



Datum  
2021-06-21

Diarienummer  
FSN-2021/280.601

Handläggare  
Pernilla Ottosson  
Pernilla.Ottosson@huddinge.se

Förskolenämnden

## Yttrande inriktningsbeslut mål och budget

### Förslag till beslut

Förskolenämnden godkänner förvaltningens förslag till yttrande för inriktningsärende 2022-2024 enligt bilaga 1 och överlämnar yttrandet till kommunstyrelsen.

### Sammanfattning

Inriktningsärendet beskriver de ekonomiska förutsättningarna för planeringsperioden 2022-2024 och innehåller preliminär ekonomiplan för kommunen och kommunkoncernen, preliminära budgetramar för nämnder och preliminär investeringsplan för kommunkoncernen.

Förskolenämndens preliminära budgetramar för 2022-2024 innehåller ingen kompensation för pris- och löneökningar vilket innebär stora behov av effektiviseringar de kommande åren för att klara en budget i balans. Barn- och utbildningsförvaltningen räknar med årliga kostnadsökningar för höjda löner och priser på ca 2 procent per år under perioden 2022-2024. Detta innebär 16-17 mnkr per år (exkl. lokaler) under perioden 2022-2024 vilket sammantaget för hela perioden innebär ett effektiviseringsbehov på 50 mnkr.

Förskolenämndens investeringsbehov för perioden 2022-2024 uppgår till 26,2 mnkr fördelat på 13,2 mnkr 2022, 6,5 mnkr 2023 och 6,5 mnkr 2024. Investeringarna är främst kopplade till återanskaffning av möbler och inventarier, nyanskaffning av möbler och inventarier till nya förskolor och investering i lås/larm, datornät till nya förskolor.

Den senaste befolkningsprognosen från april 2021 pekar mot att volymerna inom förskolan kommer att minska år 2022 för att sedan öka något år 2023 och 2024. Barn- och utbildningsförvaltningens sammantagna bedömning av volymerna inom förskolan för åren 2022-2024 ligger i linje med de volymer som presenteras i inriktningsärendet.

Takten i kostnadsutvecklingen för förskolor i egen regi i Huddinge kommun har under perioden 2016-2020 följt länssnittet och de jämförda kommunerna i länet. Kostnaden i kronor per inskrivet barn i förskolor i egen regi har varit bland de högsta bland de jämförda kommunerna.

HUDDINGE KOMMUN

Postadress  
Huddinge kommun  
Barn- och utbildningsförvaltningen  
141 85 Huddinge

Besök  
Gymnasietorget 1

Tfn vxl 08-535 300 00

www.huddinge.se



Huvuddelen av nämndens budget (ca 95 procent) består av utbetalning av grundbelopp samt lokalkostnader. För den genomsnittliga förskolan i egen regi används ca 91 procent till personalkostnader.

Mot bakgrund av vad som redovisats ovan, kring budgetens sammansättning och kostnadsstrukturen på förskolorna i egen regi, samt den analys av administration och chefstäthet som redovisades i samband med delårsrapport 1 2021 föreslås följande områden vara prioriterade:

- Effektivare administration och stödfunktioner
- Genomtänkt chefstäthet
- Effektivare lokalutnyttjande

Förvaltningen har påbörjat en översyn som innebär ett förslag om anpassad organisation av förskolor i egen regi till den 1:a januari år 2022.

Idag är många funktioner inom de kommunala verksamheterna delaktiga i flertalet administrativa processer. När det gäller administration inom Barn- och utbildningsförvaltningen behöver samarbetet mellan avdelningar och enheter analyseras vidare, exempel på ett sådant område är administration på förskolorna. Förvaltningen bedömer i nuläget att en effektivisering av administrativa processer omkring 10 procent kan vara möjlig.

Utöver arbetet med att ha balans i budgeten står Barn- och utbildningsnämnden inför flera andra utmaningar:

- Nya lagar och föreskrifter
- Ökad likvärdighet i undervisningen
- Kompetensförsörjning/Attraktiv arbetsgivare
- Minskad sjukfrånvaro
- Effekter av covid-19 pandemin

Barn- och utbildningsförvaltningen har inte identifierat behov av att se över mål, målvärden och indikatorer utifrån uppföljning av nämndens mål och indikatorer i nuvarande verksamhetsplan.

I detta yttrande återfinns också Barn- och utbildningsförvaltningens kommentarer och synpunkter på lokalresursplanen.

### **Beskrivning av ärendet**

Från och med 2021 gäller den nya budgetprocessen där kommunfullmäktige beslutar om Mål och budget i november. Kommunstyrelsen beslutade den 16 juni om inriktningen för det fortsatta budgetarbetet under hösten.



Datum  
2021-06-21

Diarienummer  
FSN-2021/280.601

Inriktningsärendet beskriver de ekonomiska förutsättningarna inför planeringsperioden 2022-2024 och innehåller preliminär ekonomiplan för kommunen och kommunkoncernen, preliminära budgetramar för nämnder och preliminär investeringsplan för kommunkoncernen. Inriktningsärendet innehåller också förslag till lokalresursplan.

I lokalresursplanen ges förslag på lösningar för respektive nämnds lokalbehov som nämnderna redovisat i sina lokalbehovsprognoser.

Nämnderna bereds tillfälle att yttra sig över inriktningsärendet och lokalresursplanen. Nämndernas yttranden är en viktig del i höstens beredning av förslag till Mål och budget för beslut i kommunfullmäktige.

### **Förvaltningens synpunkter**

Barn- och utbildningsförvaltningen har analyserat inriktningsärendet och i bilaga 1 redovisas förvaltningens analys, synpunkter och kommentarer.

Johan Skofteröd  
Utbildningsdirektör

Susanne Fritz  
Verksamhetschef förskola

### **Bilagor**

- Bilaga 1. Yttrande inriktningsärende 2022-2024
- Bilaga 2. Sammanställning taxor FSN
- Bilaga 3. Investeringar FSN

### **Beslutet ska skickas till**

Kommunstyrelsen

Akten