

Diarienummer: xxx



Huddinge

Delårsrapport per 30 april 2023

Förskolenämnd



MÅNAD/ÅR

Innehållsförteckning

Sammanfattning	3
Nämndens mål och resultat	3
En trygg kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet.....	3
En hållbar naturkommun - ekologisk hållbarhet	4
En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge - ekonomisk hållbarhet.....	5
Effektivitetsarbete	6
Ekonomi.....	6
Driftsredovisning	6
Ekonomi, drift (per verksamhet)	8
Särskilda satsningar	10
Extern finansiering.....	10
Investeringsredovisning.....	11
Lokaler	11
Personal.....	11
Uppföljning av internkontroll	13
Åtgärder för att minska identifierade risker	13
Åtgärder utifrån rekommendation från revision eller annan extern granskning	14
Systematiska kontroller	14

Bilagor

Bilaga 1: Volymbilaga delår 1

Sammanfattning

Förskolenämndens budgetram för 2023 uppgår till 912,7 miljoner kronor. Budgeten innehåller satsningar på fler pedagoger om totalt 33,7 miljoner kronor men även en minskning med 4,7 miljoner kronor på grund av minskade volymer.

Delårsbokslutet visar en positiv avvikelse mot budget på +9,4 miljoner kronor. Därav utgörs 6 miljoner kronor av en volymavvikelse på grund av färre inskrivna barn jämfört med budget. Lägre lokalkostnader än budgeterat för med sig överskott om 2,5 miljoner kronor.

Verksamheten besväras av den höga inflationen med stora prisökningar på till exempel livsmedel som följd. Förskolor i egen regi har också svårt att minska kostnaderna i takt med att antalet inskrivna barn sjunker.

Helårsprognosen visar på en negativ avvikelse mot budget på -7 miljoner kronor.

Avvikelsen förklaras av eventuellt kommande personalkostnader för städpersonal som valt att inte gå över till upphandlade städentreprenörer. Exklusive uppskattade eventuella kostnader för kvarvarande städpersonal visar prognosen således ett nollresultat för helåret.

Förskolenämnden har 6,7 miljoner kronor i investeringsbudget för reinvesteringar varav 5,7 miljoner kronor kommer att förbrukas i enligt helårsprognosen.

Under 2023 genomförs förändringar i arbetsorganisationen i syfte att öka effektiviteten i bemärkelsen bättre verksamhet genom höjd kompetens i administrativa och ekonomiska frågor, bättre service till rektorerna och därmed bättre möjligheter för rektorer och medarbetare i barngrupperna att ägna sig åt den pedagogiska verksamheten.

Sjuktalen sjunker jämfört med 2022 både vad avser korttidsfrånvaro och långtidsfrånvaro och mätt som årstakt rullande 12 månader för perioden april 2022 till och med april 2023.

Nämndens mål och resultat

Arbetet med att nå nämndens mål har endast inletts i början på året och nya utfall saknas på indikatorerna. Analys och bedömning av måluppfyllelsen genomförs därför *inte* i delårsrapport per april. Analys och prognos på måluppfyllelsen för nämndens mål görs i delårsrapport per augusti och analys och slutlig bedömning av måluppfyllelsen görs i verksamhetsberättelsen. Status på nämndens uppdrag och eventuella avvikelser kommenteras dock redan i delårsrapport per april.

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

Indikatorer	2021	2022	2023	Etappmål	Målvärde 2030
Barn 1-5 år inskriva i förskolan, lägeskommun (andel %)	87 %			88 %	92%
Vårdnadshavare som är nöjda med sin förskola, lägeskommun (andel %)	89 %	89 %		90 %	95%
Totalt antal barn per barngrupp, lägeskommun (antal)	15,6			15,5	14




Nämndmål: Legitimerade förskollärare undervisar i förskolan

Indikatorer	2021	2022	2023	Etappmål	Målvärde 2030
Heltidstjänster med förskollärarlegitimation, lägeskommun (andel %)	30 %			31 %	38%
Heltidstjänster med gymnasial utbildning för arbete med barn, lägeskommun (andel %)	16 %			17 %	25%

Kommunfullmäktigemål: Huddinges välfärd håller hög kvalitet

Nämndmål: Den pedagogiska verksamheten är likvärdig för alla barn

Indikatorer	2021	2022	2023	Etappmål	Målvärde 2030
Inskrivna barn per årsarbetare, lägeskommun (antal)	5,6			4,9	4
Andel (%) fristående förskolor i kommunen som är nöjda med att verka i, och samverkan med, Huddinge kommun					

Status	Nämndens uppdrag till förvaltning	Kommentar
 Blir klart i år	Förskolenämnden ger barn- och utbildningsförvaltningen i uppdrag att föreslå nya principer för den socioekonomiska fördelningen från och med 2024	Förslag klar hösten 2023.
 Blir klart i år	<i>Från Kommunfullmäktige</i> Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med vård- och omsorgsnämnden och förskolenämnden utreda möjlighet och konsekvenser av att införa språkkompetensutveckling inom förskola och äldreomsorg.	Kontakt är tagen av HR-direktör till förvaltningarna och samtal är inledda.
 Blir klart i år	Utveckla det systematiska kvalitetsarbetet i förskolan	Områdescheferna har påbörjat arbetet framgångsrikt tillsammans med samtliga rektorer. Kopplingen med hela styrkedjan är redan bättre. Resurser och budgetmedel har flyttats till förskolestöd för att stötta och arbeta med systematiskt kvalitetsarbete.

