en övergripande nivå. Aktivt arbete för att attrahera och behålla personal med adekvat utbildning pågår. Bedömningen är att målet kommer vara uppfyllt i hög grad vid årsskiftet.

### Resultatanalys

Huddinge hade vid den senaste mätningen högre förskollärartäthet och färre inskrivna barn per årsarbetare än genomsnittet för länet. Jämförelser med andra kommuner ska dock göras med viss försiktighet då det inte är helt säkerställt att kommunerna har använt samma parametrar vid inrapportering av data det enskilda året samt över tid.

Andelen heltidstjänster med gymnasial utbildning för arbete med barn år 2023 är en procentenhet lägre än länssnittet men Haninge är den enda jämförelsekommunen som har en högre andel än Huddinge. Resterande jämförelsekommuner har samma eller en lägre andel heltidstjänster.

Snittet för antalet inskrivna barn per årsarbetare har legat på i princip samma nivå under perioden 2022-23. År 2023 var endast Nacka under Huddinges snitt medan övriga jämförelsekommuner har fler inskrivna barn per årsarbetare. Länssnittet låg på aningen fler barn än Huddinge.

Antalet barn i förskoleålder har minskat de senaste åren, och prognosen är att denna trend kommer att fortsätta i minst 4 år framåt. Förskolenämnden behöver anpassa sin organisation och sina lokaler i linje med trenden. Barn- och utbildningsförvaltningen är måna om att värna den personaltäthet som uppnåddes under hösten 2023 i omställningen. Eftersom omställningsarbete sker i etapper samtidigt som barnunderlaget minskar kontinuerligt leder detta med stor sannolikhet till en "automatisk" ökning av personaltätheten i Huddinges förskolor under den närmaste tiden.

### Genomfört arbete

Nämnden arbetar löpande med att säkra den långsiktiga kompetensförsörjningen genom ett nära samarbete med universitet och högskolor kopplat till lärarutbildningar avseende verksamhetsförlagd utbildning. Arbetet med det nationella ULF-projektet, (Utveckling, Lärande, Forskning) tillsammans med Södertörn och andra kommuner pågår enligt plan bland annat genom att kompetensutveckling för pedagoger erbjuds. Projektet har permanentats, vilket innebär att ett genomgripande planeringsarbete startat och bedrivs i fem noder spridda i landet. Huddinge kommun som huvudman är representerade i Huvudstads-noden.

Indikatorer	2022	2023	2024	Etappmål 2024	Målvärde 2030
Heltidstjänster i förskolan med gymnasial utbildning för arbete med barn, kommunal regi, andel (%)	14 %	14 %		18 %	25 %
Förskollärartäthet, antal barn/lärare med förskollärarlegitimation, kommunal regi	14,8	14,5		14,4	
Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, kommunal regi, antal	5,2	5,3		4,9	4

Indikatorerna redovisas med ett års eftersläpning, vilket innebär att etappmålet för 2024 avser 2023 års resultat.

## Nämndmål: Den pedagogiska verksamheten är likvärdig för alla barn

### Målpuppfyllelse

😊 I hög grad uppfyllt

### Motivering

Fler och fler huddingebarn är inskrivna i förskolan och aktivt arbete pågår för att höja andelen ytterligare. Tillsyn av fristående förskolor genomförs sedan januari 2024 helt i enlighet med Skolverkets instruktioner och

med en högre frekvens än hos flera jämförelsekommuner.

Resultatanalys

Huddinge ligger strax över länssnittet kring andel inskrivna barn i förskola, och det har skett en ökning mellan år 2022-2023. Bland jämförelsekommunerna är det enbart Nacka som har en högre inskrivningsgrad. Det finns dock en stor variation mellan olika områden i kommunen, och aktivt arbete pågår i områden med lägre inskrivningsgrad för att attrahera fler familjer till förskolan. Arbetet sker i nära samverkan mellan framförallt öppna förskolan hos barn- och utbildningsförvaltningen, familjecentraler hos socialförvaltningen och BVC hos Region Stockholm. Bland annat pågår framtagning av kommunikationsmaterial på flera språk.

Tillsynen av fristående förskolor är ett av flera verktyg för att säkerställa likvärdig förskoleverksamhet för kommunens alla inskrivna barn. Genom tillsynen kontrolleras att verksamheten håller en förväntad "lägstanivå". Minst lika värdefull är den dialog som förs med de fristående aktörerna, vid tillsyn och löpande, där resonemang kring kvalitet kan lyftas i ett bredare perspektiv och där de fristående får förståelse för vad som förväntas av förskolor som är aktiva i Huddinge kommun. Sedan årsskiftet har tillsynsfrekvensen ökat kraftigt, vilket välkomnas av majoriteten av de fristående aktörerna, som också ser ett värde i ökat antal tillfällen till dialog.

Genomfört arbete

Tillsynen utgör en del av arbetet att säkerställa att alla barn i Huddinges förskolor får en likvärdig utbildning av hög kvalitet. Tillsynsbesök har genomförts helt enligt plan under vårterminen.

En kartläggning och analys över barn i behov av särskilt stöd är i slutskedet. Kartläggningen är en viktig pusselbit i arbetet med att främja likvärdigheten. Utfallet kommer att läggas till grund för eventuella åtgärder.

För att säkerställa god överlämning mellan förskola och grundskola genomförs en översyn av den befintliga planen för övergångar under hösten. Under våren har det också framkommit att arbetet med barn som har fått eller ska få uppskjuten skolplikt behöver förstärkas.

Indikatorer	2022	2023	2024	Etappmål 2024	Målvärde 2030
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	87,4 %	88,7 %		89 %	92 %
Genomförande av planerad tillsyn av fristående utförare, andel (%)			100 %	100 %	100 %

Indikatorn för barn 1-5 år redovisas med ett års eftersläpning, vilket innebär att etappmålet för 2024 avser 2023 års resultat. 2024 års resultat för genomförande av tillsyn avser perioden januari-augusti.

Målområde: En hållbar naturkommun - ekologisk hållbarhet

Kommunfullmäktigemål: Minska klimatpåverkan

Nämndmål: Verksamheten bidrar till hållbar utveckling

Måluppfyllelse

☹️ Delvis uppfyllt

Motivering

Måluppfyllelsen är svår att prognostisera då utfallet för flera indikatorer inte blir känt förrän senare under året. Preliminärt utfall för inköp av ekologiska livsmedel når inte upp i etappmålet, vilket delvis beror på kostnadsutvecklingen. Det är inte troligt att denna trend vänder innan årsskiftet.

Resultatanalys

Enligt kommunens måltidspolicy ska verksamheterna arbeta aktivt med att minska matsvinnet. Årets mätning av matsvinn har inte genomförts vid tidpunkten för delårsrapporten utan kommer att redovisas i verksamhetsberättelsen.

Sedan 2018 har inköpen av ekologiska livsmedel minskat både inom förskolan och i Huddinge kommun totalt. Inom förskolan ligger man dock högre än snittet för kommunen som helhet, som under perioden januari-juni

ligger på 28,8 procent. Under denna period når förskolenämnden inte etappmålet.

Mellan förskolorna finns det stora skillnader i andel ekologiska inköp från 16 till 67 procent. Skillnaderna beror bland annat på vilka typer av måltider som serveras på förskolan, hur väl man planerar sina inköp och väljer livsmedel hos avtalsleverantörerna samt arbetar med att hushålla med resurserna. Under året har livsmedel fortsatt att öka i pris och det har bidragit till att de ekologiska inköpen minskat, då det ekonomiska läget varit ansträngt och ekologiska livsmedel ofta är mer kostsamma.

Inom ramen för den samlade måltidsorganisationen, som föreslås införas under 2025, finns förutsättningar för att arbeta mer likvärdigt med ekologiska livsmedel och stordriftsfördelar kan bidra till att kostnadsskillnad mot icke-ekologiska livsmedel minskas.

#### Genomfört arbete

Arbete pågår i förskolorna utifrån handlingsplanen *Gifter i miljön*. Vid tillfället för delårsrapporten går det dock inte att ange hur stor andel av handlingsplanen som har genomförts då handlingsplanen blivit reviderad.

