



Verksamhetsplan 2025

Förskolenämnd



Innehållsförteckning

Nämndens grunduppdrag.....	3
Förutsättningar för planering	3
Nämndens tolkning av kommunfullmäktiges mål	5
Nämndens mål och resultat	5
Målområde: En trygg kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet	5
Målområde: En hållbar naturkommun - ekologisk hållbarhet	8
Målområde: En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge - ekonomisk hållbarhet	9
Effektiviseringsarbete	10
Ekonomi.....	11
Resultaträkning	12
Drift per verksamhet	13
Särskilda satsningar	14
Extern finansiering	14
Investeringar	15
Intern kontroll.....	16
Struktur för nämndens internkontrollarbete	16
Åtgärder för att minska identifierade risker	17
Åtgärder utifrån rekommendation från revision eller annan extern granskning	17
Systematiska kontroller	17
Källförteckning.....	18

Nämndens grunduppdrag

Förskolenämnden ska fullgöra kommunens uppgifter såsom huvudman för förskolan. Nämndens uppgifter innefattar att svara för pedagogisk omsorg enligt 25 kap. skollagen (2010:800), samt ansvara för anordnandet av öppen förskola som komplement till förskola och pedagogisk omsorg. Uppdraget innefattar alla uppgifter som, enligt skollagen eller annan författning inom utbildningsområdet, ankommer på kommunen som huvudman för förskolan.

Nämnden ansvarar också för tillsyn över förskolor vars huvudman kommunen godkänt enligt skollagen samt tillsyn över pedagogisk omsorg vars huvudman kommunen förklarat ha rätt till bidrag enligt samma lag.

Förutsättningar för planering

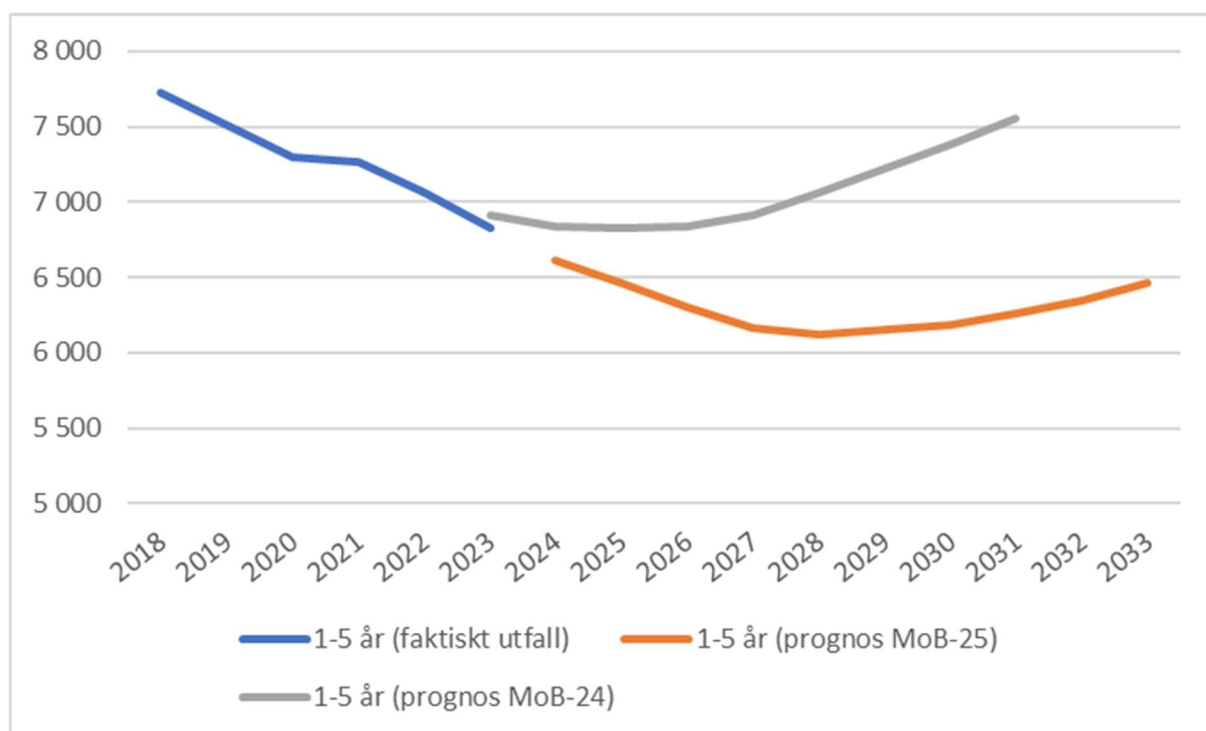
Färre barn i förskoleåldern påverkar nämndens ekonomiska förutsättningar

Befolkningsprognosen är en central del i kommunens planering. Den visar bland annat vilken efterfrågan som förväntas i förskolenämndens verksamheter och nämndens volymomräkning. De senaste befolkningsprognoserna har svängt från en betydande ökning av antalet 1–5-åringar till en minskning. I kommunens befolkningsprognos från september 2024 bedöms minskningen av antalet barn i förskoleålder fortsätta ytterligare, vilket främst beror på lägre födelsetal och mindre inflyttning av barnfamiljer än väntat. Antalet 1–5-åringar 2025 är drygt 330 färre än i tidigare prognos (se diagram 1 nedan). Det medför en volymnederdräkning på drygt 34 miljoner kronor.

Nämndens ekonomiska ställning riskerar att försvagas genom att verksamheten i egenregi dras med lägre intäkter och ett strukturomvandlingsbehov, då verksamheten är anpassad för högre ett större antal barn och det är svårt att minska de fasta kostnaderna i samma utsträckning som intäkterna. Därtill behöver nämnden kompensera fristående utförare motsvarande medelkostnaden för ett barn i förskolan. Utöver minskade volymer pressas de kommunala förskolorna av att andelen barn som går i en kommunal förskola minskat med en procentenhet till 64 procent under senaste året, motsvarande ungefär 70 barn.

Med anledning av prognostiserat underskott har nämnden tagit fram en åtgärdsplan i samband med delårsrapport per augusti 2024. Åtgärdsplanens fokus är på strukturella förändringar och långsiktigt omställningsarbete till följd av det minskande barnantalet.

Diagram 1. Faktiskt utfall och befolkningsprognoser, antal 1–5 år, i Huddinge kommun



Trygghet och likvärdighet

Skollagen föreskriver att alla, oavsett geografisk hemvist samt sociala och ekonomiska förhållanden, ska ha

samma tillgång till utbildning i skolsystemet. Vidare ska utbildningen vara av likvärdig kvalitet inom varje skolform, oberoende av var i landet den tillhandahålls. Den viktigaste faktorn för kvalitet är personalens utbildningsnivå. Andra faktorer som påverkar kvaliteten är barngruppens storlek, personaltäthet, personalomsättning och den fysiska miljön (Skolverket, *Likvärdig skola i svårigheter*).

Huddinge kommuns förskolor visar på en övergripande nivå på god kvalitet men det finns skillnader mellan och inom förskolor. Förskolenämnden i Huddinge har en socioekonomisk resursfördelningsmodell som syftar till att minska skillnader och öka förutsättningarna för alla barn att så småningom lyckas med sin skolgång. Från 2024 har modellen reviderats i syfte att understödja strävan efter likvärdighet mellan förskolornas effekter för barnens lärande. Resultaten av den reviderade modellen behöver följas upp för att säkerställa dess ändamålsenlighet.