En hållbar naturkommun - ekologisk hållbarhet

Kommunfullmäktigemål: Värna biologisk mångfald och god vattenstatus

Nämndmål: Barn och medarbetare har god kännedom och gör aktiva val som bidrar till hållbar utveckling

Indikatorer	2021	2022	2023	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, lägeskommun (andel %)					
Matsvinn antal gram per portion och lunch ska minska, lägeskommun	54			52	40

En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge - ekonomisk hållbarhet

Kommunfullmäktigemål: Huddinge kommun har en sund och uthållig ekonomi

Nämndmål: Förskolenämnden har en ansvarsfull och effektiv ekonomi

Indikatorer	2021	2022	2023	Etappmål	Målvärde 2030
Budgethållning, (%)	2,5 %	2,2 %		0 %	0%

Status	Nämndens uppdrag till förvaltning	Kommentar
● Blir klart i år	Förskolenämnden ger barn- och utbildningsförvaltningen i uppdrag att organisera förskoleadministration enhetligt	Genomförs inför höstterminen 2023.
● Blir klart i år	<i>Från Kommunfullmäktige</i> Kommunstyrelsen ges i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder utreda en samlad funktion för kost- och måltidsbespising för Huddinges samtliga kommunala enheter	Barn- och utbildningsförvaltningen medverkar i det kommunövergripande projektet.
● Blir klart i år	<i>Från lokalresursplan</i> Förskolenämnden uppdras ta fram en plan för avvecklingen av nämndens kontorslokaler inför inflyttning i det nya kommunhuset. Leds inom ramen för kommunhusprojektet.	Verksamhet på Gymnasietorget 1 flyttar till Kommunhuset i september 2023. Samtidigt flyttar verksamhet på Kommunalvägen 1 till lokaler i anslutning till Tomtbergaskolan.
● Blir klart i år	<i>Från lokalresursplan</i> Förskolenämnden uppdras att ta fram standardiserade funktionsprogram och lokallösningar för förskolor i Huddinge kommun	Arbetet är påbörjat under året.
● Blir klart i år	<i>Från lokalresursplan</i> Förskolenämnden uppdras att ta fram strukturprogram för Nordvästra Huddinge (gemensamt för förskolenämnden och grundskolenämnden).	Genomförs hösten 2023 med hjälp av extern konsult.
● Blir klart i år	<i>Från lokalresursplan</i> Förskolenämnden uppdras att ta fram strukturprogram för Sydvästra Huddinge (gemensamt för förskolenämnden och grundskolenämnden).	Genomförs hösten 2023 med hjälp av extern konsult.
● Blir klart i år	<i>Från lokalresursplan</i> Förskolenämnden uppdras att ta fram skolstrukturprogram för Östra Huddinge (gemensamt för förskolenämnden och grundskolenämnden)	Genomförs hösten 2023 med hjälp av extern konsult.
● Blir klart i år	<i>Från lokalresursplan</i> Förskolenämnden uppdras att ta fram skolstrukturprogram för Mellersta Huddinge (gemensamt för förskolenämnden och grundskolenämnden).	Genomförs hösten 2023 med hjälp av extern konsult.

Kommunfullmäktigemål: Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare

Nämndmål: Nämndens medarbetare är engagerade och har en balanserad arbetssituation

Indikatorer	2021	2022	2023	Etappmål	Målvärde 2030
Sjukfrånvaro totalt bland anställda, andel %	12,1 %	12 %			
Medarbetarengagemang (HME) (index 0-100)	80	80,5		81	85
Arbetsrelaterad utmattning (index 0-100)				46	30
Målkvalitet (index 0-100)	69	70		71	80

Status	Nämndens uppdrag till förvaltning	Kommentar
● Blir klart i år	Förskolenämnden ger barn- och utbildningsförvaltningen i uppdrag att utreda möjligheterna till att införa titeln specialistbarnskötare	HR-direktören och utbildningsdirektören ska i samarbete med områdescheferna påbörja arbetet.
● Blir klart i år	Förskolenämnden ger barn- och utbildningsförvaltningen i uppdrag att se över andelen medarbetare per chef inom de kommunala förskolorna	Genomförs inför höstterminen 2023.
● Blir klart i år	Förskolenämnden ger barn- och utbildningsförvaltningen i uppdrag att planera för att personal gratis ska äta pedagogisk lunch	Planeras hösten 2023 för genomförande vårterminen 2024.
● Blir klart i år	Förskolenämnden ger barn- och utbildningsförvaltningen i uppdrag att prioritera ett strukturerat och metodiskt arbete för att minska den arbetsrelaterade utmattningen bland pedagogisk personal.	Områdescheferna tillika skolcheferna inom grundskola och förskola har påbörjat arbetet med att utreda vilka bakomliggande orsaker som finns till den arbetsrelaterade utmattningen hos pedagogisk personal i de kommunala förskolorna och grundskolorna. De har även lagt in detta som ett särskilt prioriterat område i det systematiska kvalitetsarbetet och i det systematiska arbetsmiljöarbetet. Utifrån analysen som nu görs kommer åtgärden utarbetas och genomföras.