Indikatorer	2022	2023	2024	Etappmål 2024	Målvärde 2030
Matsvinn, antal gram per portion och lunch	56	46		42	30
Inköp av ekologiska livsmedel, andel (%)	41,5 %	38,3 %	36,6 %	40 %	60 %
Genomförande av handlingsplanen Gifter i miljön, andel (%)					

## Målområde: En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge - ekonomisk hållbarhet

### Kommunfullmäktigemål: Huddinge kommun har en sund och uthållig ekonomi

Nämndmål: Förskolenämnden har en ekonomi i balans

#### Måluppfyllelse



Ej uppfyllt

#### Motivering

Nämnden visar ett prognostiserat helårsunderskott på 2,4 procent (-22,7 miljoner kronor) som främst förklaras av det minskande antalet barn i förskolan. Omställningsarbete pågår, men de ekonomiska effekterna har viss eftersläpning och kommer bara delvis bromsa utvecklingen under året.

#### Analys

Förskolenämnden redovisar en avvikelse på -10,6 miljoner kronor för perioden, och gör en helårsprognos om ett utfall som ligger 22,7 miljoner kronor under budget. Den egna regin står för hela underskottet, med en avvikelse under perioden på -18,3 miljoner kronor och en helårsprognos som avviker från budget med 23,5 miljoner kronor.

Med hänsyn taget till att antalet förskolebarn är fler än budgeterat, motsvarande 2 miljoner kronor, och lokalkostnaderna är drygt 1 miljon kronor högre än budget, uppgår nämndens justerade prognostiserade underskott för helåret till cirka 20 miljoner kronor.

Det förväntade underskottet i de kommunala förskolorna förklaras till stor del av strukturella faktorer. Ekonomin pressas av ett lägre antal 1-5-åringar, vilka minskat med 10 procent på fyra år. Under perioden har de kommunala förskolorna dessutom minskat sin andel av inskrivna förskolebarn, vilket bland annat är en effekt av avveckling av avdelningar och hela förskoleenheter i syfte att anpassa organisationen efter det vikande barnantalet.

För att åter få en ekonomi i balans krävs ett stort omställningsarbete, vilket har intensifierats under 2024. I omställningen behöver nämndens största kostnadsposter, personal och lokaler, anpassas till de lägre










volymerna. En viktig del i arbetet är att arbeta mer kraftfullt med effektivt lokalutnyttjande i linje med övergripande strategier som presenteras i det strukturprogram som tas fram under hösten.

Genomfört arbete

Omställningsarbetet för att bromsa och vända den negativa ekonomiska trenden beskrivs närmre i bilagd åtgärdsplan.

Statsbidrag riktade till nämndens verksamhet söks löpande för att öka intäkterna. Av åtta uppdrag bedöms tre bli klara och ett troligen klart i år. Övriga uppdrag ingår i lokalresursplanen och avser framtagande av funktionsprogram för förskolor respektive förskolegårdar. Dessa uppdrag kommer inte bli klara under 2024 på grund av förändrad tidplan, vilket föranleds av att strukturprogrammet behöver vara klart innan beslut tas om funktionsprogram. De förväntas istället vara klara för behandling av nämnden under första halvåret 2025. Även uppdraget om inventering av kapacitet vid kommunens förskolor har försenats och förväntas vara klart under 2025.


Indikatorer	2022	2023	2024	Etappmål 2024	Målvärde 2030
Budgethållning, (%)	2,2 %	-0,4 %	-2,4 %	0 %	0 %

Status	Nämndens uppdrag till förvaltning	Kommentar
 Blir klart i år	<i>Från Kommunfullmäktige</i> Tillsammans med grundskolenämnden skapa en samlad måltidsorganisation.	Förslag om samlad måltidsorganisation kommer att samverkas och beslutas under tidig höst 2024. Den nya organisationen träder i kraft inför höstterminen 2025. Planering av verksamheten i enlighet med givna ambitioner och övergripande mål hanteras av ansvariga inom ramen för den nya organisationen. Under hösten 2024 inleds ekonomiadministrativt arbete för att underlätta och förbereda för implementering av den nya organisationen, inklusive möjligheter till uppföljning av verksamhetsparametrar.
 Blir klart i år	<i>Från lokalresursplan</i> Ta fram skolstrukturprogram för Huddinge (gemensamt för förskolenämnden och grundskolenämnden)	Arbetet med att ta fram strukturprogram för grundskola och förskola pågår och kommer att nämndbehandlas under hösten 2024.
 Ej klart i år	<i>Från lokalresursplan</i> Ta fram standardiserade funktionsprogram och lokallösningar för förskolor i Huddinge kommun.	Arbete med funktionsprogrammet pågår och kommer att nämndbehandlas under första halvåret 2025. Tidplanen har senarelagts på grund av att strukturprogrammet ska beslutas före funktionsprogrammet.
 Ej klart i år	<i>Från lokalresursplan</i> Ta fram ett funktionsprogram för förskolegårdar.	Arbete med funktionsprogrammet pågår och kommer att nämndbehandlas under första halvåret 2025. Tidplanen har senarelagts på grund av att strukturprogrammet ska beslutas före funktionsprogrammet.
 Ej klart i år	<i>Från lokalresursplan</i> Inventera befintlig kapacitet, kapacitetsbegränsande faktorer samt möjlighet till utökning av kapacitet på samtliga av kommunens förskolor.	Arbetet pågår, men bedöms inte bli klart under året. Uppdraget tar längre tid än planerat på grund av att inventeringen är mer komplex än förväntat och med flera förvaltningar och Huddinge Samhällsfastigheter involverade.
 Blir klart i år	<i>Från lokalresursplan</i> I lokalbehovsprognosen redovisa för behovet av förskoleplatser för barn med särskilda behov Huddinge kommun.	Behovet kommer att redovisas i lokalbehovsprognosen för 2026 och framåt.
 Troligen klart i år	Identifiera digitaliseringbehov och -möjligheter samt driva utveckling med utgångspunkt i kommunens objektstyrningsmodell.	De två utbildningsobjekten slås ihop till ett för att på ett bättre sätt identifiera utvecklingsbehov, skapa en starkare genomförande vilket på sikt kommer att ge träffsäkra insatser.

Kommunfullmäktigemål: Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare

Nämndmål: Nämndens medarbetare är engagerade och har en balanserad arbetssituation

Måluppfyllelse

 Delvis uppfyllt



## Motivering

Sjukfrånvaron har ökat något sedan 2023 och utfallet vid tidpunkten för delårsrapporten ligger strax över etappmålet. Utfallet i årets medarbetarenkät, vilken genomförs under hösten, kommer att vara avgörande för måluppfyllelsen.

## Resultatanalys



Sjukfrånvaron hos nämndens medarbetare har ökat med 0,2 procentenheter jämfört med motsvarande period föregående år.

Det vikande barnantalet i nämndens verksamheter medför behov av anpassning av såväl lokaler som personal, vilket kan skapa oro och stress som i sin tur leder till upplevd utmattning och/eller försämrad arbetsmiljö. Det är viktigt att det kommande omställningsarbetet genomförs på ett strukturerat och öppet sätt, i nära dialog med berörda verksamheter, i syfte att bibehålla en så god arbetsmiljö som möjligt.

## Genomfört arbete

Under året planeras och pågår en rad insatser inom ramen för uppdragen om att minska den arbetsrelaterade utmattningen och att stärka rektorerna i rollen som pedagogiska ledare, vilket beskrivs i tabellen nedan.