Skolinspektionen har från ett nationellt perspektiv identifierat betydande skillnader i hur förskolepersonal hanterar det pedagogiska uppdraget, med stor variation i arbete över olika läroplansområden. Ett område som exemplifierar detta är språkutveckling, där förskolepersonalens varierande språkfärdigheter påverkar förskolans förmåga att uppfylla styrdokumentens krav. En språkkompetenskartläggning har genomförts i de kommunala förskolorna och i Mål och budget 2025 ges nämnden ett tillskott om 1,9 miljoner kronor för att förbättra språkkompetensen hos personalen inom förskolan.

Förebyggande arbete med fokus på lärande och trygghet är en viktig del av förskolans uppdrag. Förskolan ska arbeta förebyggande mot kränkande behandling av barn och barn i behov av stöd ska genom tidiga insatser få det stöd de behöver för att ges goda uppväxtvillkor.

Det förebyggande arbetet bedrivs strategiskt och övergripande inom hela kommunkoncernen med målsättningen att alla barn och unga ska ha trygga familjerelationer, en lyckad skolgång och en aktiv och meningsfull fritid. För att lyckas behöver resurser och insatser träffsäkert anpassas efter de behov och förutsättningar som finns i kommunens olika geografiska områden. Stor vikt läggs även på att arbeta med trygghetsskapande och brottsförebyggande åtgärder. För att upprätthålla en hög tillit i samhället behöver förmågan att upptäcka och motverka välfärds kriminalitet stärkas i verksamheterna.

Statliga initiativ

En statlig utredning ska överväga hur det kan införas en obligatorisk så kallad språkförskola för vissa barn som behöver en bättre språkutveckling i svenska. Utredningen ska även lämna förslag som syftar till att alla förskolor i Sverige ska ges likvärdiga förutsättningar att erbjuda barnen en utbildning av god kvalitet, bland annat med avseende på barngruppens storlek, personaltäthet och krav på kunskaper i svenska språket för personalen. Uppdraget ska redovisas senast den 18 december 2025.

En särskild utredare, som ska fungera som nationell samordnare, har bland annat i uppdrag att kartlägga framgångsrikt arbete mot utanförskap samt sammanställa och sprida goda exempel på insatser inom kommunerna med fokus på framför allt skola och förskola. Uppdraget ska redovisas senast den 31 december 2024.

Arbetsmiljöarbete

För att skapa de allra bästa förutsättningarna för barnen i förskolan behövs medarbetare som trivs med sitt arbete och har en rimlig arbetsbelastning. En god arbetsmiljö är också en viktig del i arbetet med att säkra kompetensförsörjningen.

Nämnden ser att det prioriterade strategiska arbetet med att förbättra arbetsmiljön behöver fortsätta i enlighet med handlingsplanen för att minska den arbetsrelaterade utmattningen. Ett långsiktigt strategiskt arbete med fokus på friskfaktorer behöver fortsätta bedrivas med riktade insatser för att stödja arbetet med förebyggande och främjande insatser samt utredande och kartläggande insatser. Ledarskapsmodellen samt chefers organisatoriska och sociala arbetsmiljö är också prioriterat i arbetsmiljöarbetet.

Lokalutnyttjande

I takt med att antalet barn i förskolan sjunker, ökar risken för ökade lokalkostnader per barn. Svängningen från ökande till minskande barnantal har inneburit att det framtida kapacitetsbehovet kan ha överskattats. Under 2024 har strukturprogrammet för förskola, grundskola och anpassad grundskola tagits fram och det fortsatta arbetet med långsiktig planering av lokalutnyttjande ska ske i enlighet med programmets viljeinriktning, strategi och prioriteringar.

Digitalisering

Utifrån identifierade digitaliseringsbehov och -möjligheter ska utveckling drivas med utgångspunkt i kommunens objektstyrningsmodell. Målsättningen är mer effektiva processer och förenklad administration för såväl invånare som personal. En ny lärplattform för pedagoger och vårdnadshavare ska även införas under 2025.

Nämndens tolkning av kommunfullmäktiges mål

Kommunfullmäktige har fastställt tio kommunfullmäktigemål samlade i tre målområden. Förskolenämnden förhåller sig till de kommunfullmäktigemål som direkt berör nämnden genom att formulera mer avgränsade nämndmål som utgår från Mål och budget 2025–2027, nämndens grunduppdrag, lagar och förordningar inom utbildningsområdet samt identifierade utvecklingsbehov utifrån det systematiska kvalitetsarbetet.

Förskolenämnden bidrar till samtliga tre målområden och fyra kommunfullmäktigemål. Inom målområdet för social hållbarhet finns nämndens huvudsakliga uppdrag. I syfte att uppnå en tydlig och effektiv styrning har nämnden valt att samla samtliga nämndmål inom målområdet under fullmäktigemålet *En trygg och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden*. För att uppnå en tydligare styrning har nämnden i verksamhetsplaneringen för 2025 omformulerat nämndmålen *Barn utmanas och utvecklas i en pedagogisk verksamhet med hög kvalitet* och *Förskolan är trygg och likvärdig för alla barn*. Samtliga nämndmål sammanställs i tabellen nedan.

Nämnden bidrar även till målet *Hållbart samhällsbyggande med fokus på blandade boendeformer* inom social hållbarhet genom att delta i kommunstyrelsens uppdrag att ta fram en handlingsplan för Vårby gårds framtida utveckling samt till målet *Värna biologisk mångfald* inom ekologisk hållbarhet genom att delta i kommunstyrelsens uppdrag att utreda koncept för mobil naturskola.

De flesta indikatorer är hämtade från officiell statistik. Det innebär att vissa resultat kommer redovisas med fördröjning. I källförteckningen framgår vilka publiceringsveckor som gäller för respektive indikator.

Målområde	Kommunfullmäktigemål	Nämndmål
En trygg kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet	En trygg och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden	Barn utmanas och utvecklas i en pedagogisk verksamhet med hög kvalitet
		Legitimerade förskollärare undervisar i förskolan
		Förskolan är trygg och likvärdig för alla barn
En hållbar naturkommun - ekologisk hållbarhet	Minska klimatpåverkan	Verksamheten bidrar till hållbar utveckling
En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge - ekonomisk hållbarhet	Huddinge kommun ska ha en sund och uthållig ekonomi	Förskolenämnden har en ekonomi i balans
	Huddinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare	Nämndens medarbetare är engagerade och har en balanserad arbetssituation

Nämndens mål och resultat

Målområde: En trygg kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet

Kommunfullmäktigemål: En trygg och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden

Nämndmål: Barn utmanas och utvecklas i en pedagogisk verksamhet med hög kvalitet

Genom en trygg och utvecklande miljö redan i förskolan ges goda förutsättningar för varje barn att lyckas. Förskolan ska vara av god pedagogisk kvalitet i enlighet med förskolans läroplan och lägga grunden för barnens framtida lärande. Storleken på barngrupperna ska anpassas så att varje barns behov kan tillgodoses. Optimal storlek i barngruppen beror dels på gruppens sammansättning men också på andra faktorer såsom personalens utbildning och kompetens samt personaltätheten. Stora barngrupper ska delas i mindre undervisningsgrupper

vid behov.

Förskolan ska utveckla insatser för att möta barns individuella behov. En hög kompetens om barn med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar och barn med särskild begåvning är viktigt hos den pedagogiska personalen. Den fysiska inne- och utemiljön ska gynna den pedagogiska verksamheten och inspirera till samspel samt stödja barnens utveckling, lärande, lek och kommunikation. Barnen i Huddinges förskolor ska utmanas och utvecklas utifrån sin egen kunskapsnivå.