Effektivitetsarbete

Under 2022 reducerades antalet chefer och även centralt placerad personal med icke-pedagogiska uppgifter. Detta förändringsarbete har fortsatt under 2023. Det har bland annat gjort det möjligt att öka ersättningen till förskolorna trots att kommunfullmäktige inte givit någon kompensation för löpande pris- och löneökningar. I enlighet med uppdrag från förskolenämnden kommer fler förändringar i barn- och utbildningsförvaltningens organisation och bemanning att påbörjas under 2023. Åtgärderna beräknas innebära ytterligare men mer marginella minskningar av antalet anställda. I stället ska åtgärderna leda till en ökad effektivitet i bemärkelsen bättre verksamhet genom höjd kompetens i administrativa och ekonomiska frågor, bättre service till rektorerna och därmed ökade möjligheter för rektorer och medarbetare i barngrupperna att ägna sig åt den pedagogiska verksamheten.

Parallellt med de personella förändringarna moderniserar barn- och utbildningsförvaltningen de IT-system som stöder intagning och placering av barn samt hanteringen av ersättning till förskolor utanför kommunen. Under 2023 påbörjas även projekt med inriktning att robotisera arbetet i de delar det är möjligt för att kunna räkna hem effektiviseringsvinster kommande år.

Ekonomi

Driftsredovisning

Ekonomiska förutsättningar 2023

Kommunfullmäktige fattade i december 2022 beslut om nämndernas budgetramar 2023. Förskolenämndens budgetram uppgick till 912,7 miljoner kronor och var enligt befolkningsprognosen baserad på att 6 637 barn skulle vara inskrivna i förskolan och pedagogisk omsorg vilket är en minskning om 46 barn jämfört med föregående år.

Utgångspunkten för årets budget var föregående års budgetram. Nedan satsningar fortlöper även 2023:

- Fler förskollärare och mindre barngrupper om +21,5 miljoner kronor
- Pedagogisk satsning på förste förskollärare med inriktning neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF) om +4,5 miljoner kronor

Utöver dessa tillkom följande justeringar:

- Ökade hyreskostnader om + 1,4 miljoner kronor
- Minskade volymer - 4,7 miljoner kronor
- Utökad satsning avseende fler förskollärare och fler förste förskollärare om + 7,7 miljoner kronor

- Höjt personalomkostnadspålägg om +24,1 miljoner kronor främst till följd av högre pensionskostnader
- Effekthemtagning till följd av samordnad städupphandling om - 7,2 miljoner kronor
- I ramen ingår ingen uppräknig för ökade löner och priser

Den totala ramen för förskolenämnden är 912,7 miljoner kronor. För eventuellt ytterligare tillkommande kostnader för hyror under året finns reserverade medel i kommunstyrelsens medelreserv.

Periodens resultat

Förskolenämnden redovisar för perioden en positiv avvikelse på + 9,4 miljoner kronor (avvikelse på 1 procent av nämndens budget).

Central förvaltning redovisar en avvikelse på + 12,6 miljoner kronor och det beror främst på att nämnden har 147 färre barn inskrivna, 80 färre barn i egen regi och 67 i annan regi. Det volymrelaterade överskottet uppgår till ca + 6,0 miljoner kronor. Resterande överskott beror på lägre lokalkostnader än budgeterat om + 2,5 miljoner kronor samt att projekten för ökad lärartäthet visar + 2,3 miljoner kronor. Dock har upparbetade personalkostnader motsvarande 1,2 miljoner kronor inte har intäktförts på projektet och rättas i maj.

Egen regi redovisar ett negativt resultat för perioden om - 3,2 miljoner kronor. Avvikelsen beror främst på för höga personalkostnader. Periodens resultat har belastats med löneökningar i april, där 2,1 procent i löneökning av totalt 4,1 procent inte är budgeterat för, gällande kommunals avtal. 2,1 procent motsvarar ca 550 000 kronor per månad i ökade personalkostnader.

Nämndens resultat föregående år för samma period uppgick till + 18,6 miljoner kronor. Förra året erhöll förskolenämnden ett statligt bidrag för ersättning för sjuklöner på + 5,7 miljoner kronor samt att personalkostnaderna var lägre än budgeterat. Under förra året har enheterna fått direktivet att fokusera på att förbättra personalnyckeltalen och främst antal barn per pedagog.

Helårsprognos per april

Förskolenämnden redovisar per april en helårsprognos i balans om man inte tar hänsyn till de ökade städkostnaderna som uppstår till följd av det nya städavtalet. Med städkostnaderna redovisar förskolenämnden ett negativt resultat om - 7,0 miljoner kronor för helåret (vilket motsvarar 0,8 procent)

Central förvaltning redovisar en avvikelse på + 8,9 miljoner kronor och beror till största delen på färre barn i verksamheten. Totalt 65 färre barn fördelat på 35 färre barn i egen regi och 30 färre barn i annan regi. Det volymrelaterade överskottet uppgår till ca 6,4 miljoner kronor. Resterande överskott beror på lägre lokalkostnader än budgeterat om 1,1 miljoner kronor samt att projektet för ökad lärartäthet visar + 1,4 miljoner kronor.

Förskolor i egen regi redovisar en avvikelse på - 8,9 miljoner kronor utan de extra städkostnaderna och avvikelsen beror främst på för höga personalkostnader i förhållande till intäkterna. I budget har enheterna tagit höjd för en löneökning på 2 procent och kommunals avtal slutade på 4,1 procent. Mellanskillnaden på 2,1 procent finns inte med i budget och den avvikelsen uppgår till cirka 5 miljoner kronor. I prognosen har enheterna också lagt in externa intäkter för statsbidrag som Skolverket kommer att betala ut under hösten, ett statsbidrag som kommer fördelas till samtliga regier. För egen regis del uppgår statsbidraget för kvalitetshöjande åtgärder pott 2 till ca 7 miljoner kronor.