Indikatorer	2022	2023	2024	Etappmål 2024	Målvärde 2030
Sjukfrånvaro totalt bland anställda, andel %	12 %	11,3 %	11,5 %	11,1 %	9 %
Medarbetarengagemang (HME) (index 0-100)	81	79		81	85

Status	Nämndens uppdrag till förvaltning	Kommentar
 Blir klart i år	Genomföra beslutad handlingsplan för att minska den arbetsrelaterade utmattningen.	Handlingsplanen arbetsrelaterad utmattning beslutades av förskolenämnden i februari 2024 och planering och uppstart av insatserna pågår. Arbete och insatser kommer fortlöpa under mandatperioden - därav rapporteras i denna uppföljning att handlingsplanens insatser inte kommer att vara klara i år.
 Klart	Öka förutsättningarna att behålla bra ledare och strukturer genom att identifiera och genomföra insatser för att stärka rektorerna i rollen som pedagogiska ledare.	Under våren har en omorganisation på chefsnivå genomförts och rollen enhetschef har återinförts i organisationen för att minska arbetsbelastningen för rektorer och för att ge goda förutsättningar för rektor att vara pedagogiska ledare.  Kompetenshöjande insatser inom exempelvis ledarskap, svåra samtal, arbetsrätt, arbetsmiljöarbete samt övriga kommunikationskurser har genomförts för att stärka ledarskapet inom förskolan. Rektorerna genomför den obligatoriska rektorsutbildningen och andra kompetenshöjande insatser enligt den individuella kompetensutvecklingsplan som tas fram i samband med medarbetarsamtalet. Rektorerna utbyter erfarenheter i ett kollegialt lärande i rektorsgruppen.

## Effektiviseringsarbete

Nämndens effektiviseringsarbete beskrivs i bilagd åtgärdsplan.

## Ekonomi

Förskolenämndens budgetram för 2024 uppgår till 924,4 miljoner kronor. Budgetramens nettokostnad har ökat med 11 miljoner kronor jämfört föregående år vilket motsvarar en ökning med 1,2 procent.

Förskolepengen har räknats upp med 4,3 procent för extern regi och med 4,0 procent för egen regi. Antalet inskrivna barn i förskola beräknas uppgå till 6 339 barn, vilket är 298 färre barn än 2023. Årets budget är beräknad utifrån antagandet att 65,6 procent av barnen går i förskolan i egen regi.

# 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	87 479	91 650	4 171	59 092	62 648	3 556	62 369
Försäljning av verksamhet	3 593	3 467	-126	2 574	2 729	155	2 769
Bidrag och övriga intäkter	81 899	88 451	6 552	54 821	60 479	5 658	51 252
Intern resursfördelning	625 066	620 968	-4 098	421 968	417 918	-4 050	378 326
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>798 038</b>	<b>804 538</b>	<b>6 500</b>	<b>538 455</b>	<b>543 773</b>	<b>5 318</b>	<b>494 716</b>
Personal	-553 632	-562 268	-8 635	-373 786	-379 648	-5 862	-374 360
Lokaler	-111 466	-111 360	106	-76 019	-75 523	495	-66 040
Bidrag kostnader							
Köp av verksamhet	-376 919	-391 647	-14 728	-258 749	-266 611	-7 862	-249 968
Konsulter och inhyrd personal	-1 750	-11 047	-9 297	-1 638	-9 691	-8 053	-10 728
Övrigt	0	0	0	0	0	0	-25
Kapitalkostnad	-4 598	-4 154	444	-2 988	-2 474	514	-2 990
Intern resursfördelning	-625 066	-621 588	3 478	-421 865	-417 918	3 947	-378 326
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-1 728 617</b>	<b>-1 757 800</b>	<b>-29 182</b>	<b>-1 171 428</b>	<b>-1 187 380</b>	<b>-15 951</b>	<b>-1 112 958</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-930 579</b>	<b>-953 262</b>	<b>-22 683</b>	<b>-632 973</b>	<b>-643 606</b>	<b>-10 633</b>	<b>-618 242</b>

Ovan redovisas en resultaträkning för hela nämnden som inkluderar både central förvaltning och egen regi. Nämndens kostnadsram på 924,7 miljoner kronor finns inom central förvaltning och består främst av ersättning till utförare i egen och annan regi, nämndens lokalyr, gemensamma IT-kostnader och förvaltningens personalkostnader.

Egen regi tilldelas interna intäkter från central förvaltning för antalet inskrivna barn. Förskolorna ska balansera förskoleverksamhetens kostnader med de interna intäkterna och eventuella statsbidrag.

För att underlätta analysen redovisas central förvaltning och egen regi var för sig och avvikelserna kommenteras under respektive del.

Ansvar förskolenämnden	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Periodens budget	Periodens utfall	Avvikelse perioden	Utfall jan-aug föregående år
Nämnd	-1 225	-1 225	0	-816	-719	97	-694
Ekonomi och planering	-20 789	-19 010	1 780	-13 763	-11 517	2 246	-7 313
Kommunalt avdrag	-16 035	-16 035	0	-10 597	-8 089	2 508	-9 692
Placering grundbelopp, volymer	-658 661	-657 887	775	-449 083	-449 083	0	-445 962
Placering gemensamt, anslag och övrigt	-71 679	-72 238	-558	-47 211	-43 722	3 490	-40 912
Lokaler	-162 189	-163 344	-1 155	-111 124	-111 788	-664	-96 649
<b>Central förvaltning</b>	<b>-930 579</b>	<b>-929 738</b>	<b>841</b>	<b>-632 595</b>	<b>-624 918</b>	<b>7 677</b>	<b>-601 221</b>
Egen regi	0	-23 524	-23 524	-378	-18 688	-18 311	-17 020
<b>Totalt</b>	<b>-930 579</b>	<b>-953 262</b>	<b>-22 683</b>	<b>-632 973</b>	<b>-643 606</b>	<b>-10 633</b>	<b>-618 242</b>

### Periodens utfall januari till augusti

Förskolenämnden redovisar för perioden en avvikelse på -10,6 miljoner kronor varav egen regi redovisar en avvikelse på -18,3 miljoner kronor.

*Central förvaltning* redovisar för perioden en avvikelse på +7,7 miljoner kronor. *Ekonomi och planering* visar en positiv avvikelse på 2,2 miljoner kronor och det beror på lägre personalkostnader än budgeterat. Förvaltningen har vakanta tjänster som inte har tillsatts under året.

*Det kommunala avdraget*, medel som dragits av från egen regin för att finansiera gemensamma satsningar,

redovisar en positiv avvikelse på 2,5 miljoner kronor. De medlen kommer att fördelas tillbaka till egen regi vid året slut om de inte använts fullt ut.

Ansvaret *placering gemensamt* består av ersättning för anslagsfinansierad verksamhet, socioekonomisk ersättning samt satsningen på ökad personaltäthet och arbetsmiljö i förskolan. Ungefär 3,5 miljoner kronor kvarstår att fördela ut till samtliga utförare i höst.

*Lokalkostnaderna* visar en negativ avvikelse på -0,7 miljoner kronor och beror på fler barn i fristående regi och därmed har nämnden en högre kostnad för utbetalning av lokalersättning till fristående.

*Placering grundbelopp* består av medel för utbetalning av ersättning till alla utförare samt intäkter för barnomsorgsavgifter från vårdnadshavare. Totalt har nämnden 49 fler barn än budgeterat för perioden, 60 barn fler i annan regi (fristående förskolor, kommunal förskola i annan kommun och pedagogisk omsorg) och 11 färre barn i egen regi. Det innebär att nämnden totalt har betalt ut ersättning på cirka 5 miljoner kronor mer än budgeterat. Volymunderskottet balanseras av att nämnden har erhållit högre intäkter för barnomsorgsavgifterna och ansvaret visar ingen avvikelse för perioden.

Volym i snitt för perioden				
	Utfall	Budget	Avvik	Andel utfall
Förskola egen regi	4 201	4 213	-11	64,5 %
Fristående förskola i Huddinge och i annan kommun	2 100	2 028	72	32,2 %
Kommunal förskola i annan kommun	55	61	-6	0,8 %
Fristående pedagogisk omsorg i Huddinge och i annan kommun	156	162	-6	2,4 %
<b>Totalt</b>	<b>6 513</b>	<b>6 464</b>	<b>49</b>	<b>100,0 %</b>

*Egen regi* redovisar en avvikelse på -18,3 miljoner kronor för perioden.

