

Datum
2020-01-10Diarienummer
FSN-2019/1094.181Handläggare
Maria Rindefors Dufva - Controller
Maria.Rindefors-Dufva@huddinge.se

Förskolenämnden

Karolin Bogren Gavling - Verksamhetscontroller
Karolin.Bogren-Gavling@huddinge.se

Bokslut och verksamhetsberättelse 2019 för förskolenämnden

Förslag till beslut

Nämnden beslutar för egen del

1. Nämnden godkänner bokslut och verksamhetsberättelse för år 2019 och överlämnar ärendet till kommunstyrelsen för avstämning.
2. Nämnden godkänner förvaltningens förslag till resultatöverföring för de kommunala förskolorna.

Nämnden begär hos kommunstyrelsen

3. Nämnden begär hos kommunstyrelsen om resultatöverföring av överskott på 30,3 mnkr.
4. Nämnden begär hos kommunstyrelsen om kompensation för förgäveskostnad projektering förskola Visättra 0,3 mnkr.
5. Nämnden begär hos kommunstyrelsen om kompensation för förgäveskostnad projektering kök Vista förskola på 3,4 mnkr.
6. Nämnden begär hos kommunstyrelsen om kompensation för kostnaden av rivningen av förskolan Falken på 2,0 mnkr.

Sammanfattning

Den sammanvägda måluppfyllelsen bedöms som god. Samtliga av nämndens övergripande mål under år 2019 uppskattas vara i nivå med vad som var planerat för.

Per den 31 december 2019 redovisar förskolenämnden en positiv avvikelse på 30,3 mnkr. Central nämnd och administration redovisar ett överskott om 25,3 mnkr och förskoleverksamheten i egen regi ett överskott på 5,0 mnkr.

Sammantaget förklaras den positiva avvikelsen inom central nämnd och administration av återbetalning av de kommunala enheternas skuld på 15,3 mnkr. Även minskade volymer med 47 barn samt ett överskott inom förskolestöd, högre intäkter för sålda platser och återhållsamhet av gemensamma kostnader förklarar det positiva resultatet.

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Barn- och utbildningsförvaltningen
141 85 HuddingeBesök
Gymnasietorget 1

Tfn vxl 08-535 300 00

www.huddinge.se

Beskrivning av ärendet

Efter årets slut ska nämnderna redovisa ett bokslut med verksamhetsberättelse för det gångna året. I denna ingår en beskrivning av uppfyllelse av mål, åtaganden och uppdrag. Fokus ska ligga på redovisning och analys av resultat.

Verksamhetsberättelsen ska särskilt följa upp de mål och uppdrag som respektive nämnd lyft fram i verksamhetsplanen. Bokslut med verksamhetsberättelse biläggs detta tjänsteutlåtande.

Förvaltningens synpunkter

Måluppfyllnad

Den sammanvägda måluppfyllelsen bedöms som god. Samtliga av nämndens övergripande mål under år 2019 uppskattas vara i nivå med vad som var planerats för. Dessa åtaganden innebär ett långsiktigt arbete för att skapa förutsättningar för, stödja, utmana och följa upp den pedagogiska verksamheten. Mot bakgrund av detta kommer delar av arbetet inom ramen för dessa åtaganden att fortlöpa även under kommande år.

Av förskolenämndens åtta utvecklingsåtaganden har sju genomförts enligt plan. 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 bör därför fortlöpa under kommande år.

Fokus har under året legat på förberedelser kring förskolans organisationsförändring där införandet av funktionellt delat ledarskap varit en del. Fokus har även varit på sund ekonomi och att säkerställa ekonomi i balans. Detta har inneburit att den pedagogiska utvecklingen fått stå tillbaka något.

Enheternas ekonomiska resultat 2019

Förskolorna i egen regi redovisar en positiv avvikelse på helåret på 5,0 mnkr. Sammantaget visar 11 av 15 förskoleområden, inklusive pedagogisk omsorg och öppen förskola, på en positiv avvikelse. Trots återbetalning av skuld på 15,3 mnkr visar förskolorna i egen regi ett överskott. Avvikelsen beror på den utbetalning av förändrat grundbelopp, på grund av differentierad peng, som gjordes i november. Totalt fördelades 6,0 mnkr varav ca 4,5 mnkr tillföll egen regi. Dessutom kom, i december, ett sent beviljat och utbetalt statsbidrag för ökad språkutveckling på 1,6 mnkr. Detta förklarar enheternas positiva avvikelse på 5,0 mnkr. För att få en ekonomi i balans har förskolorna i egen regi dessutom varit återhållsamma med inköp och gjort ett bra omställningsarbete för att anpassa organisationen till lägre volymer.