Nämnden ska fortsätta arbeta med, och stärka, det systematiska kvalitetsarbetet. Insatser ska genomföras utifrån följande identifierade utvecklingsområden:

- Språkutvecklande arbete
- Hälsofrämjande och förebyggande arbete
- Barns delaktighet i lärandet
- Övergång mellan förskola och grundskola
- Rektors och förskollärares pedagogiska ledarskap

Goda språkkunskaper i svenska är en viktig del för barns utveckling och för att främja det livslånga lärandet. Förskolan ska arbeta språkutvecklande och samtidigt främja barnets modersmål. Tillgång till böcker, högläsning, samtal om text och lek med ord stöttar barns språkutveckling och väcker läslust. Förskolorna ska skapa mötesplatser och miljöer som lockar till läsning på avdelningar och i förskolebiblioteken. Förskolan ska arbeta för att öka barns inflytande och delaktighet i undervisningen. Nämnden ska också stärka samverkan med grundskolenämnden för att säkerställa god övergång mellan förskola och grundskola.

Nämnden ska samverka med fristående förskolor genom utvecklad dialog samt erbjuda stöd och bistå med relevant information. Nämnden ska bedriva systematisk och ändamålsenlig tillsyn av fristående förskolor i syfte att garantera att alla barn i Huddinges förskolor får en likvärdig utbildning av hög kvalitet. På längre sikt strävar nämnden efter att uppföljningen av de fristående huvudmännen och kommunal regi blir så likvärdig som möjligt.

Inom ramen för ULF, Utveckling, Lärande, Forskning, samverkar kommunen med Södertörns Högskola för att stärka den vetenskapliga grunden och det vetenskapliga förhållningssättet i förskolan.

Indikatorer	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024	Etappmål 2025	Målvärde 2030
Barn per barngrupp, lägeskommun, antal	15,8	16		15,7	14
Personalitet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, lägeskommun, antal	5,1	5,3		4,9	4
Genomförande av planerad tillsyn av fristående utförare, andel (%)			100 %	100 %	100 %

**Resultaten för barn per barngrupp och personalitet redovisas med ett års eftersläpning, vilket innebär att etappmålen för 2025 avser 2024 års resultat.*

***Med barngrupp avses den grupp som barnen ingår i större delen av dagen i förskola. Utfall för indikatorn barn per barngrupp redovisas med ett års eftersläpning, vilket innebär att etappmålet för 2025 avser 2024 års resultat.*

Nämndens uppdrag till förvaltning

Stärka övergången mellan förskola och grundskola och utveckla insatser för att möta barns individuella behov genom förstärkning av centralt placerade specialpedagogiska resurser.

Nämndmål: Legitimerade förskollärare undervisar i förskolan

En hög andel pedagogiskt utbildad personal samt lagom stora barngrupper är två av de viktigaste faktorerna för förskolans kvalitet. Det säkrar en likvärdig skolgång och bidrar till en trygg, utvecklande, inkluderande och rolig miljö där varje barn kan lyckas utifrån sina unika behov och förutsättningar. Därför satsar nämnden särskilt på att fortsätta utveckla den redan förbättrade förskolelärares- och barnskötartätheten, samt arbetar för att säkerställa tillgång till kompetenta och kända vikarier.

Personalen på förskolan ska ha ett utvecklande stöd från sin rektor för att ständigt förbättras och stimuleras i sitt arbete, och ges förutsättningar att bidra till barnens kontinuerliga lärande. Förskollärarna ska ges likvärdiga förutsättningar för att planera, genomföra och följa upp undervisning. Nämnden ska arbeta för att höja personalens pedagogiska kompetens samt säkerställa den språkliga kompetensen hos pedagogerna.

Kompetenshöjande insatser ska erbjudas utifrån identifierade behov i det systematiska kvalitetsarbetet, exempelvis språkutvecklande arbetssätt, öka barns delaktighet och inflytande samt stärka det pedagogiska

ledarskapet hos rektorer och förskollärare.

Indikatorer	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024	Etappmål 2025	Målvärde 2030
Förskollärartäthet, antal barn/lärare med förskollärarlegitimation, lägeskommun	16,3	16,2		16,1	15,5

Resultaten redovisas med ett års eftersläpning, vilket innebär att etappmålet för 2025 avser 2024 års resultat.

Nämndens uppdrag till förvaltning

Genomföra utbildningsinsatser för att förbättra språkkompetensen inom förskolan.

Nämndmål: Förskolan är trygg och likvärdig för alla barn

Förskolan ska vara likvärdig för alla barn och verka kompenserande för skillnader i barns bakgrund och förutsättningar att tillgodogöra sig utbildningen. Därför ska nämnden fördela resurser till förskolorna med hänsyn till barnens socioekonomiska bakgrund. Eftersom en förskolas möjlighet att verka utjämnande är beroende av att den har hög kvalitet ska nämnden även fortsätta arbeta med, och stärka, det systematiska kvalitetsarbetet. Undervisning och organisation anpassas till lokala behov och förutsättningar. Socioekonomiskt svagare områden ska särskilt prioriteras.

Det livslånga lärandet börjar i förskolan och lägger grunden för en lyckad skolgång, vilket är en central skyddsfaktor för barn och unga. Det förebyggande arbetet fokuserar därför på det kompensatoriska uppdraget, det vill säga att ta hänsyn till barns olika behov och uppväga skillnader i barnens förutsättningar.

Nämndens arbete med att få fler barn att delta i förskolans verksamhet så att deras möjlighet till lärande och utveckling kan främjas är en viktig del i det förebyggande arbetet. Inför hösten det år ett barn fyller tre år ska nämnden aktivt söka upp vårdnadshavare och lämna information om förskolan utifrån behov och förutsättningar i syfte att öka andelen inskrivna barn. Metoderna för det uppsökande arbetet behöver också anpassas till de enskilda vårdnadshavarnas förutsättningar och behov. Nämnden ska även arbeta med att främja barns närvaro i förskolan.

Förskolans hälsofrämjande och förebyggande arbete stärks bland annat genom fortsatt utveckling av barnhälsomöten, för att möjliggöra tidiga insatser. Ett aktivt arbete ska förebygga diskriminering i förskolan och bidra till ett ökat socialt samspel som motverkar utanförskap och leder till inkluderande sammanhang som främjar demokratiska värderingar.

Nämndens preventiva arbete stärks genom samverkan med exempelvis vårdnadshavare, socialnämnden och andra aktörer som främjar barns trygghet. I Huddinge finns det fyra familjecentraler som vilar på fyra verksamhetsben: öppna förskolan (barn- och utbildningsförvaltningen), råd och stöd (socialförvaltningen), barnmorskemottagningen (regionen) samt barnavårdscentralen (regionen). Det gemensamma målet för dessa verksamheter är att möta upp Huddingefamiljens behov kring att få ett starkt och tryggt föräldrastöd och skapa gemenskap med andra föräldrar samt en kvalitativ barnhälsovård.

Indikatorer	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024	Etappmål 2025	Målvärde 2030
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	87,4 %	88,7 %		90 %	92 %
Vårdnadshavare som är nöjda med sin förskola, lägeskommun, andel (%)	89 %	92 %		93 %	95 %

*Resultatet för indikatorn inskrivna i förskolan redovisas med ett års eftersläpning, vilket innebär att etappmålet för 2025 avser 2024 års resultat.

**Utfall 2024 saknas för indikatorn om vårdnadshavares nöjdhet på grund av förändrad tidplan för föräldraenkäten.

Målområde: En hållbar naturkommun - ekologisk hållbarhet

Kommunfullmäktigemål: Minska klimatpåverkan

Nämndmål: Verksamheten bidrar till hållbar utveckling

Genom att driva en verksamhet som strävar efter att vara hållbar i alla tre hållbarhetsdimensioner sprider nämnden kunskap och goda exempel kring ett hållbart förhållningssätt till både barn och personal. Detta lägger grunden för att ställa om till ett långsiktigt hållbart samhälle.