Befolkningsprognosen pekar på fortsatt vikande barnantal i åldern 1–5 år. I budgeten för 2024 gjordes ett antagande att 65,6 procent av folkbokförda barn i Huddinge går i egen regi. För perioden januari till augusti är andelen barn i egen regi cirka 1 procentenhet lägre än budgeterat, 64,6 procent.

Egen regi har 11 färre barn än budgeterat, vilket motsvarar cirka 0,9 miljoner kronor i lägre intäkter. Underskottet beror på för höga personalkostnader som till stor del härrör från ett minskat barnunderlag från 2023 när enheterna tappade cirka 100 barn på hösten. Omställningsarbetet med anpassning av organisationen till de lägre volymerna har tagit tid, vilket gör att enheterna inte haft en möjlighet minska på personalkostnaderna i den takt som är önskvärt. Åtgärder har vidtagits och beskrivs mer utförligt i bifogad åtgärdsplan.

### Helårsprognos per augusti

Helårsprognosen visar en avvikelse mot budget på -22,7 miljoner kronor för förskolenämnden, vilket motsvarar en avvikelse på -2,4 procent av nämndens budget. Egen regi prognostiserar ett underskott på -23,5 miljoner kronor vid årets slut.

Den prognostiserade avvikelsen justerad för volymer, 2,0 miljoner kronor, och lokaler 1,3 miljoner kronor, uppgår till -19,5 miljoner kronor.

*Central förvaltning* prognostiserar en avvikelse mot budget på +0,8 miljoner kronor. Förvaltningens personalkostnader är lägre än budgeterat till följd av vakanta tjänster och förväntas lämna ett överskott på +1,8 miljoner kronor. Lokalkostnaderna förväntas bli högre än budgeterat, -1,3 miljoner kronor, och beror på tillkommande kostnader för återställning av mark vid avvecklade lokaler.

Vid en jämförelse med den förstärkta månadsrapporten per april har antagandet om förväntat barnantal till hösten förbättrats. I den förstärkta månadsrapporten förväntades nämnden ha 34 färre barn totalt och prognostiserade ett volymöverskott vid årets slut på 3,4 miljoner kronor. I helårsprognosen per augusti har prognosen förbättrats med 50 barn och totalt antas nämnden ha 16 barn fler än budgeterat. Det innebär att nämnden prognostiserar ett volymunderskott på cirka 2 miljoner kronor vid årets slut. Volymunderskottet balanseras av att nämnden har erhållit högre intäkter för barnomsorgsavgifterna samt en intäkt från Migrationsverket för asylsökande och ansvaret visar +0,8 miljoner kronor för perioden.

Volym i snitt för helåret	Utfall jan-aug, prognos sep-dec	Budget helår	Avvikelse	Andel utfall/prognos
Förskola egen regi	4 106	4 156	-50	64,6 %

Volym i snitt för helåret	Utfall jan-aug, prognos sep-dec	Budget helår	Avvikelse	Andel utfall/prognos
Fristående förskola i Huddinge och i annan kommun	2 056	1 969	87	32,4 %
Kommunal förskola i annan kommun	48	58	-10	0,8 %
Fristående pedagogisk omsorg i Huddinge och i annan kommun	146	156	-10	2,3 %
<b>Totalt antal barn</b>	<b>6 356</b>	<b>6 340</b>	<b>16</b>	<b>100 %</b>

Andelen barn i kommunal förskola i egen regi har sjunkit med 1,4 procent sedan januari 2023.

*Egen regi* prognostiserar en avvikelse mot budget på -23,5 miljoner kronor som främst beror på lägre volymer och högre personalkostnader än beräknat. Enheternas volymprognos för helåret visar på 50 färre barn än budgeterat och det motsvarar en lägre intäkt för helåret om -6,9 miljoner kronor. I den senaste befolkningsprognosen per augusti har förväntat barnantal ökat för 2024 och det kan verifieras med att antal inskrivna barn har ökat i egen regi. Fortfarande är dock antalet barn i egen regi lägre än budgeterat men prognosen har förbättrats sedan senaste helårsprognosen per april.

En stor del av egen regis förväntade underskott beror på högre personalkostnader än budgeterat på cirka -25 miljoner kronor. Det förväntade underskottet kan förbättras något av de medel som kvarstår centralt att fördela ut.

Åtgärder har vidtagits under året. De flesta personalrelaterade åtgärderna beräknas ge en ekonomisk effekt först 2025 och uppgår till 20 miljoner kronor, se bilagd åtgärdsplan.

## 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	-1 225	-1 189	36	-718	-816	98	-771
Öppen förskola	-6 951	-6 969	-18	-4 488	-4 623	135	-4 560
Förskola	-901 825	-925 773	-23 949	-624 974	-613 261	-11 713	-598 985
Pedagogisk omsorg	-20 578	-19 331	1 247	-13 867	-14 272	405	-13 852
Övriga verksamheter	0	0	0	445	0	445	-69
<b>Årets resultat</b>	<b>-930 579</b>	<b>-953 262</b>	<b>-22 684</b>	<b>-643 602</b>	<b>-632 972</b>	<b>-10 630</b>	<b>-618 237</b>

Nämndens nettokostnader har totalt ökat med 4,1 procent mellan åren 2023 och 2024.

### Öppen förskola

Nettokostnadsutveckling, tkr	jan-aug 2022	jan-aug 2023	jan-aug 2024
Nettokostnad (tkr) Öppen förskola	-4 257	-4 560	-4 488
Procentuell förändring (%)		7,1 %	-1,6 %

Verksamheten för öppna förskolan redovisar en marginell budgetavvikelse för perioden och på helåret.

Nettokostnaden har minskat med 1,6 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Förändringen beror främst på högre hyresintäkter för gemensamma lokaler som öppna förskolan delar med andra intressenter. Öppna förskolans lokalkostnader är högre till följd av nya självkostnadshyror 2024 men verksamheten har även lägre personalkostnader, vilket gör att kostnadsnivån i stort är oförändrad mellan åren.

### Förskola

Nettokostnadsutveckling, tkr	jan-aug 2022	jan-aug 2023	jan-aug 2024
Nettokostnad (tkr) förskola	-554 011	-598 985	-624 974
Procentuell förändring (%)		8,1 %	4,3 %

Förskolans verksamhet redovisar en negativ budgetavvikelse för perioden på - 18,3 miljoner kronor och prognostiserar en avvikelse om -23,5 miljoner kronor för helåret. Förklaringar till budgetavvikelsen redogörs under rubriken resultaträkning.

Mellan 2023 och 2024 har nettokostnaderna ökat med 4,3 procent för perioden januari till augusti. Personalkostnader och inhyrd personal har ökat med 0,7 procent jämfört med föregående år. Nettokostnaden avseende köp av verksamhet har ökat med 2,9 procent och kan förklaras med att ersättningen till fristående har ökat, men också med att fristående regi har haft 31 fler barn 2024 jämfört samma period 2023. Lokalkostnaderna har under samma period ökat med 1,6 procent. Kostnadsökningen mellan åren förklaras av att nya hyresavtal som medfört en högre kostnad än tidigare har tagits fram. Nämnden har erhållit 10 miljoner kronor mer i statsbidrag för kvalitetshöjande åtgärder 2024, vilket förbättrar den totala nettokostnadsutvecklingen.

Volymer i snitt för perioden	Utfall jan-aug 2023	utfall jan-aug 2024	Avvikelse
Förskola egen regi	4 365	4 201	-163
Fristående förskola i Huddinge och i annan kommun	2 069	2 100	31
Kommunal förskola i annan kommun	61	55	-6
Fristående pedagogisk omsorg i Huddinge och i annan kommun	162	156	-5
<b>Summa totalt</b>	<b>6 657</b>	<b>6 513</b>	<b>-144</b>

### Pedagogisk verksamhet

Verksamheten för pedagogisk omsorg redovisar en marginell budgetavvikelse på +0,4 miljoner kronor för perioden och prognostiserat överskott på 1,2 miljoner kronor vid årets slut.

