

Datum
2020-09-07Diarienummer
FSN-2020/557.182

Handläggare
Maria Rindfors Dufva
Maria.Rindfors-Dufva@huddinge.se
Karolin Bogren Gavling
karolin.bogren-gavling@huddinge.se

Förskolenämnden

Delårsrapport per den 31 augusti år 2020 för förskolenämnden

Förslag till beslut

1. Förskolenämnden godkänner delårsrapporten samt beräknat helårsutfall för 2020 och överlämnar tjänsteutlåtandet med bilaga till kommunstyrelsen för avstämning.
2. Förskolenämnden godkänner avrapporteringen av de uppdrag för nämnden som redovisas i delårsrapporten.

Sammanfattning

Förskolenämndens sex utvecklingsåtaganden fortlöper. Arbetet med framtagna aktiviteter inom ramen för dessa åtaganden är delvis framflyttat på grund av pågående situation med Covid-19. Aktiviteterna bedöms bli klara under året. De fastställda åtagandena innebär dock ett långsiktigt arbete för att skapa förutsättningar för, stödja, utmana och följa upp den pedagogiska verksamheten och delar av arbetet kommer därför även att fortlöpa under året.

Sammantaget redovisar förskolenämnden en positiv avvikelse per augusti på 43 105 tkr varav 28 426 tkr är enheterna i egen regi positiva avvikelse. Avvikelsen beror främst på minskade personalkostnader på grund av Covid-19 men även färre antal 1-3 åringar i egen regi och lägre kostnader för tilläggsbelopp. För helåret prognostiseras en positiv avvikelse för hela förskolenämnden inklusive egen regi på 14 375 tkr. Av dessa härrör 6 324 tkr volymunderskott, volymprognosen pekar på 62 färre inskrivna barn på helåret.

Beskrivning av ärendet

Enligt beslut i kommunfullmäktige ska en delårsrapport med beräknat helårsutfall upprättas efter tre respektive åtta månader av räkenskapsåret. Delårsrapporten per augusti, som granskas av revisionen ska vara mer omfattande och ska innehålla nya resultat med analyser och eventuella förbättringsåtgärder. Nämndens avvikelse mellan budget och prognos kommenteras.

I de fall prognosen innebär en negativ avvikelse redovisas åtgärder som har eller ska vidtas för att balansera budget. Utvecklingsåtaganden och internkontrollåtgärder ska också följas upp.

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Barn- och utbildningsförvaltningen
141 85 Huddinge

Besök
Gymnasietorget 1

Tfn vxl 08-535 300 00

www.huddinge.se

Mål där nämnderna har ett utvecklingsåtagande och/eller ett mått att rapportera på i enlighet med kommunens Mål och budget återges som rubriker i rapporten.

Förvaltningens synpunkter

I bilaga 1 återges förskolenämndens delårsrapport per 31 augusti 2020 i sin helhet. I följande stycken återges en sammanfattning av rapportens innehåll med fokus på den ekonomiska uppföljningen.

Status åtaganden och intern kontroll

Arbetet med förskolenämndens sex utvecklingsåtaganden fortlöper. Arbetet med framtagna aktiviteter inom ramen för dessa åtaganden är delvis framflyttat på grund av pågående situation med Covid-19. Aktiviteterna bedöms däremot bli klara under året. De fastställda åtagandena innebär dock ett långsiktigt arbete för att skapa förutsättningar för, stödja, utmana och följa upp den pedagogiska verksamheten och delar av arbetet kommer därför även att fortlöpa under året. Arbetet med intern kontroll fortlöper och bedöms bli klart i år.

Kommentar till delårsresultat och prognos för året för nämnden

Av resultaträkningen framgår att nämnden per augusti har haft högre intäkter än budgeterat i form av bidrag (främst bidrag från Migrationsverket, statsbidrag för minskad segregation och bidrag för sjuklönekostnader på grund av Covid-19). Nämnden redovisar även högre kostnader för köp av extern verksamhet, inhyrd personal (vikarier) och kapitalkostnader det vill säga avskrivningar på investeringar. Kostnaderna vägs upp av bland annat färre antal barn i åldern 1-3 år inom förskolor i egen regi jämfört mot budget men även lägre personalkostnader på grund av Covid-19.

Förskolorna i egen regi redovisar en positiv avvikelse per augusti på 28 426 tkr till följd av framför allt lägre personalkostnader. Detta på grund av Covid-19 som gjort att både personal och barn har varit sjuka. I vissa fall har vikarier tagits in men i många fall har det minskade antalet barn kunnat erbjudas förskola med framförallt bemanning av den ordinarie personalen. I augusti fick förskolorna i egen regi intäkter för sjuklönekostnader, till följd av Covid-19, för perioden april - juli på totalt 6 857 tkr. Viss del av den minskade personalkostnaden kan även härröras till det omställningsarbete som påbörjats för att anpassa verksamheten till lägre volymer under hösten. Helårsprognosen för egen regi är en positiv avvikelse på 7 057 tkr.

Totalt för helåret prognostiserar förskolenämnden, inklusive egen regi, en positiv avvikelse på 14 375 tkr. Av dessa härrör 6 324 tkr volymunderskott då volymprognosen pekar på 62 färre inskrivna barn på helåret.

Investeringar och lokaler

Investeringsbudgeten för förskolenämnden är 6 920 tkr och utfallet per augusti är 616 tkr.



Datum
2020-09-07

Diarienummer
FSN-2020/557.182

I investeringsbudgeten finns medel avsatta för inköp av inventarier, accesspunkter och arbetsmiljöåtgärder och prognosen på helåret är en positiv avvikelse på 3 900 tkr.

Helena Näslund
Tillförordnad utbildningsdirektör

Susanne Fritz
Verksamhetschef förskola

Bilagor

Delårsrapport per 31 augusti 2020 för förskolenämnden

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen

Akten