Förskolenämndens anställda ska ha grundläggande kunskaper i miljö- och klimatfrågor och hur kommunens verksamheter påverkar miljön och klimatet. Genom vidareutbildning av medarbetare utvecklar nämnden kompetensen inom miljö- och klimatområdet.

Förskolan i Huddinge ska ge varje barn förutsättningar att utveckla förståelse för hur människors olika val i vardagen kan bidra till en hållbar utveckling, och låta barnen få möjligheter att ta ansvar för den miljö de själva direkt kan påverka. Förskolegården ska betraktas som en viktig del av undervisningen och barnens lärmiljö som främjar barns hälsa, utveckling och lärande. Dess utformning bör genomsyras av ett ekologiskt och hållbart tänkande. Möjligheten till naturnära pedagogik ska stärkas och bidra till att väcka barnens intresse för natur och hållbarhetsfrågor.

Inom nämndens verksamheter finns flera källor till växthusgaser, främst kopplat till verksamhetslokaler och transporter. Det bästa sättet för nämnden att minska sin klimatpåverkan är effektivare nyttjande av lokaler, vilket kan åstadkommas genom kontinuerlig utvärdering av behov och efterföljande anpassning av inhyrd yta. Rådighet över val av energikällor, materialval vid ombyggnation och dylikt ligger dock hos hyresvärden. Klimatsmarta alternativ för medarbetare ska främjas, exempelvis genom digitala möten i de sammanhang där det är tillämpligt och verksamhetslokaler nära kollektivtrafik.

Måltidsplaneringen ska göras utifrån ambitionen att minska livsmedlens miljö- och klimatpåverkan dels genom minskat matsvinn och dels genom hållbara inköp av livsmedel. Måltiderna ska vara näringsriktiga och en del av förskolans pedagogiska arbete, bland annat genom att ge barnen kunskap om ekologisk hållbarhet, hälsa och olika matkulturer. En viktig uppgift för den samlade måltidsorganisationen kommer att vara arbetet med att öka andelen ekologiska livsmedel genom tydligare kontroll av inköp. Nämnden ska också bidra till minskade avfallsmängder och cirkulära flöden. Verksamheterna ska sortera och minimera mängden avfall till förmån för återanvändning och återvinning. Återbruk ska vara förstahandsval vid inköp under förutsättning att kvalitets- och miljökrav kan mötas samt att det stöds av inköpsprocessen, till exempel genom upphandlade leverantörer. Verksamhetens konsumtionsbaserade utsläpp ska följas upp och analyseras för att identifiera möjliga förbättringsområden. Nämnden ska arbeta för en giftfri miljö i förskolorna och att spridningen av miljögifter minskar i enlighet med kommunens handlingsplan Gifter i miljön.

Indikatorer	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024	Etappmål 2025	Målvärde 2030
Matsvinn, antal gram per portion och lunch	56	46		40	30
Inköp av ekologiska livsmedel, andel (%)	41,5 %	38,3 %	36,6 %	43 %	60 %
Genomförande av handlingsplanen Gifter i miljön, andel (%)					

Utfall för matsvinn redovisas i verksamhetsberättelsen.

Målområde: En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge - ekonomisk hållbarhet

Kommunfullmäktigemål: Huddinge kommun ska ha en sund och uthållig ekonomi

Nämndmål: Förskolenämnden har en ekonomi i balans

Varje skattekrona ska användas på bästa möjliga sätt så att den kommer den pedagogiska verksamheten och barnen till nytta. Därför är det viktigt att de ekonomiska resurserna planeras och används ansvarsfullt och effektivt. Målsättningen ska alltid vara att avsluta året med ett utfall i balans, med hänsyn tagen till volymutvecklingen. Inga verksamheter ska över tid påvisa ett budgetunderskott eller större procentuella budgetöverskott. Förskolenämnden ska aktivt se över möjligheter att öka intäkterna och söka extern finansiering där det är möjligt.

Med kraftigt minskande barnkullar befinner sig förskolan i en organisatorisk omställning. Utifrån dessa utmaningar har nämnden en åtgärdsplan med fokus på strukturella förändringar och åtgärder ur såväl ett kort- som långsiktigt perspektiv. I den prioriteras att värna den förbättrade förskollärartätheten, utbildade barnskötare och att verksamheten ska bedrivas i bra och ändamålsenliga lokaler.

Förskolenämndens ansvarsområde inkluderar omfattande lokalytor vars användning bör optimeras. Nämnden behöver ständigt arbeta för att se över och frigöra lokalytor, samlokalisera med andra verksamheter där det är möjligt och planera lokalförsörjningen långsiktigt. Det fortsatta arbetet ska ske i enlighet med fastställd viljeinriktning i strukturprogrammet som har tagits fram under 2024.

Nämnden ska effektivisera administrativa processer i syfte att frigöra resurser till kärnverksamheten, exempelvis i form av minskad pappershantering genom digitalisering och automatisering av (del)processer där så är lämpligt. Upphandlingar ska aktivt bidra till ett långsiktigt hållbart samhälle med respekt för arbetstagares rättigheter, klimat- och miljöhänsyn och social inkludering.

Under rubriken *Effektiviseringsarbete* redovisas de effektiviseringsåtgärder som ska genomföras under 2024.

Indikatorer	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024	Etappmål 2025	Målvärde 2030
Budgethållning, (%)	2,2 %	-0,4 %		0 %	0 %

Nämndens uppdrag till förvaltning

Från lokalresursplan Ta fram standardiserat funktionsprogram för förskolor i Huddinge kommun. Samberedning ska ske med kommunstyrelsen.

Från lokalresursplan Inventera befintlig kapacitet, kapacitetsbegränsande faktorer samt möjlighet till utökning av kapacitet på samtliga av kommunens förskolor. Samberedning ska ske med Huddinge Samhällsfastigheter AB och kommunstyrelsens samt vid behov med övriga nämnder inom kommunen.

Från lokalresursplan Ta fram ett standardiserat funktionsprogram för förskolegårdar. Samberedning ska ske med kommunstyrelsen.

Från lokalresursplan I lokalbehovsprognosen redovisa behovet av förskoleplatser för resursförskola i Huddinge kommun.

Från lokalresursplan Ta fram verksamhetsbeskrivning och funktionsprogram för resursförskola. Samberedning ska ske med kommunstyrelsen.

Från lokalresursplan Ta fram en verksamhetsplan inför inflytt i förskolan på Hälsovägen i Flemingsberg. Samberedning ska ske med kommunstyrelsen.

Från lokalresursplan Ta fram standardiserat lokalprogram för förskolor i Huddinge kommun inklusive resursförskola. Samberedning ska ske med kommunstyrelsen.

Från lokalresursplan Ta fram ett förslag på hur nyttjandegraden på förskolor inom kommunen ska vara jämlik och balanserad över tid. I den mån det är möjligt ska dialog föras med externa verksamhetsutövare för att balansera behovet av förskoleplatser på kommundsnivå. Hänsyn ska tas till identifierade framtida underhållsprojekt som medför tillfällig flytt av verksamhet.

Från lokalresursplan Ta fram evakueringsplaner och i förekommande fall avvecklingsplaner för förskolor i behov av omfattande underhållsåtgärder. Samberedning ska ske med kommunstyrelsen och Huddinge Samhällsfastigheter AB.