De tillkommande städkostnaderna för personer som inte valt att gå över till upphandlade städentreprenörer uppgår till 7 miljoner kronor. Med dessa städkostnader redovisar egen regi ett negativt resultat vid årets slut på -15,9 miljoner kronor.

Förskolor egen regi per april 2023	Periodens budget	Periodens utfall	Avvikelse perioden	Budget helår	Prognos	Avvikelse helår
3200-Fullersta/Stuvsta/Högmora fsk	71	-342	-414	0	-1 035	-1 035
3210-Segeltorp/Snättringe fsk	95	-1 238	-1 333	0	-3 051	-3 051
3220-Sjödalen's förskolor	1 230	2 987	1 756	0	-212	-212
3230-Skogås förskolor	309	-902	-1 211	0	-3 416	-3 416
3240-Flemingsbergs förskolor	112	-388	-501	0	-632	-632
3250-Glömsta-Vårby förskolor	466	-513	-979	0	-1 612	-1 612
3260-Trångsunds förskolor	518	25	-493	0	-669	-669
3270-Öppna förskolor	17	38	21	0	0	0

Förskolor egen regi per april 2023	Periodens budget	Periodens utfall	Avvikelse perioden	Budget helår	Prognos	Avvikelse helår
Justeringspost åtgärder och städkostnader					-5 314	-5 314
Totalt förskolor egen regi	2 818	-334	-3 153	0	-15 941	-15 941

Resultaträkning

Resultaträkning (tkr)	Helår Budget	Prognos	Avvikelse	Jan-apr Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall jan-apr föregående år
Verksamhetens intäkter	732 381	735 324	2 943	251 568	247 198	-4 370	247 996
Personal	-549 906	-561 255	-11 349	-186 694	-179 047	7 647	-166 349
Lokaler	-100 346	-98 613	1 733	-33 561	-32 764	796	-31 938
Bidrag kostnader							
Köp av verksamhet	-372 420	-368 659	3 761	-128 156	-125 508	2 648	-123 294
Övrigt	-622 444	-626 532	-4 088	-213 415	-210 720	2 696	-204 241
Verksamhetens kostnader	-1 645 115	-1 655 059	-9 943	-561 827	-548 039	13 787	-525 822
Årets resultat	-912 735	-919 735	-7 000	-310 259	-300 841	9 417	-277 825

Ekonomi, drift (per verksamhet)

Verksamhet, tkr	Helår			Perioden jan-apr			Perioden föregående år
	Budget	Prognos D1	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall
Politisk verksamhet	-1 011	-1 071	-60	-337	-403	-66	-339
Öppen förskola	-6 977	-6 794	183	-2 296	-2 248	48	-481
Förskola	-881 666	-890 041	-8 375	-299 254	-291 157	8 097	-276 128
Pedagogisk omsorg	-23 081	-21 857	1 224	-8 371	-6 949	1 422	-877
Fritidshem		-2	-2		-7	-7	
Förskoleklass		-1	-1		-16	-16	
Grundskola		-29	-29		-86	-86	
Grundsärskola		-1	-1		-3	-3	
Miljö- och hälsoskydd			0		-20	-20	
Gemensamma verksamheter		60	60		48	48	
Resultat	-912 735	-919 735	-7 000	-310 259	-300 841	9 417	-277 825

Faktorer som påverkar nettokostnadsutvecklingen är bland annat volymutvecklingen (antal inskrivna barn), kostnadsutvecklingen i egen regi (över eller underskott), budgettilldelning (oförändrad eller höjd peng), lokalkostnadernas utveckling samt politiska satsningar. Jämförelser bakåt i tiden för åren 2021-2022 försvåras ytterligare av att de är starkt påverkade av pandemin.

Politisk verksamhet

Nettokostnadsutveckling, tkr	Jan -Apr 2021	Jan -Apr 2022	Jan -Apr 2023
Nämnd- & Styrelseverksamhet	-303	-339	-403
Procentuell förändring (%)		11,9%	18,9%

Politisk verksamhet består främst av arvoden till nämndens ledamöter. Arvodena har räknats upp med 2 procent i budget och för perioden 2023 är kostnaden högre än budgeterat. Mellan 2022 och 2023 har nettokostnaden ökat med 18,9 procent.

Förskola

Nettokostnadsutveckling, tkr	Jan -Apr 2021	Jan -Apr 2022	Jan -Apr 2023
Förskola	-281 453	-276 128	-291 157
Procentuell förändring (tkr)		-1,9%	5,4%

I årets budget är förskolepengen uppräknad med 2,1 procent samt att förskolenämnden fått tillskott av budgetmedel för den politiska satsningen på fler förskollärare, 7,7 miljoner kronor. Utöver det har den faktiska löneökningen gällande kommunals avtal landat på 4,1 procent, en ökning på 2,1 procent jämfört med budget.

Vid byte av ekonomimodell upptäcktes att kostnader för pedagogisk omsorg felaktigt belastat förskolans verksamhet. Rättning i utfallet 2022 sker först i augusti, varför jämförelsevärdet i perioden januari till april 2022 inte stämmer.

För att få en mer rättvisande bild av den faktiska nettokostnadsökningen summeras förskolans verksamhet och pedagogisk omsorg nedan.

