



Förskolenämnden

Sammanträdesdatum

6 oktober 2021

Paragraf

§ 6

Diarienummer FSN-2021/342.601

Delårsrapport per den 31 augusti år 2021 för förskolenämnden

Förskolenämndens beslut

Förskolenämnden godkänner delårsrapport per 31 augusti samt beräknat helårsutfall på +10 516 tkr för år 2021 och överlämnar tjänsteutlåtandet med bilaga till kommunstyrelsen för avstämning.

Sammanfattning

Nämndens mål

Den sammanvägda bedömningen är att nämndens mål uppnås. Bedömningen motiveras av att nämndens viktigaste mål: *Barn utmanas och utvecklar förmågor och kunskaper i en förskola av hög kvalitet, Legitimerade förskollärare ansvarar för förskolans undervisning och Förskolenämnden ska ha en budget i balans* kommer att uppnås under året.

Nämndens uppdrag till förvaltningen bedöms delvis ha genomförts innan årets slut. Dock har vissa aktiviteter ännu inte påbörjats med anledning av Covid - 19.

Ekonomiska förutsättningar 2021

Kommunfullmäktige, KF, fattade i november 2020 beslut om förskolenämndens ram på sammanlagt 866 380 tkr. I budget för år 2021 finns kompensation för volymer, tillkommande lokalhyror, höjda personalomkostnader samt en uppräknings på 1 procent för den pedagogiska verksamheten. Utgångspunkten för framräkningen av 2021 års budgetram för förskolenämnden är budget år 2020. Enligt befolkningsprognosen beräknas 6 787 barn vara inskrivna i förskoleverksamhet och pedagogisk omsorg. Detta är 84 färre barn än i budgetramen år 2020 vilket medför en minskad ram på 8 581 tkr. Lokaler påverkas också av lägre volymer men även av tillkommande lokaler och hyror och ramen har ökat med 440 tkr. Den totala ramen för förskolenämnden blir 866 380 mnkr. För tillkommande lokaler och hyror finns reserverade medel i kommunstyrelsens medelreserv. Kommunstyrelsen fattade i december beslut om att tillföra ytterligare 3 923 tkr för tillkommande hyror, utifrån detta är förskolenämndens budgetram för år 2021 870 303 tkr. Efter delårsrapport 1 har nämndens budget justerats med 2 629 tkr för tillkommande lokalkostnader för avetablering av paviljonger.

Justeringen innebär att förskolenämndens budget för år 2021 är 872 932 tkr.

Avvikelser mot budget under perioden januari-augusti

Nämnden visar en positiv avvikelse mot budget för perioden januari-augusti på totalt +21 523 tkr varav förskolor i egen regi + 5 746 tkr. Avvikelsen beror framförallt på lägre volymer än budgeterat, totalt för perioden i snitt -96 st. barn färre än budgeterat. Lokalkostnader för egen regi visar positiv avvikelse per sista augusti men



Förskolenämnden

Sammanträdesdatum

6 oktober 2021

Paragraf

§ 6 forts.

Diarienummer FSN-2021/342.601

förvaltningen väntar in fakturor för avetablering av paviljonger mot slutet av året. Avvikelsen beror även på att nämnden väntar in fakturor för kostnader för avetablering av paviljonger i egen regi, ej ännu fakturerade IT-kostnader samt gemensamma kostnader för kompetensutveckling.

Avvikelser mot föregående år perioden januari-augusti

Inga större avvikelser noteras.

Avvikelser i helårsprognos

Helårsprognosen för förskolenämnden visar en positiv avvikelse på +10 516 tkr. Den positiva avvikelsen beror främst på färre barn än budgeterat. Förskolenämnden bedömer att det kommer att vara totalt -93 st. barn färre än budget på helåret. Egen regi -151 st. barn och annan regi +58 st. barn. Den totala volymrelaterade avvikelsen uppgår till +10 644 tkr. Exklusive volymöverskott är avvikelsen -128 tkr. Lägre kostnader för externa placeringar i specialförskola och lägre lönekostnader för förskolestöd ger positiv avvikelse på +2 000 tkr. Förskolor i egen regi prognostiserar ett nollresultat och arbetar med att anpassa sina personalkostnader under hösten.

Investeringar

Nämndens totala investeringsbudget 2021 uppgår till 8 700 tkr. Prognosen för helåret är 5 200 tkr vilket ger en positiv avvikelse på 3 500 tkr. Avvikelsen beror på lägre investeringar i förskolorna avseende återanskaffningar i inventarier samt lägre investeringar än budgeterat för verksamhetsanpassningar i befintliga lokaler.

Överläggning

I ärendet yttrar sig Tomas Selin (C), ekonomikontroller Pernilla Ottoson, Erling Karlsson (S), utbildningsdirektör Johan Skofteröd, verksamhetschef Susanne Fritz, Malin Ahlgren (V), Liz Trana (S), Pran Malhorta (S), Sven Pernils (SD), Tomas Nordström (MP), Mats Österholm (M), Sonia Benavente (V), personalföreträdare Helene Mertzig, lärarförbundet.

Under överläggningen informerar Sonia Benavente att Vänsterpartiet inte deltar i beslutet.

Protokollsanteckningar

Erling Karlsson (S) och Sonia Benavente (V) lämnar varsin bifogad protokollsanteckning till protokollet. *FSN bilaga 6:1* och *FSN bilaga 6:2*

Suppleantyttrande

Tomas Nordström (MP) lämnar bifogad suppleantyttrande till protokollet, *FSN bilaga 6:3*



Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen

Akten