Kommunfullmäktigemål: Huddinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare

Nämndmål: Nämndens medarbetare är engagerade och har en balanserad arbetssituation

Medarbetarna är förskolenämndens viktigaste resurs och nämnden ska prioritera arbetet med att förbättra arbetsmiljön och minska den arbetsrelaterade utmattningen i enlighet med framtagna handlingsplan. Med utgångspunkt i den kommunövergripande friskfaktorsatsningen ska verksamheten identifiera och jobba med friskfaktorer som handlar om att fokusera på det som gör oss friska i syfte att nå en långsiktigt sänkt sjukfrånvaro och en god arbetsmiljö. Minskad sjukfrånvaro möjliggör på sikt en mer effektiv organisation avseende såväl kvalitet som kostnad. Nämndens verksamheter ska bedriva ett aktivt och systematiskt arbetsmiljöarbete i syfte att främja hälsa och förebygga ohälsa och olycksfall. Lärdomar från en kommunövergripande utredning om sjukfrånvaro som redovisas under inledningen av 2024 ska tas tillvara i det fortsatta arbetet.

För att attrahera och behålla kompetent personal ska nämndens verksamheter erbjuda goda arbetsvillkor, sund arbetsmiljö, konkurrenskraftiga löner och en rimlig arbetsbelastning. Nämnden ska fortsätta arbeta för att höja kompetensen inom förskolan. Såväl personal som saknar pedagogisk utbildning som utbildad personal ska ges goda förutsättningar att vidareutbilda sig, bland annat för att kunna åta sig ett utökat pedagogiskt uppdrag. En plan för kompetensutveckling ska tydliggöras för varje medarbetare. Under 2025 ska en kompetensförsörjningsplan för nämndens personalgrupper tas fram.

Ett nära samarbete med universitet och högskolor ska bidra till att säkra kommunens långsiktiga kompetensförsörjning. Kommunens väl utvecklade samarbete med länets lärarutbildningar och mottagande av studenter för praktik i såväl kommunala som fristående skolor ska fortgå.

Vikarier är en nödvändig och viktig resurs. Kontinuitet för barnen, vikarierna och personalgruppen ska prioriteras. Personalen ska ha tillgång till funktionella arbetskläder. Nämndens tidigare satsningar på arbetskläder ska framöver säkerställas genom att komplettering sker vid behov. Personal inom de kommunala förskolorna ska erbjudas avgiftsfri pedagogisk måltid tillsammans med barnen.

Medarbetare ska mötas av ett transformerande ledarskap och ett utvecklande arbetsmiljöklimat som innebär att det är naturligt och lockande att stanna kvar. Medarbetarskapet ska kännetecknas av engagemang och bidra till en hållbar verksamhet med god kvalitet. Rektorer har en nyckelfunktion och de ska ges goda förutsättningar att vara bra pedagogiska ledare, bland annat genom att erbjudas möjligheter till vidareutveckling och stöttning i sitt arbete i en i övrigt god arbetsmiljö. Arbetet för effektiv administration och god personaltätthet ska fortsätta.

Indikatorer	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024	Ettappmål 2025	Målvärde 2030
Sjukfrånvaro totalt bland anställda, andel %	12 %	11,3 %	11,5 %	11,1 %	9 %
Medarbetarengagemang (HME) (index 0-100)	81	79	77	79	81

Redovisat utfall för sjukfrånvaro 2024 avser sjukfrånvaro till och med juli.

Effektiviseringsarbete

I samband med nämndens delårsrapport per augusti 2024 har nämnden beslutat om en åtgärdsplan med anledning av prognostiserat underskott (ärende FSN-2024/405). Det förväntade underskottet förklaras till stor del av strukturella faktorer till följd av minskat barnantal som även påverkar kommande år. Åtgärderna handlar främst om anpassning av personal- och lokalkostnader, men även om ny samlad måltidsorganisation tillsammans med grundskolenämnden och optimering av administrativa processer och organisationsdelar på central nivå. Effektiviseringsarbetet ska ske i enlighet med det av nämnden antagna åtgärdsplanen som följs upp i kommande verksamhetsberättelse, förstärkt månadsrapport per april och delårsrapporten per augusti.

Åtgärder för effektivt lokalutnyttjande har redan vidtagits och avveckling av ett antal förskolor har genomförts under 2023 och 2024. Anpassning av lokalutnyttjandet till det vikande barnantalet behöver fortsätta de kommande åren. Under 2024 har strukturprogrammet för förskola, grundskola och anpassad grundskola tagits fram och det fortsatta arbetet ska ske i enlighet med programmets viljeinriktning, strategi och prioriteringar.

Ökad digitaliseringstakt och arbete i enlighet med kommunens fokusområden för digitalisering är också en viktig förutsättning för nämndens fortsatta effektiviseringsarbete. Under hösten 2024 har barn- och utbildningsförvaltningen och gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningen inlett ett arbete med att sammanfoga utbildningsobjekten "Pedagogiska verktyg" och "Barn, elever och utbildning" till ett. Förändringen syftar till att minska administrationen och öka effekten av digitaliseringsarbetet, vilket ska bidra till mer effektiva processer och förenklad administration för såväl invånare som personal.

Ekonomi

Ekonomiska förutsättningar 2025

Kommunfullmäktige fattar i december beslut om nämndernas budgetramar för 2025. Förskolenämndens budgetram för 2025 uppgår till 908,7 miljoner kronor, vilket innebär en ramminskning på 15,7 miljoner kronor och motsvarar en förändring på -1,7 procent.

Utgångspunkten för framräkandet av årets budgetram är föregående års ram 924,4 miljoner kronor.

Med utgångspunkt i föregående års budgetram har följande större justeringar genomförts:

- Enligt senaste befolkningsprognosen kommer antalet 1-5 åringar 2025 att minska med 332 barn. Nämnden förväntas ha färre barn, vilket innebär lägre kostnader i form av ersättning till alla utövare. Budgetramen minskas därför med -34,4 miljoner kronor.
- Hyresnivån är densamma som 2024 men lokalbeståndet har anpassats efter efterfrågan och ett antal förskolor har avvecklats. Förskolenämnden har därför budgeterat med en lägre hyreskostnad och ramen justeras ner med -4,4 miljoner kronor.
- Den genomsnittliga lokalkostnaden per barn i egen regi blir högre då lokalkostnaden fördelas på färre barn och enligt principen om lika villkor ersätts fristående utövare med motsvarande höjning per barn. Nämnden kompenseras med +2,0 miljoner kronor.
- Sänkt PO-pålägg som främst beror på lägre pensionskostnader medför att nämndens ram justeras ner med -21,7 miljoner kronor.
- Pris- och lönekomensation +22,3 miljoner kronor.
- Tillskott av medel för att underlätta anpassningen till färre antal barn +17,2 miljoner kronor
- Tillskott av medel för att förbättra språkkompetensen inom förskola +1,9 miljoner kronor.
- Tillskott av medel på +1 miljon kronor i syfte stärka övergången mellan förskola och grundskola och utveckla insatser för att möta barns individuella behov.
- Tillskott för att täcka ökade kostnader för Microsoft licenser +1,1 miljoner kronor.

Budgetens fördelning

Förskolenämnden tillämpar vid fördelning av budgeten en resursfördelningsmodell för att räkna fram bidragsbelopp, tilläggsbelopp och bidragsersättningar. Resursfördelningsmodellen ska säkerställa likvärdighet enligt lagen om lika villkor vid fördelning av resurser till kommunala och fristående huvudmän.