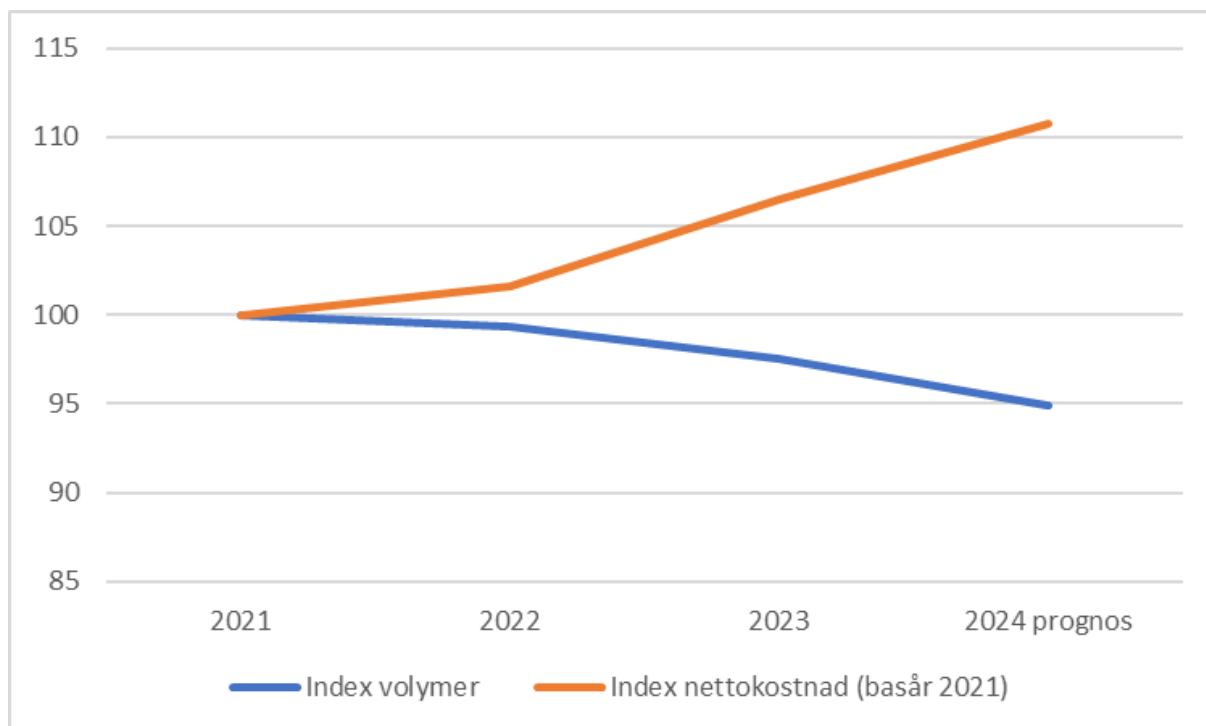
Verksamhetens har i stort sett samma kostnadsnivå som 2023, en liten ökning på 0,1 procent.

Nettokostnadsutveckling, tkr	jan-aug 2022	jan-aug 2023	jan-aug 2024
Nettokostnad (tkr) pedagogisk verksamhet	-14 250	-13 852	-13 867
Procentuell förändring (%)		-2,8 %	0,1 %

### Nettokostnad och volymutveckling

Nämndens totala nettokostnad har ökat samtidigt som volymerna visar en negativ trend, vilket åskådliggörs i figuren nedan. En viss "naturlig" ökning av nettokostnaden är förväntad vid en neutral volymutveckling, till exempel med anledning av löneutveckling. Ökning av nettokostnaderna vid negativ volymutveckling beror ofta på olika satsningar.

Nettokostnaderna ökade med ungefär 4 procent 2023 och förväntas öka med ungefär 4 procent även 2024, medan antalet förskolebarn förväntas minska med ungefär 5 procent mellan 2021 och 2024. Politiska satsningar och hög inflation (främst genom höjda pensionskostnader) har bidragit till ökningen av nettokostnaden och den stora skillnaden mellan utvecklingen av nettokostnad och volymer behöver minskas.



## Särskilda satsningar

### Särskilda satsningar, tkr

Satsning	Budget	Utfall perioden	Prognos helår
Personaltäthet och arbetsmiljö i förskolan	22 000	10 000	22 000

#### Personaltäthet och arbetsmiljö i förskolan

Förskolenämnden tillfördes i Mål och budget "en ramökning om 22 miljoner kronor för att fortsätta utveckla den redan förbättrade förskolelärar- och barnskötartätheten, förbättra arbetsmiljön och minska den arbetsrelaterade utmattningen. Medlen avser också att skapa nödvändigt utrymme för att vidareutveckla och implementera både styrande och stödjande processer och strukturer och därmed skapa förutsättningar för fortsatt omställningsarbete."

Satsningen är allmänt hållen, vilket gör att redovisningen blir mer generell än vid en mer specifik satsning. Tillskottet har bidragit till höjning av grundbeloppet (ersättningen per barn) 2024. Grundbeloppet höjdes med 4,3 procent för extern regi och 4 procent för egen regi, vilket i sin tur bidrar till att personaltätheten kan värnas.

## Extern finansiering

### Extern finansiering, tkr

Sökt bidrag	Ansökt 2024	Erhållet 2024	Budgeterat 2024	Nämndmål
Kvalitetshöjande åtgärder förskolan	37 205	37 205	37 205	Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet i en trygg miljö
Maxtaxa förskola	20 884	20 884	20 972	Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet i en trygg miljö
Ersättning för asylsökandes utbildningskostnader, Migrationsverket	1 515	1 515	0	Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet i en trygg miljö
Lärarlönelyftet	1000	1000	2044	Legitimerade förskollärare undervisar i förskolan
Inköp av litteratur	765	0	0	Den pedagogiska verksamheten är likvärdig för alla barn
Omsorg på kvällar, nätter och helger	277	277	260	Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet i en trygg miljö
Skolmjölkstöd från EU	188	188	36	Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet i en trygg miljö
Samverkan för bästa skola	140	55	140	Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet i en trygg miljö
Utveckla språk- och matematikundervisningen	114	57	0	Legitimerade förskollärare undervisar i förskolan
<b>Summa</b>	<b>62 088</b>	<b>61 181</b>	<b>60 657</b>	

Som en del av arbetet med att skapa förutsättningar för ökad måluppfyllelse, en god ekonomi och en effektiv verksamhet söks statsbidrag som är aktuella för nämndens ansvarsområde löpande.

I tabellen ovan i kolumnen *Ansökt 2024* redovisas aktuella statsbidrag som har sökts inom nämndens område eller bidragsramarna som har publicerats för 2024. På grund av stor osäkerhet kring de riktade statsbidragen har inte samtliga bidragsintäkter budgeterats.

Statsbidragsintäkterna från Migrationsverket som ersättning för asylsökandes och massflyktingars utbildningskostnader har ökat 2024 jämfört med de senaste åren. Detta beror framförallt på ett ökat antal

ukrainska flyktingar vars kostnader för utbildning kommunen kan söka ersättning för.

Statsbidrag för *Lärarlönelyftet* ska gå till höjda löner för särskilt kvalificerade förskollärare och bidra till att behålla kompetent personal. Lärarlönelyftet för våren 2024 är ansökt och erhållet. För hösten har förskolan 48 tjänster med lärarlönelyft att tillgå, vilket är detsamma som under våren.

*Inköp av litteratur* är ett nytt statsbidrag för år 2024. Förskolorna har fått en bidragsram för helåret 2024 om 0,8 miljoner kronor som huvudmannen kan begära ut i oktober 2024 förutsatt att kostnader kan påvisas. Statsbidraget *Utveckla språk- och matematikundervisningen* ersätter det tidigare statsbidraget *Läslyftet*. Bidraget för läsår 24/25 blev översökt så endast hälften av det sökta bidraget för läsåret beviljades.

## Investeringar

### Nämndens investeringar

#### Investeringar, tkr

Investeringar	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-aug	Utfall jan-aug	Avvikelse jan-aug
Återanskaffning av möbler och andra inventarier	4 500	1 900	2 600	3 000	798	2 202
Ny och återanskaffning	2 000	0	2 000	1 333	0	1 333
<b>Summa investeringar</b>	<b>6 500</b>	<b>1 900</b>	<b>4 600</b>	<b>4 333</b>	<b>798</b>	<b>3 535</b>

Förskolenämnden har beviljats 6,5 miljoner kronor i investeringsbudget för reinvesteringar i förskolornas lokaler och utemiljöer. Utfallet för perioden uppgår till 0,8 miljoner kronor och avser främst inköp av möbler och annan utrustning till förskolorna.