Resultatöverföring

Enligt ekonomistyrningsprinciperna så för nämnden med sig hela resultatet, över- och underskott, till nästa år. Nämnden ska i sin verksamhetsberättelse hos kommunstyrelsen begära resultatöverföring.



Datum
2020-01-10

Diarienummer
FSN-2019/1094.181

Underskott ska återställas av nämnden senast tre år efter det år som underskottet uppkommit. Detta gäller även förskolorna i egen regi och om dessa befarar underskott ska en åtgärdsplan upprättas för att uppnå en ekonomi i balans.

Överskott får föras med till nästkommande år som eget kapital men genom det av nämnden tidigare beslutade interna regelverk får förskoleverksamheten max ta med sig fem procent av sin budgetomslutning. Detta kan medföra att några områden kommer att få lämna tillbaka pengar till förvaltningen som i sin tur kan omfördela dem till lämpliga områden.

I verksamhetsberättelsen föreslås en omfördelning mellan enheterna i egen regi av dess totala resultat i bokslutet 2019 enligt tabellen nedan.

Resultat per förskoleområde (mnkr)	Resultat inför 2019, tkr	Resultat i bokslut 2019, tkr	Återbetalning av skuld 2019	Omfördelning överskott mellan enheterna	Omfördelning av eget kapital från nämnden till egen regi	IB totalt inför 2020, tkr
Snättringe	-0,2	-0,9		0,9	0,1	0,0
Smista	-0,4	1,1				0,9
Segeltorp-Utsälje	-0,4	0,3				1,1
Visättra	-2,1	0,3			1,4	0,0
Flemingsberg Kästa	-1,6	1,7		-1,6		0,2
Glömsta Vista Vårby	-5,0	0,2			1,3	0,0
Sjödalen	-1,5	0,4				0,1
Centrala Huddinge	-2,1	0,5		-0,3	1,2	0,0
Fullersta	-3,5	-0,3		0,3	2,2	0,3
Stuvsta	-3,2	1,5				0,1
Kräppla	-2,7	-0,3		0,3	1,7	0,0
Mörtvik	-2,7	0,7		-0,7	2,0	0,0
Österled	-1,7	-1,0		1,0	0,8	0,0
Trångsund	-0,4	0,7				0,5
Familjedaghem, öppna förskolor	1,3	0,1			-0,1	1,5
SUMMA	-26,1	5,0	15,3	0,0	10,5	4,6
Övrig verksamhet (se not 1)	21,3	25,3	-15,3		-10,5	20,9
Totalt	-4,8	30,3				25,5

Not 1: Inom övrig verksamhet ingår ansvarsområden för verksamhetschef, modersmålsenhet, elevstöd, förskoleavdelning samt eget kapital.

De fyra förskoleområden som visar en negativ avvikelse på helåret, Snättringe, Fullersta, Kräppla och Österled får genom omfördelning från övriga kommunala enheter ett nollresultat.

I november fattade förskolenämnden beslut om att omföra eget kapital från nämnden till förskolor i egen regi för att på så sätt nollställa den kvarstående skulden på 10,5 mnkr. Samtidigt fattades beslut om att nämndens egna kapital skulle användas för att kompensera huvudmän i annan regi för skuldåterbetalningen. Dessa pengar betalades ut som en engångssumma i december 2019.

Omfördelningen av överskottet mellan enheterna och omfördelningen av eget kapital från nämnden ger alla nya förskoleområden och dess chefer bra förutsättningar i den nya organisationen 2020.

Framåtblick

Förskolorna går in sin nya organisation i januari 2020 med funktionellt delat ledarskap. Under 2020 pågår arbetet med att skapa strukturer och tydliggöra ansvaret för rektorer respektive enhetschefer.

Totalt har 11 av 15 förskoleområden en positiv avvikelse på totalt 5,0 mnkr i bokslutet 2019. Samtidigt har förskolorna i regi under två år återbetalat en stor del av sin tidigare skuld och det tillsammans med nämndens omföring av eget kapital gör att samtliga områden går in i 2020 med noll eller plus i sitt egna kapital.

I och med det positiva ekonomiska utgångsläget kommer förskolorna under kommande år ha möjligheten till ett större fokus på pedagogiska frågor och den pedagogiska utvecklingen.

Kerstin Andersson
Utbildningsdirektör

Susanne Fritz
Verksamhetschef förskola

Bilaga

Verksamhetsberättelse 2019 för förskolenämnden

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen
Akten