Utgångspunkten för framräkning av 2025 års budgetram för förskolenämnden är budget 2024 som nämnts ovan. Enligt befolkningsprognosen beräknas 6 007 barn vara inskrivna i förskola och pedagogisk omsorg och det är 332 färre barn än i budgetramen 2024. Ramen har justerats ner då förväntad ersättning till samtliga utövare beräknas vara 34,4 miljoner kronor lägre. Av de 6 007 barn som prognostiseras i budgeten för 2025 görs antagandet att 64,2 procent av vårdnadshavarna väljer förskolor i egen regi, 32,8 procent väljer förskolor i fristående regi och att 0,8 procent väljer förskolor i annan kommun. 2,2 procent förväntas välja pedagogisk omsorg i fristående regi. Antagandet baseras på att andelen barn i egen regi minskat de senaste tre åren och den trenden antas fortsätta.

Enligt skollagen ska hemkommunen lämna bidrag till huvudmannen för varje inskrivet barn på förskolan eller pedagogisk omsorg. Bidraget består utav ett grundbelopp och i vissa fall tilläggsbelopp och tilläggsersättningar. Till annan regi utgår även ersättning för administration, 3 procent till förskoleverksamhet och 1 procent till pedagogisk omsorg, samt momsersättning om 6 procent. Beslut om bidragsbelopp, tilläggsbelopp och tilläggsersättningar för 2025 tas av förskolenämnden i ett separat ärende. (FSN-2024/655)

Tilläggsbeloppen för ökad lärartäthet och förste förskollärare med inriktning på NPF är i stort oförändrade och riktar sig enbart till förskoleverksamheten. För förskolor i egen regi avgår ett kommunalt avdrag från grundbeloppet. Avdraget finansierar förskolornas egna gemensamma utbildningsinsatser, kostnader för IT samt verksamhetsstöd till förskolor i egen regi.

Lokalbidraget till fristående huvudmän baseras på den genomsnittliga lokalkostnaden per barn för förskolor i egen regi. Beloppet utgår endast till enheter i annan regi då lokalkostnaderna hanteras centralt på nämndnivå för egen regi. Trots att nämnden har lägre hyreskostnader än tidigare blir den genomsnittliga lokalkostnaden per barn högre 2025 på grund av färre antal barn i egen regi.

Förskolenämndens interna regler för resultatöverföring

Nämnden fortsätter att följa kommunens principer för resultatöverföring. Det innebär att enheterna tar med sig hela sitt resultat för året, både över- och underskott. Däremot får överskottet per enhet maximalt utgöra 5 procent av respektive enhets budgetomslutning. Överskridande del kan avdelningschef för ekonomi, lokaler och planering i samråd med utbildningsdirektör välja att fördela till annan enhet/andra enheter.

Resultaträkning

Resultaträkning, tkr

Poster/nyckeltal, tkr	Bokslut 2023	Budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025
Taxor och avgifter	90 686	87 479	91 545	91 307
Försäljning av verksamhet	2 871	3 593	3 647	2 149
Bidrag	83 012	81 899	88 739	78 120
Intern resursfördelning	562 863	625 066	643 624	555 671
Verksamhetens intäkter	739 432	798 038	827 555	727 247
Personal	-568 226	-555 582	-571 726	-517 189
Lokaler	-97 532	-112 766	-111 674	-101 075
Bidrag kostnader				
Köp av verksamhet	-369 103	-389 419	-405 522	-390 747
Övrigt	-58 632	-59 783	-59 472	-58 909
Intern resursfördeln	-562 863	-648 166	-644 214	-567 582
Verksamhetens kostnader	-1 656 357	-1 765 717	-1 792 608	-1 635 943
Årets resultat	-916 925	-967 679	-965 053	-908 696

I resultaträkningen ovan redovisas en preliminär resultaträkning över nämnden, central förvaltning och egen regi. Enheternas detaljbudgetar är klara men inte avstämde och eventuella justeringar kan komma att påverka budgetposterna i resultaträkningen.

Centralt avsatta medel

Den prognostiserade volymminskningen medför att nämnden får en lägre ram men nämnden förväntas också ha lägre kostnader för ersättning till samtliga utförare. Det som påverkar vad som faktiskt ger ett högre budgetutrymme för enheterna är pris- och lönekomensationen samt tillskottet av medel för att underlätta anpassningen till färre barn. Anpassningsmedlen på 17,2 mnkr läggs som en reserv i budgeten under centralt avsatta medel.

Med centralt avsatta medel åsyftas de medel som inte fördelas ut i grundbeloppet.

Tilläggsbelopp förskola

I budgeten finns avsatta medel för barn i behov av särskilt stöd till både egen och fristående regi. Fristående förskolor ansöker hos hemkommun om tilläggsbelopp och tilläggsbeloppets storlek bestäms utifrån barnets individuella behov. I egen regi nyttjas medlen vid förskolans filialer, som är organiserade i mindre enheter med högpersonaltäthet.

Socioekonomisk ersättning

Den socioekonomiska fördelningen fördelas enligt en indexmodell baserad på fem variabler såsom barnets kön, nyligen invandrad, högsta utbildningsbakgrund för vårdnadshavarna, ekonomiskt bistånd och om barnet bor med en eller båda vårdnadshavarna. Syftet med modellen är att ge ytterligare stöd till förskolor som har stora utmaningar. Den socioekonomiska ersättningen avsatt i budget uppgår till 10 miljoner kronor och beloppet har inte förändrats till 2025.

Övriga centrala medel

Verksamheten på Nattviolens förskola finns för alla de barn som behöver omsorg då ordinarie förskoleverksamhet är stängd. Anslaget är oförändrat i 2025 års budget och uppgår till 3,6 miljoner kronor. Även anslaget till öppna förskolans verksamhet är oförändrat och uppgår till 4,6 miljoner kronor.

Intäkter

Utöver den fastställda ramen från kommunfullmäktige erhåller förskolenämnden externa intäkter. Intäkterna består av barnomsorgsavgifter från vårdnadshavare för förskola och pedagogisk omsorg, statsbidrag för maxtaxa, statsbidrag för kvalitetshöjande åtgärder samt intäkter för barn folkbokförda i andra kommuner som går i Huddinge kommuns kommunala förskolor. Totalt beräknas ovan nämnda intäkter för 2025 vara 146,6 mnkr. Sedan ansöker förvaltningen om andra externa bidrag främst till egen regi, se under rubrik extern finansiering.

Taxor och avgifter består av barnomsorgsavgifter för förskola och pedagogisk omsorg som vårdnadshavare betalar in till central förvaltning. Avgifterna uppskattas bli 91,3 mnkr och är 5,1 mnkr högre än 2024 och beror på att Skolverket höjt inkomsttak för 2025 vilket betyder att högre avgiftsnivåer gäller för vårdnadshavare.

Budgeten för statsbidrag maxtaxa baseras på en preliminär beräkning på 15,8 mnkr och beräknas medföra en minskning av statsbidraget på -5,1 mnkr. Minskningen motsvarar förväntad intäktsökning från barnomsorgsavgifterna. Budgeten innehåller också ett statsbidrag för kvalitetshöjande åtgärder som ska gå till insatser som syftar till kvalitetshöjande åtgärder i förskolan på 37,5 mnkr. Ovan bidrag finns budgeterade under externa bidrag.

Försäljning av verksamhet beräknas uppgå till 1,0 mnkr och består främst av intäkter för barn som är folkbokförda i andra kommuner men som går i förskola i Huddinge kommun.

Kostnader

Nämndens kostnader för ersättning till egen regi är lägre än tidigare år och beror på att andelen barn i egen regi minskat och förväntas minska även 2025. Köp av verksamhet består av ersättning till fristående och den kostnaden förväntas öka då andelen barn i fristående regi ökar.