Nettokostnadsutveckling, tkr	Jan -Apr 2021	Jan -Apr 2022	Jan -Apr 2023
Förskola och pedagogisk omsorg	-282 330	-276 985	-298 106
Procentuell förändring (tkr)		-1,9%	7,6%

Pedagogisk omsorg

Nettokostnadsutveckling, tkr	Jan -Apr 2021	Jan -Apr 2022	Jan -Apr 2023
Pedagogisk omsorg	-877	-857	-6 949
Procentuell förändring (tkr)		-2,2%	710,5%

Vid byte av ekonomimodell upptäcktes att kostnader för pedagogisk omsorg felaktigt belastat förskolans verksamhet. Rättning i utfallet 2022 sker först i augusti, varför jämförelsevärdet i perioden januari till april 2022 inte stämmer.

Pedagogisk verksamhet har färre barn i annan regi och lägre kostnader för köp av verksamhet för perioden 2023.

Öppen förskola

Nettokostnadsutveckling, tkr	Jan -Apr 2021	Jan -Apr 2022	Jan -Apr 2023
Öppen förskola	-3 378	-481	-2 248
Procentuell förändring (tkr)		-85,8%	367,3%

Vid konvertering till ny ekonomimodell översattes öppen förskola till fel verksamhet och rättelse är gjord i augusti 2022.

Volymutveckling förskolor och pedagogisk omsorg

	utfall jan-apr 2022	budget jan-apr 2023	utfall jan-apr 2023	Avvikelse
Kommunala förskolor	4 530	4 493	4 411	-82
Kommunal specialförskola Sländan	6	5	6	1
Fristående förskolor	1 918	1 954	1 926	-28
Fristående pedagogisk omsorg	165	169	137	-32
Interkommunala förskolor och pedagogisk omsorg	245	246	239	-7
Summa	6 864	6 867	6 719	-148

Samtliga verksamheter redovisar för perioden ett färre antal inskrivna barn än budgeterat, totalt -148 färre barn. Förskolan redovisar i egen regi -82 barn och i annan regi -28 barn. Fristående pedagogisk omsorg har 32 färre barn och interkommunalt placerade barn är 7 färre än budgeterat.

	Helår utfall jan-apr + prognos maj-dec	Helår budget	Avvikelse
Kommunal förskola 1-5 år	4 314	4 349	-35
Fristående förskola 1-5 år	1 886	1 896	-9
Interkommunal förskola/familjedaghem 1-5 år	229	239	-10
Totalt förskola	6 429	6 484	-55

	Helår utfall jan-apr + prognos maj-dec	Helår budget	Avvikelse
Fristående familjedaghem 1-5 år	143	154	-10
Totalt familjedaghem	143	154	-10
Totalt antal barn	6 572	6 637	-65

Förskolenämnden har tilldelats en budgetram som baseras på 6 637 barn i förskola och pedagogisk omsorg. Prognosen för helåret indikerar att förskolenämnden kommer att ha 65 färre barn jämfört budget.

Särskilda satsningar

Satsning	Budget	Utfall perioden	Prognos helår
Fler förskollärare och mindre barngrupper, 2022-2023 egen regi	19,6 mnkr	3,9 mnkr	18,4 mnkr
Fler förskollärare och mindre barngrupper, 2022-2023 annan regi	9,6 mnkr	3,2 mnkr	9,6 mnkr
Förste förskollärare med inriktning NPF egen regi	3,0 mnkr	1,3 mnkr	3,0 mnkr
Förste förskollärare med inriktning NPF annan regi	1,7 mnkr	0,5 mnkr	01,7 mnkr
Tidigareläggning av strukturplan, lokalresursplan	0,2 mnkr	0	0,2 mnkr

Förskolenämnden har även 2023 tilldelats medel i budgeten för fler förskollärare och mindre barngrupper om 21,5 miljoner kronor för samtliga regier. Egen regis budgeterade andel uppgår till runt 14,5 miljoner kronor vilket gör det möjligt att de 21 nya förskollärare som tillsattes under förra året kan fortsätta sitt arbete.

Satsningen för förskollärare med inriktning neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF) om 4,5 miljoner kronor för samtliga regier finns budgeterat likt 2022. Egen regis budgeterade andel uppgår till 3 miljoner kronor och möjliggör att de 10 förste förskollärare som tillsattes under förra året fortsätter sitt arbete samt att arbetet med att höja kompetensen kring NPF fortgår.

Förskolenämnden har under 2023 erhållit extra tillskott för fler förskollärare och förste förskollärare om 7,7 miljoner kronor. Egen regis budgeterade andel uppgår till 5 miljoner kronor och innebär en utökad satsning på 7 extra förskollärare samt 7 förste förskollärare fördelat jämnt mellan förskoleområdena

Förskolenämnden kommer att påbörja arbetet 2023 med att ta fram strukturplaner för Huddinges områden. Medlen kommer att användas till konsulter som ska hjälpa till att ta fram underlag.

Extern finansiering

Extern finansiering	Bidrag (tkr)	Kostnad (tkr)	Netto	Inräknat i budget	Nämndmål
Maxtaxa	21 297	21 297	0	21 297	Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet
Kvalitetshöjande åtgärder, pott 1	26 578	26 578	0	26 578	Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet
Kvalitetshöjande åtgärder, pott 2	10 635	10 635	0		Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet
Läraryftet	1 910	1 910	0	1 910	Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet
Statligt bidrag från arbetsförmedlingen	590	590	0	590	Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet
Summa	61010	61010	0	50 375	

I ovan tabell redovisas de statsbidrag som i dagsläget är planerade att söka och de preliminära bidragsramarna

som budgeterats för.

