



Datum
2024-05-08

Diarienummer
FSN-2024/331.601

Handläggare
Malin Hedman
Malin.Hedman@huddinge.se

Förskolenämnden

Förstärkt månadsrapport per april 2024 förskolenämnden

Förslag till beslut

1. Förskolenämnden beslutar att fastställa förstärkt månadsrapport per april 2024 enligt bilaga och överlämnar den till kommunstyrelsen.
2. Förskolenämnden äskar hos kommunstyrelsen om 6,2 mnkr för kostnader för återstående hyra och återställning av mark till följd av avveckling av förskolorna Kvarnängen och Fjällbacken.

Sammanfattning

Tyngdpunkten i nämndernas förstärkta månadsrapport ligger på att analysera ekonomin och förbrukning av resurser.

Förskolenämndens förstärkta månadsrapport per april visar en negativ avvikelse på -11,8 miljoner kronor för perioden, varav egen regi redovisar en avvikelse på -7,8 miljoner kronor. Verksamheternas lokalkostnader är högre än budget, -6,2 miljoner kronor, på grund av engångskostnader från avvecklingen av förskolorna Kvarnängen och Fjällbacka. Förvaltningen föreslår därför att nämnden äskar om kompensation från kommunstyrelsen för dessa ökade lokalkostnader.

Befolkningsprognosen pekar på fortsatt vikande barnantal i åldern 1–5 år. Volymprognos för helåret för egen regi visar på 95 färre barn än budgeterat i Mål och budget och därmed lägre volymintäkter. Helårsprognosen visar en avvikelse mot budget på -22,1 miljoner kronor för förskolenämnden, vilket motsvarar en avvikelse på -2,4 procent av nämndens budget. Egen regi prognostiserar ett underskott på -20,7 miljoner kronor vid årets slut. Under förutsättning att kommunstyrelsen godkänner förslag om budgetjustering på 6,2 miljoner kronor till följd av avveckling av förskolorna Kvarnängen och Fjällbacken visar prognosen för förskolenämnden i stället ett underskott på -15,9 miljoner kronor. Nettokostnaderna för förskoleverksamheten ökade med 5,4 procent mellan 2022 och 2023, främst på grund av satsningen på ökad lärartäthet.

Sjukfrånvaron har legat relativt konstant sedan föregående år på 11,3 procent.

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Barn- och utbildningsförvaltningen
141 85 Huddinge

Besök
Kommunalvägen 28

Tfn vxl 08-535 300 00

www.huddinge.se



Beskrivning av ärendet

Nämndens förstärkta månadsrapport ska visa att verksamheten är kostnadseffektiv och ryms inom beslutad budget. Uppföljningen ska ge nämnderna och kommunstyrelsen en rättvisande bild av nämndens verksamheter. Tyngdpunkten i den förstärkta månadsrapporten ligger på att analysera ekonomin och förbrukning av resurser på ett relevant och rättvist sätt och inkluderar en helårsprognos.

Förvaltningens synpunkter

Förskolenämnden redovisar för perioden en avvikelse på -11,8 miljoner kronor varav egen regi redovisar en avvikelse på -7,8 miljoner kronor. Verksamheternas lokalkostnader är högre än budget, -6,2 miljoner kronor, vilket beror på engångskostnader för återställning av mark och återstående hyra till följd av avveckling av Kvarnängens förskola. Nämnden kompenseras normalt för faktiska hyreskostnader och äskar i samband med den förstärkta månadsrapporten hos kommunstyrelsen om ytterligare medel om 6,2 miljoner kronor för de ökade lokalkostnaderna.

Befolkningsprognosen pekar på fortsatt vikande barnantal i åldern 1–5 år. Volymprognos för helåret för egen regi visar på 95 färre barn än budgeterat i Mål och budget. I budgeten för 2024 gjordes ett antagande att 65,6 procent av folkbokförda barn i Huddinge går i egen regi. För perioden januari till april är andelen barn i egen regi 1 procent lägre än budgeterat, 64,6 procent. Samtidigt som volymintäkterna är lägre har enheterna högre personalkostnader och konsultkostnader än budgeterat på 4,3 miljoner kronor.