Enligt gällande redovisningsprinciper måste en investering uppgå till minst ett prisbasbelopp, det vill säga 57 300 kronor för 2024, per förskola. Förskolorna har ibland svårt att nå upp till det beloppet per förskola och inköpet eller kostnaden belastar istället förskolans driftresultat. En översyn av rutinerna gällande beställningar av verksamhetsanpassningar i både inne och utemiljön pågår, vilket påverkar enheternas möjlighet att göra investeringar i år. Av beviljade investeringsmedel om 6,5 miljoner kronor är prognosen att endast 1,9 miljoner kronor kommer att användas.

### Nämndens lokalprojekt

#### Lokalprojekt för nämndens verksamheter, mnkr

Lokalprojekt	Totalbudget	Upparbetat	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Summa lokalprojekt</b>					

Det finns inga lokalprojekt för nämndens verksamheter att rapportera.



# Väsentliga personalförhållanden

## Antal anställda

	Augusti 2023	Augusti 2024	Skillnad
Antal anställda	1 080	1 003	-77

## Anställda

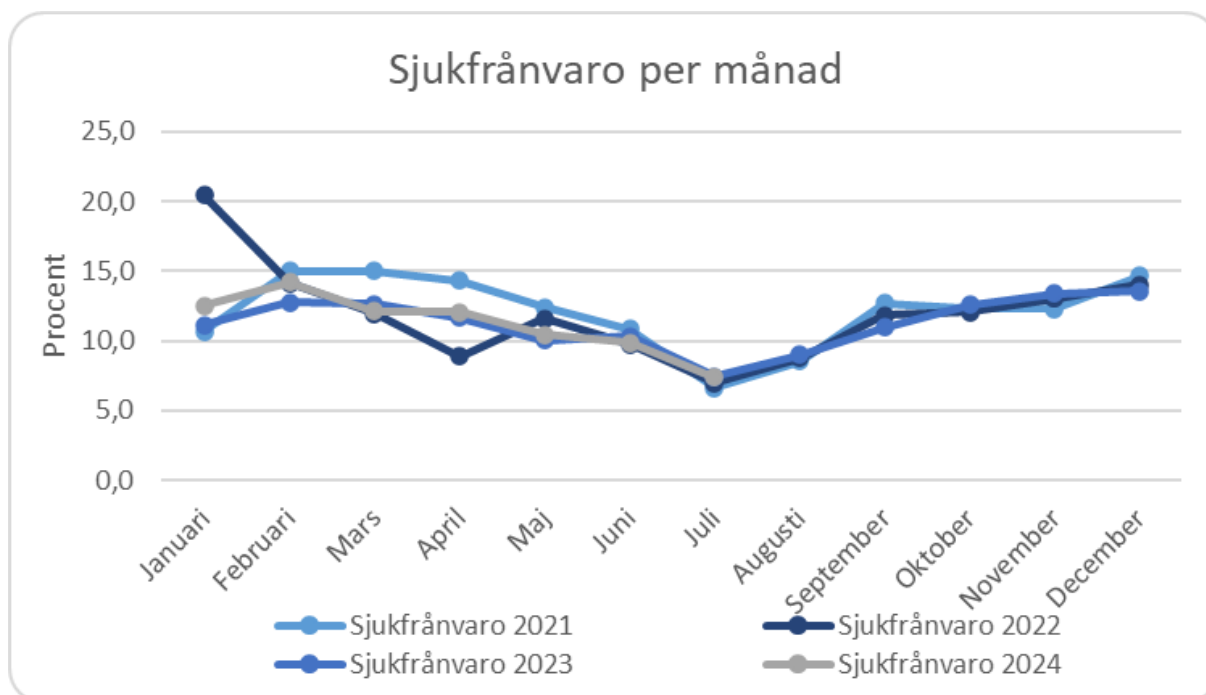
Antalet anställda var färre i augusti 2024 jämfört med föregående år. Skillnaden förklaras främst av att antalet chefer och icke-pedagogisk personal har minskat. Vidare har anpassning skett till minskat barnantal.

Vid konstaterad övertalighet har förskoleenheterna i första hand avslutat vikarier och omfördelat personal till de förskolor där extra resurser behövts. Man har även kunnat använda ordinarie personal i större utsträckning vid frånvaro i stället för externa vikarier. Vid pensionsavgångar har dessa tjänster inte ersatts. I vissa områden har omställningen gått fortare och övertalig personal har då i de flesta fall kunnat omplacerats till andra verksamheter, bland annat till grundskolan.

Barn- och utbildningsförvaltningen arbetar för att minska den arbetsrelaterade utmattningen bland pedagogisk personal utifrån uppdraget i verksamhetsplanen. 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. Uppdraget beskrivs närmare i avsnitt 2.3.2.1 *Nämndmål: Nämndens medarbetare är engagerade och har en balanserad arbetssituation.*

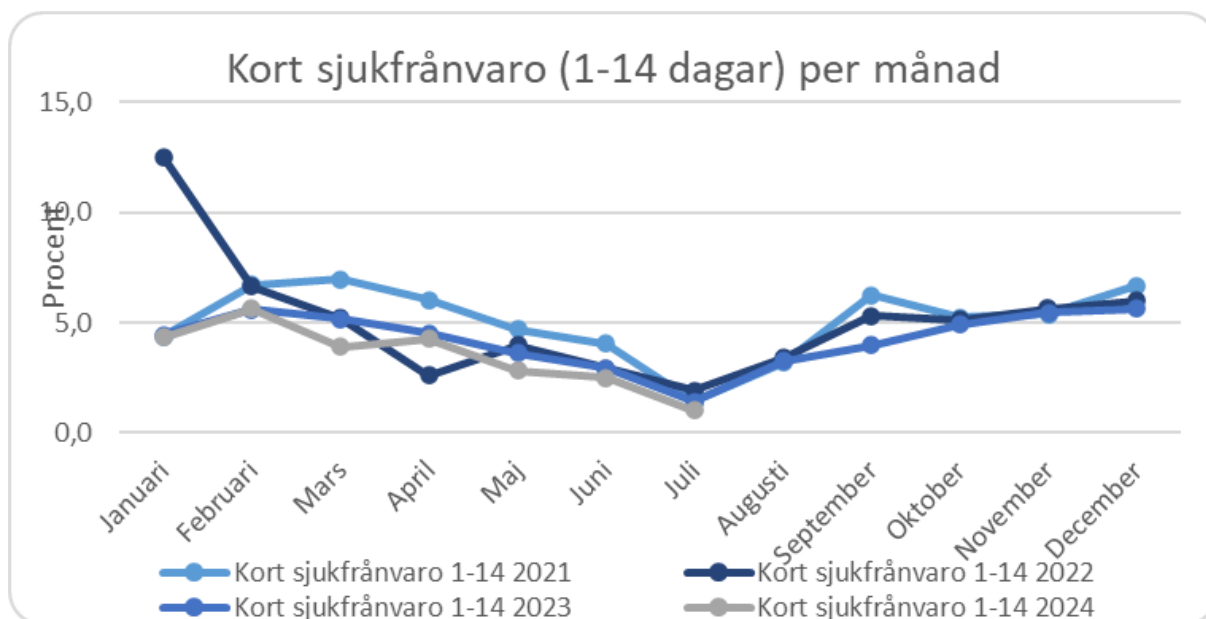
Det har vidtagits en rad åtgärder på kommunövergripande nivå för att sänka sjukfrånvaron i Huddinge kommun. De yrkeskategorier man riktat ett särskilt fokus på, där sjukfrånvaron är som högst, är bland annat barnskötare och måltidspersonal. Utifrån ett kommunövergripande perspektiv och sett till volym utgör barnskötarna mer än hälften (65 procent) av personalgrupperna med högst sjukfrånvaro. Åtgärderna som vidtagits innefattar i korthet bland annat chefers organisatoriska och sociala arbetsmiljö, löpande uppföljning av ledarskapsmodellen, implementering av de centrala parternas friskfaktorsatsning, prioritering av tid för rehabiliteringsärenden, utveckling av kommunens rehabiliteringsprocess, anlitande av företagshälsovården och krisstödsleverantör i högre utsträckning i svåra ärenden och en utveckling av den kommungemensamma utbildningen inom arbetsmiljöområdet.