Bidragen avseende Kvalitetshöjande åtgärder pott 1 inom förskolan samt Maxtaxa budgeterades som en del av förskolepengen och bidrar till bibehållen/utökad personal samt mindre barngrupper.

Skolverket har meddelat att de kommer att fördela ut ca 10,6 miljoner kronor, kvalitetshöjande åtgärder pott 2, under hösten. Egen regi har prognostiserat för en intäkt ca 7 miljoner kronor i delår 1.

Statsbidrag för Lärarlönelyftet ska gå till höjda löner för särskilt kvalificerade förskollärare och bidrar till att behålla kompetent personal.

Statliga bidrag från arbetsförmedlingen avser ersättning i form av lönebidrag med syfte att få fler personer till jobb. Detta medför utöver att få fler personer i arbete även extra resurser och stöd i verksamheten.

Investeringsredovisning

Förskolenämnden har beviljats 6,7 miljoner kronor i investeringsbudget och budgetmedlen kommer användas till reinvesteringar i förskolornas lokaler och utemiljöer. Inga större nybyggnationer kommer att genomföras under 2023.

I följande tabell redogörs för utfall och avvikelser per april samt prognos för helåret i relation till fastställd budget för investeringar.

Belopp i tkr	Helår			Perioden		
	Budget	Prognos Delår 1	Avvikelse	Budget per apr	Utfall per apr	Avvikelse
Reinvesteringar						
Återanskaffning av möbler och andra inventarier	4 200	4 200	0	1 400	322	1 078
Accesspunkter	500	500	0	167	0	167
Ny och återanskaffning	2 000	1 000	1 000	667	0	667
Summa reinvesteringar	6 700	5 700	1 000	2 233	322	1 911
Summa nyinvesteringar	0	0	0	0	0	0
Summa investeringar	6 700	5 700	1 000	2 233	322	1 911

Reinvesteringar:

- Enheterna har äskat medel för återanskaffning av möbler och prognosen är att enheterna kommer att använda hela budgetbeloppet på 4,2 miljoner kronor, förutsatt att HUSF hinner med att genomföra de beställningar som lämnats in. Enheterna har använt 300 000 kronor för inköp under perioden.
- Budgetmedel finns för utbyte av befintliga accesspunkter, inget utfall för perioden.
- Enheterna har äskat medel för upprustning av förskolornas utemiljöer och prognosen är att 1 miljon av 2 miljoner kronor kommer att användas.

Lokaler

Nämndens lokalkostnader består främst av hyreskostnader med även av övriga driftkostnader samt avskrivning och ränta. Verksamhetsanpassningar i befintliga lokaler kan behöva genomföras under året, vilket kan medföra ett hyrestillägg och en avvikelse mot budget.

I helårsprognosen per april redovisar förskolenämnden en positiv avvikelse på + 1,1 miljoner kronor jämfört med budget för lokalkostnader.

Personal

Antal anställda	April 2022	April 2023	Skillnad
Antal anställda	1153	1125	-28

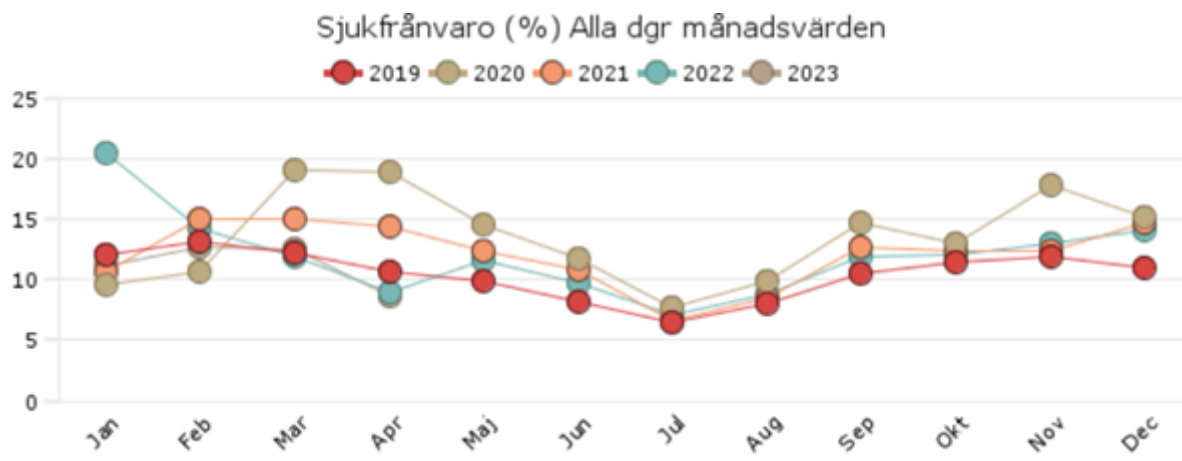
Anställda

Samtidigt med satsningen på fler pedagoger har antalet anställda inom andra personalkategorier minskat. Det totala antalet anställda har därmed reducerats med 28 personer under denna period jämfört med år 2022.