Hyreskostnaderna för egen regi är lägre 2025 och ramen har justerats för lägre hyreskostnader. Lokalersättningen till fristående förskolor är högre och nämnden har kompenserats för de högre lokalkostnaderna.

Nivån på personalkostnaderna påverkas av att nämnden kompenserats med en pris- och lönekomensation samt att personalomkostnadspålägget är lägre än föregående år.

Drift per verksamhet

Driftsredovisning per verksamhet, tkr

Verksamhet, tkr	Bokslut 2023	Budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025
Politisk verksamhet	-1 185	-1 225	-1 239	-1 225
Öppen förskola	-6 875	-6 944	-6 991	-7 248
Förskola	-888 716	-938 953	-937 031	-882 539
Pedagogisk omsorg	-20 149	-20 557	-19 792	-17 684
Summa nettokostnad	-916 925	-967 679	-965 053	-908 696

Öppen förskola

Anslaget till öppna förskolan är oförändrat. Ökningen av budgetomslutningen beror på lite högre lokalkostnader än tidigare år.

Förskola

Befolkningsprognosen pekar på vikande volymer och budgeten har justerats därefter. Kostnaden för nämnden i form av ersättning till samtliga utförare beräknas vara lägre än föregående år. Antalet inskrivna barn i förskola

beräknas uppgå till 6 007 barn, vilket är 332 färre barn än 2024. Årets budget är beräknad utifrån antagandet att 64,2 procent av barnen går i förskolan i egen regi och 32,8 procent i fristående regi samt 0,8 procent i förskola i annan kommun.

Pedagogisk omsorg

Verksamhetsområdet pedagogisk omsorg (familjedaghem) är ett alternativ till förskola där barnen oftast tas om hand i personalens eget hem. Verksamheten bedrivs enbart i fristående regi. Budgeten har justerats utifrån minskade volymer, vilket ger en lägre kostnad avseende köp av verksamhet. I budgeten görs antagandet att 2,2 procent av vårdnadshavarna kommer välja att placera sina barn i pedagogisk omsorg.

Särskilda satsningar

Särskilda satsningar, tkr

Satsning	Budget
Språkkompetens	1 900
Specialpedagog central	1 000

Språkkompetens

I syfte att stärka språkkompetensen inom förskola och äldreomsorg avsätts 5,5 miljoner kronor till kommunstyrelsen, förskolenämnden och vård- och omsorgsnämnden, varav förskolenämnden tilldelas 1,9 miljoner kronor för att förbättra språkkompetensen inom förskolan.

Specialpedagog central

I syfte att stärka övergången mellan förskola och grundskola och utveckla insatser för att möta barns individuella behov avsätts 1 miljoner kronor till förskolenämnden för specialpedagog.

Extern finansiering

Extern finansiering, tkr

Sökt bidrag	Ansökt 2025	Erhållet 2025	Budgeterat 2025	Nämndmål
Kvalitetshöjande åtgärder	37 455	0	37 455	Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet i en trygg miljö
Maxtaxa förskola	15 784	0	15 784	Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet i en trygg miljö
Lärarlönelyftet	2 045	0	2 045	Legitimerade förskollärare undervisar i förskolan
Ersättning för asylsökandes utbildningskostnader, Migrationsverket	850	0	850	Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet i en trygg miljö
Omsorg på kvällar, nätter och helger	277	0	277	Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet i en trygg miljö
Skolmjölkstöd från EU	100	0	100	Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet i en trygg miljö
Utveckla språk- och matematikundervisning	57	0	57	Legitimerade förskollärare undervisar i förskolan
Samverkan för bästa skola	54	0	54	Barn utmanas och utvecklas i en verksamhet med hög kvalitet i en trygg miljö
Summa	56 622	0	56 622	

Som en del av arbetet med att skapa förutsättningar för ökad måluppfyllelse, en god ekonomi och en effektiv verksamhet söks statsbidrag som är aktuella för nämndens ansvarsområde löpande.

I ovan tabell redovisas aktuella statsbidrag att söka inom nämndens område och de preliminära bidragsramarna som budgeterats för 2025. Samtliga ansökningar om statsbidrag sker först under år 2025, därmed är beloppet i kolumnen "Ansökt 2024" endast ett preliminärt belopp som är framtaget utifrån de bidragsramar Huddinge har meddelats samt tidigare års ansökningar och beslut.

Bidragen avseende Kvalitetshöjande åtgärder inom förskolan samt Maxtaxa budgeteras som en del av förskolepengen och bidrar till bibehållen/utökad pedagogisk personal och minskade barngrupper.

SCB gör för varje bidragsår en preliminär och en definitiv beräkning av statsbidraget Maxtaxa till kommunerna. Beloppet i kolumnerna "Ansökt" och "Budgeterat" baseras på den preliminära beräkningen för 2025. Slutgiltiga bidragsramar släpps av Skolverket först i januari 2025. Statsbidraget för maxtaxa minskas med 500 miljoner kronor i riket på grund av höjt inkomsttak 2025. Det betyder att regeringen förväntar sig att avgifterna ökar med motsvarande summa. För Huddinge kommuns del så innebär minskningen av anslaget ett minskat statsbidrag med 5,1 miljoner kronor till förskolenämnden. I budget för 2025 så har därför motsvarande belopp lagts in som en förväntad ökning av barnomsorgsintäkterna i förskola och pedagogisk omsorg.

För statsbidraget Kvalitetshöjande åtgärder har en bidragsram om cirka 25,5 miljoner kronor släppts för Huddinge. Dock har regeringen meddelat ett höjt anslag för år 2025 i budgetpropositionen och tas det höjda anslaget med i beräkningen uppskattas att ramen för Huddinge kommer att uppgå till cirka 37,5 miljoner kronor. De slutgiltiga ramarna släpps av Skolverket i januari.

Statsbidrag för Lärarlönelyftet ska gå till höjda löner för särskilt kvalificerade förskollärare och bidrar till att behålla kompetent personal.

Investeringar

Nämndens investeringar

Investeringar, tkr

Projekt	Tidigare beslutat / nytt beslut	Reinvestering / nyinvestering	Investering 2025, tkr
Arbetsmiljöåtgärder		Reinvestering	1 000
Ny- och återanskaffning möbler		Reinvestering	5 500
Ny förskola Grantorp (Hälsovägen)		Nyinvestering	1 500
Summa			8 000

Förskolenämnden har tilldelats 8,0 miljoner kronor i investeringsbudget 2025.

I investeringsbudgeten ingår arbetsmiljöförbättrande åtgärder om 1 miljon kronor och medel för återanskaffning av möbler och andra inventarier om 5,5 miljoner kronor.

Ny förskola i Grantorp tas i drift i början av 2026. Inköp av möbler och övriga investeringar som inte ingår i byggprojektet kommer införskaffas redan 2025. Vad som ingår i byggprojektet regleras i gränsdragningslistan för "Drift och underhåll" som finns upprättad mellan kommunen och hyresvärden Huddinge Samhällsfastigheter AB. Exempel på saker som inte ingår i byggprojektet är lås, larm, IT-investeringar, möbler, solskydd, kapprumsinredning etc.

Beräknad driftskostnad för avskrivning och ränta uppgår till 0,8 miljoner kronor för 2025 om hela investeringsbudgeten på 8,0 miljoner kronor nyttjas.