## Sjukfrånvaro

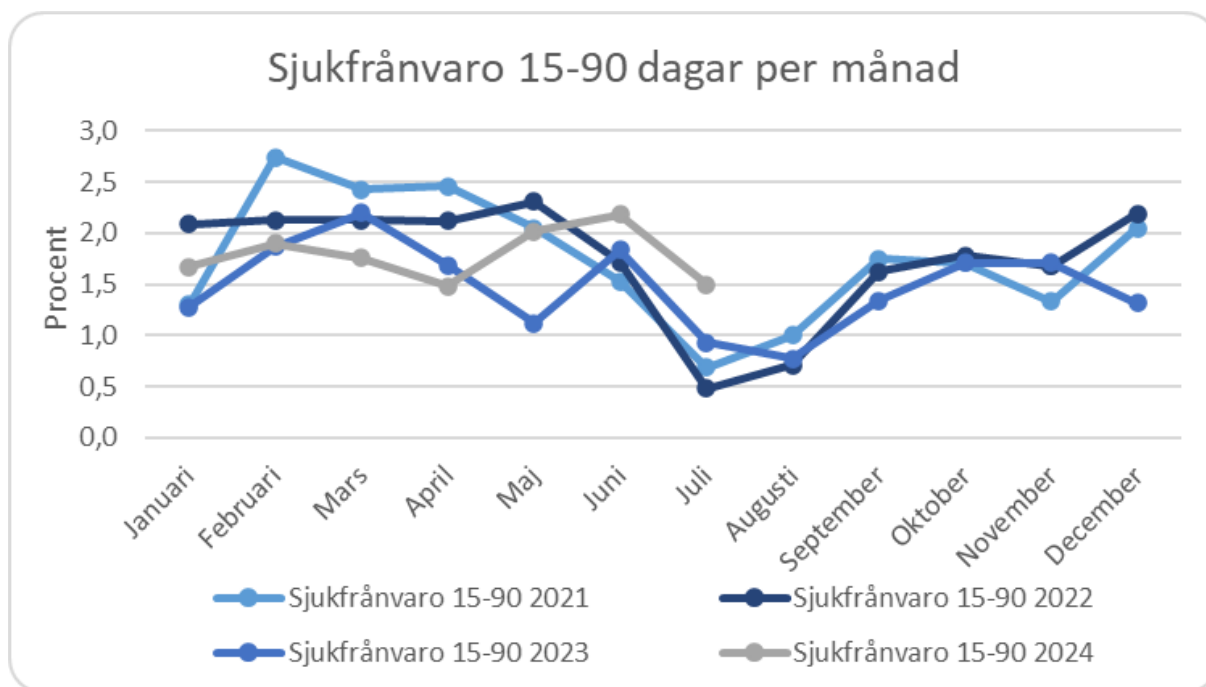


Sjukfrånvaron mätt som årstakt rullande 12 månader för perioden augusti 2023 till och med juli 2024 ligger i linje med föregående år, dock med något högre frånvaro under januari och februari 2024. Den totala

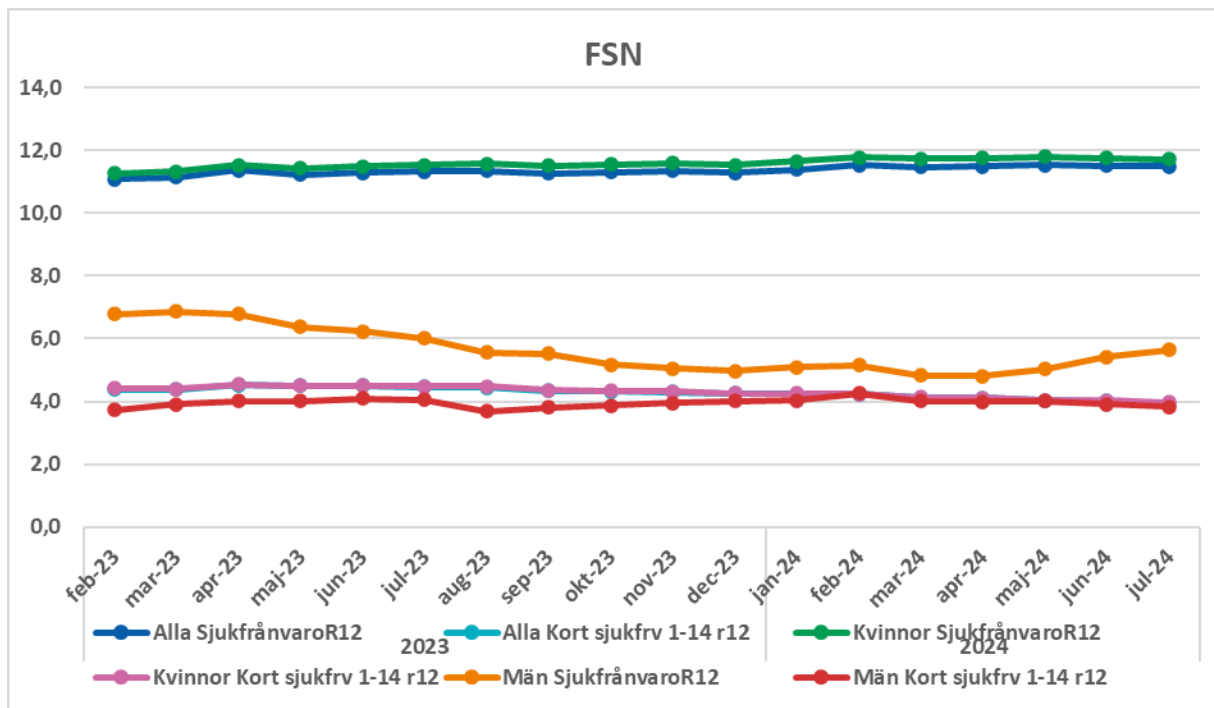
sjukfrånvaron för perioden uppmäts till 11,5 procent jämfört med 11,3 procent under samma period föregående år. Därmed syns ingen större förändring från föregående år.



Den korta sjukfrånvaron för perioden augusti 2023 – juli 2024 utgör 3,7 procent och är något lägre än föregående period som låg på 4,1 procent.



Den längre sjukfrånvaron på 15–90 dagar under perioden augusti 2023 – juli 2024 visar samma siffror som motsvarande period föregående år. Medelvärdet uppnår 1,6 procent.



Sjukfrånvaron för kvinnor på rullande 12 månader är högre än hos män. Männens sjukfrånvaro på rullande 12 månader har sjunkit något sedan våren 2023 och ligger på en högre nivå än korttidsfrånvaron. Kvinnors och mäns korttidssjukskrivningar ligger i stort sett på samma nivå i år.

## Intern kontroll

### Sammanfattande bedömning av nämndens interna kontroll

#### Kommunövergripande kontroller






Kommunstyrelseförvaltningen har planerat för genomförande av sex kontroller för samtliga nämnder under året. Kontrollerna genomförs inom redovisningsprocessen, upphandlingsprocessen och HR-processen.

Vid delårsrapport per den 31 augusti 2024 har förskolenämnden delgivits resultat av tre av dessa kontroller gällande redovisning samt kontroll inom upphandling och inköp. Resultatet visar att vissa brister finns inom redovisning för intern och extern representation.


Vidare framkommer brister vid anmälning av direktupphandling samt att verksamheten har genomfört ett antal köp utanför ramavtal. Förvaltningen planerar för att vidta åtgärder utifrån uppmärksammade brister.