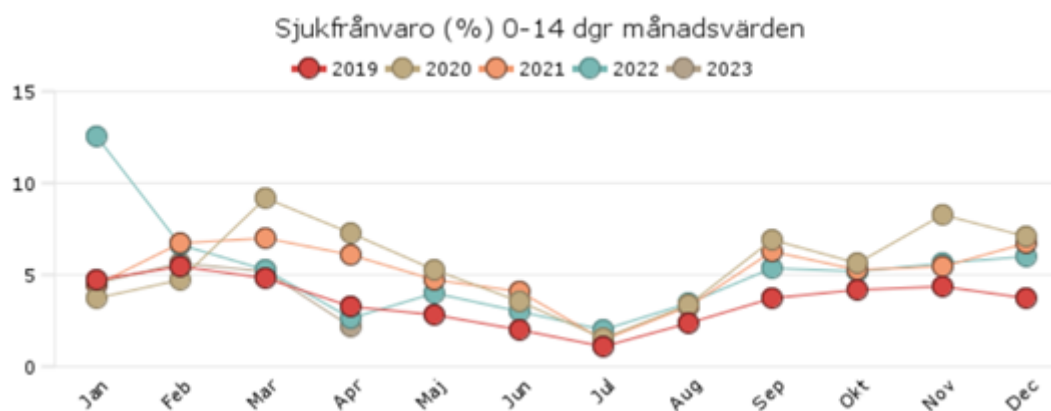
Sjukfrånvaro

Efter nedgången av sjuktal som avslutade föregående år 2022 har verksamheterna redovisat fortsatt lägre sjuktal än föregående år. Nu ligger sjuktalen på samma nivå som 2019, innan covid-19-pandemin.

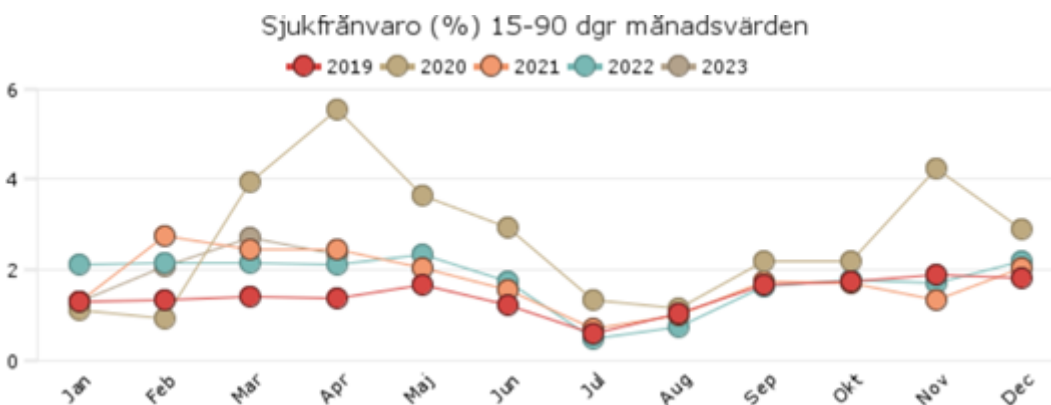
Sjukfrånvaron mätt som årstakt rullande 12 månader för perioden april 2022 till och med april 2023 har minskat sedan motsvarande period för föregående år. Sjukfrånvaron på totalen för perioden uppmäts till 11,1 procent. För perioden april 2021 till och med april 2022 var den totala sjukfrånvaron 12,1 procent.



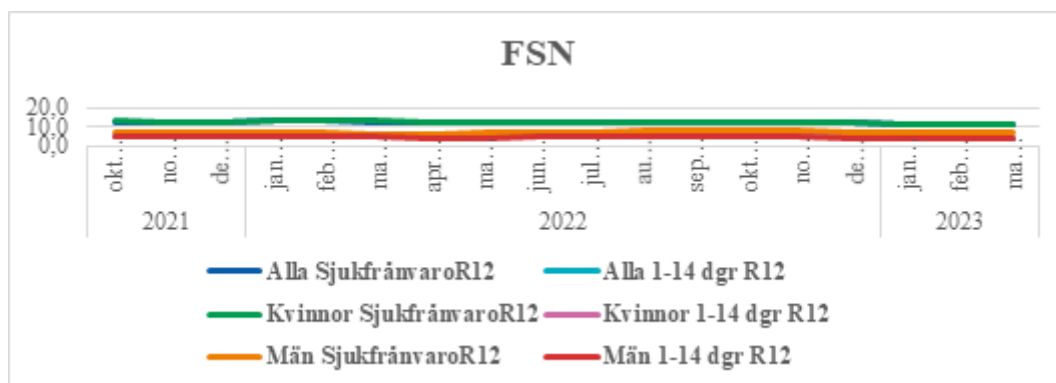
Kortidssjukfrånvaron har under februari månad varit lägre än februari 2019, vilket gör att man kan se att det börjar återgå till nivåer som var innan covid-19-pandemin. Den korta sjukfrånvaron är 4,1 procent vilket är lägre än motsvarande föregående år då utfallet var 5 procent.



Den längre sjukfrånvaron, 15 - 90 dagar är i stort sett oförändrad i jämförelse med år 2022.



Sjukfrånvaron för män och kvinnor på rullande 12 månader är i stort sett likvärdig. Det finns mycket små skillnader mellan könen, med en viss överrepresentation av kvinnor.



Löneöversyn år 2023

Löneöversynen för Sveriges lärare är klar inom kort och ny lön planeras att betalas ut i juni. Kommunals löneöversyn påbörjas i maj och kommer att bli klar under september månad.

Städupphandling

Under våren har städupphandlingen blivit klar och genomförd. Detta kommer att ge stora konsekvenser för barn- och utbildningsförvaltningen då det visar sig att cirka 15 medarbetare har tackat ja till att följa med de upphandlande städbolagen. Det innebär att cirka 77 medarbetare har tackat nej. Det innebär att det bli ett stort arbete med en kompetenskartläggning och utreda omplaceringsmöjligheter för alla berörda medarbetare. Beräknad kostnad för städupphandlingen inklusive personalomkostnader kommer att uppgå till cirka 16,8 miljoner.


