

Datum
2020-04-14Diarienummer
FSN-2020/243.182

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

Förskolenämnden

Delårsrapport per den 31 mars år 2020 för förskolenämnden

Förslag till beslut

Förskolenämnden beslutar för egen del:

1. Förskolenämnden godkänner delårsrapport per 31 mars samt beräknat helårsutfall om 1,7 mnkr för år 2020 och överlämnar tjänsteutlåtandet med bilaga till kommunstyrelsen för avstämning.

Förskolenämnden begär hos kommunstyrelsen:

2. Förskolenämnden begär 1,5 mnkr hos kommunstyrelsen för restvärde och rivningskostnad för förskolan Balingsnäs.

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 dock 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 kommande år.

Förskolenämndens utfall efter tre månader visar ett överskott på 9,2 mnkr vilket främst beror på färre antal 1-3 åringar inskrivna i egen regi och färre barn i behov av tilläggsbelopp. Dessutom redovisar de kommunala enheterna en positiv avvikelse på 2,9 mnkr. Helårsprognosen visar på en positiv avvikelse på 1,7 mnkr. Osäkerhetsfaktorer i prognosen är resultatet av löneöversynen, efterfrågan av förskoleplatser under året och förändringen av semesterlöneskulden.

Beskrivning av ärendet

Enligt beslut i kommunfullmäktige ska en delårsrapport med beräknat helårsutfall upprättas efter tre respektive åtta månader av räkenskapsåret. Delårsrapporten per mars ska vara kortfattad med fokus på den ekonomiska uppföljning där avvikelser kommenteras och åtgärder redovisas. Nämndens avvikelse mellan budget och prognos kommenteras.

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Barn- och utbildningsförvaltningen
141 85 Huddinge

Besök
Gymnasietorget 1

Tfn vxl 08-535 300 00

www.huddinge.se

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

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 mars 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 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 kommande år. 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 under januari till mars redovisar en positiv avvikelse mot budget på 9228 tkr. Detta beror på högre intäkter än budgeterat i form av bidrag, främst bidrag från Migrationsverket och momsåtersökning. Nämnden redovisar högre kostnader för köp av extern verksamhet, inhyrd personal (vikarier) och kapitalkostnader än budgeterat. Kostnaderna vägs upp av bland annat färre antal inskrivna barn i åldern 1-3 år inom förskolor i egen regi vilket gör att ersättningen till egen regi är lägre. Personalkostnaderna är lägre jämfört mot budget för perioden. De kommunala förskolorna redovisar en positiv avvikelse mot budget på 2 912 tkr till följd av framför allt lägre personalkostnader.

Förskolor i egen regi prognostiserar ett underskott på helåret på -544 tkr. Den negativa helårsprognosen beror på att öppna förskolan inte kan bära kostnader för administratör och ledning. Tidigare har dessa tjänster fördelats på tre verksamheter, öppna förskolan, pedagogisk omsorg och Nattviolen. Numera ingår Nattviolen i Sjödalens förskoleområde och delar på det områdets administrations- och ledningskostnader. Åtgärdsplaner upprättas vid en prognos på en negativ avvikelse och föreslagen åtgärd för Öppna förskolan är att verksamheten ska ingå i respektive förskoleområde. Vad gäller Nattviolen så bör man se över anslaget till nästa års budget då det inte har räknats upp på flera år.



Datum
2020-04-14

Diarienummer
FSN-2020/243.182

Totalt för helåret prognostiserar förskolenämnden en positiv avvikelse på 1711 tkr. Osäkerhetsfaktorer i prognosen är resultatet av löneöversynen, efterfrågan av förskoleplatser under året och förändringen av semesterlöneskulden.

Investeringar och lokaler

Investeringsbudgeten för förskolenämnden är 6 920 tkr och utfallet per mars är 32 tkr. I investeringsbudgeten finns medel avsatta för inköp av inventarier, accesspunkter och arbetsmiljöåtgärder och prognosen på helåret är att hela investeringsbudgeten kommer att nyttjas.

Under 2020 kommer vissa justeringar att ske på några lokalprojekt, bland annat kostnader för restvärde och rivning av Balingsnäs förskola på -1 900 tkr. Även justeringar som ger lägre kostnader kommer att ske t.ex. upprustning av lekgårdar på Lejonet och Sesam ger en positiv avvikelse på 750 tkr. Dessa justeringar kommer att belasta förskolenämnden med totalt -1541 tkr. Förskolenämnden kommer således att begära kompensation för dessa ökade lokalkostnader hos Kommunstyrelsen.

Kerstin Andersson
Utbildningsdirektör

Susanne Fritz
Verksamhetschef förskola

Bilaga

Delårsrapport per 31 mars 2020 för förskolenämnden

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen
Akten