Granskningen i sin helhet visas i kommunstyrelsens verksamhetsberättelse 2024.



## Åtgärder för att minska identifierade risker

Mål / process	Risk	Riskåtgärd
En trygg och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden	Risk att barn inte har lika tillgång och lika kvalitet i utbildningen som också ska verka kompenserande efter barns olika förutsättningar och behov.	<p>Följa upp effekterna av reviderad socioekonomisk resursfördelningsmodell från och med 2024.</p> <p><b>Status</b></p> <p> Blir klart i år</p> <p>Effekter av den förändrade modellen på förskolornas arbete med kvalitet och likvärdighet kan inte avläsas under det första året. Under 2024 innebär uppföljningen att redovisa vad de fördelade resurserna använts till. Den nya modellen bör användas under en längre tid innan det kan göras riktigt träffsäkra analyser över effekterna på förskolans utbildning.</p> <hr/> <p>Mot bakgrund av det ökande antalet barn i behov av särskilt stöd i förskolan, ska åtgärdsförslag tas fram för hur deras behov kan tillgodoses likvärdigt i hela kommunen.</p> <p><b>Status</b></p> <p> Blir klart i år</p> <p>Kartläggning och analys av barn i behov av särskilt stöd är i slutskedet. Därefter kommer eventuella åtgärder för att främja likvärdigheten vidtas.</p>
Huddinge kommun har en sund och uthållig ekonomi	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	<p>Genomföra fördjupad analys av kostnader och jämföra verksamheten med andra kommuner i syfte att identifiera kostnadskategorier där Huddinge har effektiviseringspotential.</p> <p><b>Status</b></p> <p> Blir klart i år</p> <p>Jämförelse med utfall i andra kommuner används för att identifiera skillnader och ta fram åtgärder.</p>
Säkerhet och beredskap	Risk för bristande beredskap vid allvarliga händelser.	<p>Säkerställa kännedom om aktuella planer för beredskap och krishantering.</p> <p><b>Status</b></p> <p> Blir klart i år</p> <p>Varje förskola har en plan för beredskap och krishantering. Genomgång av den sker vid nyanställning och på regelbunden basis i samband med exempelvis APT, planeringsdagar eller andra forum. En utbildning om hot, våld och inrymning har hållits för alla rektorer och pedagoger under våren. Under hösten är ytterligare tillfällen inplanerade för de som missade vårens utbildning. Även fristående huvudmän i kommunen har blivit inbjudna till utbildningen.</p>
Upphandlingsprocess	Risk för att inköp inte görs av avtalade leverantörer där avtal finns eller utan direktupphandling där avtal saknas, vilket kan leda till högre inköpskostnader och skadeståndskrav.	<p>Genomföra informationsinsatser om kommunens upphandlingsprocess och säkerställa avrop från avtal alternativt korrekt direktupphandling.</p> <p><b>Status</b></p> <p> Blir klart i år</p> <p>Med hjälp av upphandlingsenheten kommer det att hållas utbildningar i upphandlingsregler för förskolor.</p>

## Åtgärder utifrån rekommendation från revision eller annan extern granskning

Revision/Granskning	Risk/bakgrund	Riskåtgärd
<p>Revisionsrapport: Granskning av kommunens hantering av riktade statsbidrag</p> <p><b>Diarienummer</b> GSN-2023/1024</p>	<p>KPMG har av kommunens revisorer fått i uppdrag att granska kommunens hantering av riktade statsbidrag. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2023.</p> <p>Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen och granskade nämnder har säkerställt att den interna kontrollen vad gäller hantering av riktade statsbidrag är tillfredsställande och tillräcklig.</p>	<p>Förtydliga vem som fattar beslut om statsbidrag inom respektive verksamhetsområde.</p> <p><b>Status</b></p> <p> Blir klart i år</p> <p>I den reviderade delegationsordningen som väntas bli färdigställd i slutet av året finns ett förtydligande av vem som får besluta om att söka riktade statsbidrag där medfinansiering krävs, vilket utgör ett delegationsbeslut. Det kommer även förtydligas i ett separat beslut vilka som har rätt att underteckna handlingar om statsbidrag som inte kräver medfinansiering.</p>

## Systematiska kontroller

Mål / process	Systematisk kontroll	Status och kommentar
<p>En trygg och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden</p>	<p>Kontrollera andel kränkningsärenden mot barn som anmälts, hanterats och åtgärdats på korrekt sätt</p> <p><b>Varför görs kontrollen?</b> Uppföljning av totalt antal, samt hantering av och åtgärd efter, kränkningsärenden bidrar till att identifiera utvecklingsområden för ökad trygghet i verksamheten.</p>	<p> Blir klart i år</p> <p>I resultatet för året går att utläsa att de inrapporterade incidenterna i år är betydligt fler än föregående år. De flesta av incidenterna sker mellan barn och äger rum i den fria leken samt vid övergångar. De händelser som rapporterats omfattar till största del incidenter rörande barn i äldre förskoleåldern 3–5 år. Antalet incidentrapporter innebär dock inte att det nödvändigtvis har förekommit kränkande behandling, enligt skollagens definition, i samma utsträckning. Incidentrapport skrivs så snart ett barn upplever sig eller upplevs vara utsatt. Pojkar är övervägande representerade i rapporterna och anledning till detta analyseras vidare på förskolorna för att förebygga och motverka våld samt arbeta proaktivt och målmedvetet med anpassningar så att alla barn, oavsett kön, kan lyckas i förskolan.</p> <p>Några ärenden som berört incidentrapporter mellan vuxen och barn har resulterat i parallella utredningar. Detta har inneburit att rektor tillsammans med HR, utöver utredning av själva incidenten, även inlett utredningar om arbetsrättsliga åtgärder för inblandad personal.</p> <p>Under året har arbetet med att informera om, samt stärka arbetet med, incidentrapportering lett till en ökad kunskap hos rektorer och medarbetare. Resultatet av insatsen har bidragit till att fler ärenden rapporterats än föregående år.</p>
<p>Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare</p>	<p>Kontroll av att åtgärder enligt handlingsplan för bättre arbetsmiljö och minskad arbetsrelaterad utmattning genomförs</p> <p><b>Varför görs kontrollen?</b> Åtgärderna i den framtagna handlingsplanen syftar till att förbättra arbetsmiljön och att minska den arbetsrelaterade utmattningen, vilket också är en viktig del av att säkra kompetensförsörjningen.</p>	<p> Blir klart i år</p> <p>Detta följs upp av förvaltningen inom ramen för det systematiska arbetsmiljöarbetet.</p>

# Källförteckning

Kommunfullmäktiges mål	Nämndmål	Indikatorer	Källa/Kolada-ID
En trygg och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden	Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet i en trygg miljö	Vårdnadshavare som är nöjda med sin förskola, kommunal regi, andel (%)	Föräldraenkäten Egen undersökning
		Barn per barngrupp, kommunal regi, antal	Källa: Skolverket Kolada: ID: N11703 Publiceringsvecka: v. 16
	Legitimerade förskollärare undervisar i förskolan	Heltidstjänster i förskolan med gymnasial utbildning för arbete med barn, kommunal regi, andel (%)	Källa: Skolverket Kolada ID: N11049 Publiceringsvecka: v. 16
		Förskollärartäthet, antal barn/lärare med förskollärarlegitimation, kommunal regi	Källa: Skolverket Kolada ID: N11813 Publicering: v. 16
		Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, kommunal regi, antal	Källa: SCB och Skolverket Kolada, ID: N11010 Publicering: v. 16
	Den pedagogiska verksamheten är likvärdig för alla barn	Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	Källa: SCB och Skolverket. Kolada: ID: N11801 Publiceringsvecka: v. 13
		Genomförande av planerad tillsyn av fristående utförare, andel (%)	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
Huddinge kommun har en sund och uthållig ekonomi	Förskolenämnden har en ekonomi i balans	Budgethållning, (%)	LIS
Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare	Nämndens medarbetare är engagerade och har en balanserad arbetssituation	Sjukfrånvaro totalt bland anställda, andel %	LIS
		Medarbetarengagemang (HME) (index 0-100)	Medarbetarenkäten