Helårsprognosen visar en avvikelse mot budget på -22,1 miljoner kronor för förskolenämnden, vilket motsvarar en avvikelse på -2,4 procent av nämndens budget. Egen regi prognostiserar ett underskott på -20,7 miljoner kronor vid årets slut. Under förutsättning att kommunstyrelsen godkänner förslag om budgetjustering på 6,2 miljoner kronor till följd av avveckling av förskolorna Kvarnängen och Fjällbacken visar prognosen för förskolenämnden i stället ett underskott på -15,9 miljoner kronor. Nämnden förväntas ha totalt 34 färre förskolebarn än budgeterat i Mål och budget på helåret, vilket innebär att nämnden kommer att ha ett volymöverskott vid årets slut på +3,4 miljoner kronor. Omställningsarbete för att anpassa organisationen efter antal barn har påbörjats men beräknas ta minst sex månader.

Utifrån de minskade volymerna i den preliminära befolkningsprognosen som publicerades den 7 maj finns det en viss osäkerhet. Den visar ett lägre antal 1-5-åringar till hösten, vilket innebär att det råder en viss osäkerhet kring helårsprognosen och höstens barnantal i såväl egen som annan regi.

Nettokostnaderna för förskoleverksamheten ökade med 5,4 procent mellan 2022 och 2023. Störst påverkan på nettokostnadsutvecklingen 2023 hade satsningen på ökad lärartäthet. Tillskottet av interna medel gjorde det möjligt att anställa fler förskollärare. Mellan 2023 och 2024 har nettokostnaderna ökat med 7,3 procent



Datum
2024-05-08

Diarienummer
FSN-2024/331.601

för perioden januari till april. En väsentlig del av ökningen beror på de ökade lokalkostnaderna av engångskaraktär.

Antalet anställda var ett femtiotal färre i april 2024 jämfört med föregående år.

Sjukfrånvaron på totalen för perioden april 2023 - mars 2024 uppmäts till 11,3 procent, vilket är på ungefär samma nivå som föregående år. Sjukfrånvaron för män på rullande 12 månader visar en nedåtgående trend sedan oktober 2022. Motsvarande sjukfrånvaro för kvinnor har legat på en relativt jämn nivå sedan drygt ett år tillbaka.

Kostnader till följd av avveckling av förskola

Förskolorna Kvarnängen och Fjällbacken avvecklades under 2023. Kostnaderna för restvärdet för Kvarnängens förskola samt återställning av mark har inte budgeterats. Återstående hyra eller restvärdet för Kvarnängens förskola uppgår till 5,2 miljoner kronor. Utöver restvärdet har kostnader på 1,4 miljoner kronor för återställning av mark vid Kvarnängens och Fjällbackens förskolor tillkommit. Till följd av det är verksamhetens lokalkostnader på helåret 6,2 miljoner kronor högre än budgeterat. Kostnaderna är av engångskaraktär. Förvaltningen föreslår att nämnden äskar hos kommunstyrelsen om 6,2 miljoner kronor för de ökade kostnaderna.

Förvaltningens övriga synpunkter och analyser redovisas i bifogad månadsrapport.

Ekonomiska och juridiska konsekvenser

Barn- och utbildningsförvaltningen har inte identifierat några juridiska konsekvenser utifrån informationen i detta ärende. De ekonomiska konsekvenserna beskrivs i bifogad rapport.

Frida Plym Forshell
Utbildningsdirektör

Jörgen Alm
Avdelningschef

Bilagor

Bilaga 1. Förstärkt månadsrapport per april 2024

Bilaga 2. Verksamhetsstatistik Förstärkt månadsrapport per april 2024 FSN



Datum
2024-05-08

Diarienummer
FSN-2024/331.601

Beslutet ska skickas till

Akten

Kommunstyrelsen