Uppföljning av internkontroll


Åtgärder för att minska identifierade risker

Mål / process	Risk	Riskåtgärd
Attraktiv Arbetsgivare	Brister i arbetsmiljön för pedagogisk personal	Arbetsmiljökartläggningar Status ● Blir klart i år Arbetsmiljökartläggningar genomförs under höstterminen.
	Risk att sjuktal inte minskar för pedagogisk personal	Utöka pedagogisk personal och säkerställa möjligheten att personal kan ta raster och pauser Status ● Blir klart i år Utöka pedagogisk personal och säkerställa möjligheten att personal kan ta raster och pauser.

Åtgärder utifrån rekommendation från revision eller annan extern granskning

Systematiska kontroller

Mål / process	Systematisk kontroll	Status och kommentar
Attraktiv Arbetsgivare	<p>Andel hanterade och åtgärda Kia-anmälningar</p> <p>Varför görs kontrollen? Förvaltningen ska tillse att arbetsskador, tillbud och rehabiliteringsärenden hanteras och åtgärdas skyndsamt. Förvaltningen ska därför kontrollera hur stor andel ärenden i personalsystemet KIA som avslutats under året.</p>	<p> Blir klart i år</p> <p>Andelen rapporterade KIA- anmälningar för perioden för delårsrapporten 2023 var totalt 52 stycken där 24 stycken är klarmarkerade och övriga är under pågående hantering.</p> <p>Andelen rapporterade KIA-anmälningar för perioden för delårsrapporten 2022 var totalt 170 stycken där 169 stycken var klarmarkerade under perioden.</p> <p>Andelen rapporterade anmälningar har minskat för perioden 2023 och verksamheterna arbetar kontinuerligt med att åtgärda och klarmarkera rapporterade händelser i KIA som del av det systematiska arbetsmiljöarbetet.</p> <p>Verksamheterna arbetar aktivt med att medarbetare ska rapportera in händelser för att ges rätt stöd genom försäkringar samt att åtgärder behöver kopplas på och rutiner sättas in för att förbättra arbetsmiljöarbetet i verksamheterna.</p> <p>Under 2022 härstammade ett flertal anmälningar från pandemin vilket har minskar i omfattning under 2023.</p>

Mål / process	Systematisk kontroll	Status och kommentar
Bra att leva och bo	<p>Kontrollera andel kränkingsärenden mot barn som anmälts, hanterats och åtgärdats på korrekt sätt</p> <p>Varför görs kontrollen? Förvaltningen bedömer att det är relevant att kontrollera hur många kränkingsärenden mot barn som anmälts, hanterats och åtgärdats under året samt att de hanterats på rätt sätt.</p>	<p> Blir klart i år</p> <p>Antal incidentrapporter Under perioden 1 januari - 30 april har 53 kränkingsärenden/incidenter inom förskolan rapporterats, varav elva ärenden avser förskolor i egen regi.</p> <p>Arbetet mot kränkande behandling Av skollagen och diskrimineringslagen framgår vikten av att huvudmannen har utvecklade rutiner för hur misstanke om kränkande behandling, diskriminering och trakasserier ska hanteras inom verksamheten. Barn- och utbildningsförvaltningen har i samarbete med kommunstyrelsens förvaltning utvecklat ett digitalt strukturstöd för arbetet. Förvaltningen följer kontinuerligt upp ärenden i det digitala strukturstödet och återkopplar till verksamheterna i såväl enskilda individärenden som genom utbildningsinsatser rörande lagstiftning, uppdrag och konkret arbete. Uppföljning av det konkreta arbetet sker inom följande områden som är desamma som Skolinspektionen följer upp:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Anmälningsskyldigheten Enligt 6 kap. 10 § skollagen är en lärare, förskollärare eller annan personal som får kännedom om att ett barn eller en elev anser sig ha blivit utsatt för kränkande behandling i samband med verksamheten skyldig att anmäla detta till rektorn. En rektor som får kännedom om att ett barn eller en elev anser sig ha blivit utsatt för kränkande behandling i samband med verksamheten är skyldig att anmäla detta till huvudmannen. • Huvudmannen är skyldig att skyndsamt utreda omständigheterna kring de uppgivna kränkningarna och i förekommande fall vidta de åtgärder som skäligen kan krävas för att förhindra kränkande behandling i framtiden. Utredningsgrupper finns på varje förskola och förvaltningen följer upp att följande områden dokumenteras i utredningarna : <ul style="list-style-type: none"> ○ Individuella samtal med barn (barnets röst, barnkonventionen). ○ Att andra närvarande hörs, vittnen. ○ Att vårdnadshavare kontaktas ○ Att åtgärder sätts in och följs upp ○ Uppföljningssamtal med det utsatta barnet innan utredning avslutas <p>Årliga planer mot diskriminering, trakasserier och kränkande behandling Huvudmannen ska också se till att det varje år upprättas en plan mot kränkande behandling för varje verksamhet i enlighet med 6 kapitlet 8 § skollagen. Förvaltningen har tagit ram en mall för planarbetet och genomför också utbildning och stöd på området. Alla grundskolor har giltiga planer mot diskriminering, trakasserier och kränkande behandling. Planerna bygger på kartläggning av den egna verksamhetens behov. Varje skolas plan innehåller aktiva åtgärder som är såväl främjande, förebyggande som åtgärdande.</p>