Vid nyttjande av investeringsanslag belastas enheterna av kapitaltjänstkostnad, avskrivningar och ränta, under fem till tio år beroende på ekonomisk livslängd. Kommande kapitaltjänstkostnad belastar enheternas respektive driftsbudget när det gäller reinvesteringar. Vid etableringar av nya förskolor finansieras delar av kapitaltjänstkostnaden genom ett kommunalt avdrag och det innebär att alla enheter tillsammans bär kostnaden.

Nämndens lokalprojekt

Lokalprojekt för nämndens verksamheter, mnkr

Lokalprojekt	Totalbudget	Upparbetat	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Förskola Hälsövägen	95,6	26,3	61,6		
Summa lokalprojekt	95,6	26,3	61,6		

Projektet avser nybyggnation av förskola på Hälsövägen i Flemingsberg med 160 platser med preliminär inflytt år 2026.

Intern kontroll

Struktur för nämndens internkontrollarbete

Nämnden ansvarar för att säkerställa att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har fastställt, samt följer tillämpliga lagar, förordningar och regler.

Fokus för internkontrollen är att minska risken för oönskade händelser genom strukturerad riskhantering. God intern kontroll förverkligas på alla nivåer i organisationen genom systematik, processer och rutiner för god ordning och efterlevnad av lagar och regler.

Inom nämndens verksamheter finns såväl generella som specifika risker som identifieras och hanteras inom ramen för det systematiska kvalitetsledningsarbetet. Dessa risker kan, beroende på sannolikhet och potentiell effekt, lyftas till nämndens internkontrollplan alternativt bevakas inom ramen för egenkontroll i respektive verksamhet. I samband med verksamhetsplaneringen inventerar förvaltningen de risker som har identifierats genom att strukturerat identifiera, analysera och värdera risker genom en så kallad riskanalys. Även nämnden genomför riskinventering. Riskerna sammanställs i en bruttorisklista. Med utgångspunkt i den prioriterar förvaltningsledningen och nämnden riskerna och behovet av uppdaterad internkontrollplan på nämndnivå. För särskilt allvarliga risker krävs planering och genomförande av riskreducerande åtgärder. För mindre allvarliga risker genomförs systematiska kontroller för att upptäcka om riskerna inträffat. Nämnden fattar beslut om risker, åtgärder och kontroller som ska ingå i planen för intern kontroll, vilken är en del av nämndens verksamhetsplan.

Kommunstyrelsens förvaltning genomför ett antal systematiska kontroller för generella risker som samtliga nämnder berörs av. De kommungemensamma kontrollerna avser ekonomisk redovisning, upphandling och löner.

Åtgärder utifrån rekommendation från revision eller annan extern granskning

Kommunstyrelseförvaltningens revisorer har under 2024 genomfört följande granskningar med koppling till nämndens verksamhet:

- Granskning av kompetensförsörjning inom skola och omsorg - pågående
- Uppföljande granskning av revisionsrapporter
- Granskning av Huddinge kommuns effektiviseringsarbete

I de fall som det har framförts rekommendationer till förskolenämnden har dessa inkluderats i arbetet med verksamhetsplaneringen för 2025.

Uppföljning

Uppföljningen av internkontrollplanen inklusive och de kommungemensamma kontrollerna sker genom delårsrapporter och verksamhetsberättelse. I samband med delårsrapporterna görs en prognos av arbetet med riskreducerande åtgärder och i verksamhetsberättelsen bedöms sedan måluppfyllelsen för årets arbete.

Ansvar

Ansvaret för åtgärder enligt internkontrollplanen ligger, om inget annat angivits, på chefen inom den del av

verksamheten som utsätts för risken, vare sig det gäller riskreducering, systematiska kontroller eller rekommendationer från revision eller annan granskning. Nämndens verksamhet ska följa kommungemensamma regler, till exempel för ekonomiredovisning.

Avgränsningar

Internkontrollplanen behandlar i huvudsak inte risker kopplat till arbetsmiljö eftersom det sker inom ramen för det systematiska arbetsmiljöarbetet. Internkontrollplanen behandlar inte heller den typ av risker som ryms inom begreppet extraordinära händelser. De hanteras i stället inom ramen för kommunens beredskaps- och krisplanering, som beskrivs i *Plan vid extraordinära händelser*, och kommunens kontinuitetsplanering för verksamheter som måste fortgå utan (längre) avbrott.

Åtgärder för att minska identifierade risker

Mål / process	Risk	Riskåtgärd
En trygg och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden	Risk att barn inte har lika tillgång och lika kvalitet i utbildningen som också ska verka kompenserande efter barns olika förutsättningar och behov.	Följa upp effekterna av reviderad socioekonomisk resursfördelningsmodell från och med 2024.
	Risk för att barn inte får utbildning av tillräckligt hög kvalitet på grund av bristande tillsyn av fristående förskolor och pedagogisk omsorg	Säkerställa att rutin finns för ägar- och ledningsprövning av huvudmän för fristående förskolor och pedagogisk omsorg.
Huddinge kommun har en sund och uthållig ekonomi	Risk för sämre ekonomiskt utfall på grund av fasta kostnader som inte kan minskas i samma takt som intäkter som minskar på grund av minskande antal barn i förskoleålder	Tätare prognoser för helårsutfall och ett aktivt arbete med omställning i takt med minskande barnunderlag.
	Risk för att bristande kunskap om, eller respekt för, riktlinjerna för representation leder till förtroendeskada för kommunen	Genomföra informationsinsats om gällande riktlinjer för representation
Säkerhet och beredskap	Risk för bristande beredskap vid allvarliga händelser.	Säkerställa kännedom om aktuella planer för beredskap och krishantering.

Åtgärder utifrån rekommendation från revision eller annan extern granskning

Under hösten 2024 genomför Skolinspektionen en kvalitetsgranskning av huvudmannens och rektors arbete med att främja barns närvaro i förskolan så att deras möjlighet till lärande och utveckling kan stärkas. Granskningen innefattar också hemkommunens arbete med att få fler barn att delta i förskolans verksamhet. Åtgärder utifrån Skolinspektionens beslut till följd av granskningen kommer att vidtas när beslut inkommer.

Systematiska kontroller

Mål / process	Varför görs kontrollen?	Systematisk kontroll
En trygg och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden	Uppföljning av totalt antal, samt hantering av och åtgärd efter, kränkingsärenden bidrar till att identifiera utvecklingsområden för ökad trygghet i verksamheten.	Kontrollera andel kränkingsärenden mot barn som anmälts, hanterats och åtgärdats på korrekt sätt
Huddinge kommun har en sund och uthållig ekonomi	För att säkerställa att statsbidrag används i enlighet med gällande krav och därmed undvika förtroendeskada och återbetalningsskyldighet	Granskning av om statsbidrag har använts i enlighet med gällande krav för statsbidraget, stickprov.
Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare	Förvaltningen ska tillse att arbetsskador, tillbud och rehabiliteringsärenden hanteras och åtgärdas skyndsamt.	Andel hanterade och åtgärdade Kia-anmälningar

Källförteckning

Kommunfullmäktiges mål	Nämndmål	Indikatorer	Källa/Kolada-ID
En trygg och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden	Barn utmanas och utvecklas i en pedagogisk verksamhet med hög kvalitet	Barn per barngrupp, lägeskommun, antal	Källa: Skolverket Kolada: ID: N11701 Publiceringsvecka: v. 16
		Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, lägeskommun, antal	Källa: SCB och Skolverket Kolada: ID: N11102 Publicering: v. 16
		Genomförande av planerad tillsyn av fristående utförare, andel (%)	Egen undersökning.
	Legitimerade förskollärare undervisar i förskolan	Förskollärartäthet, antal barn/lärare med förskollärarlegitimation, lägeskommun	Källa: Skolverket Kolada ID: N11811 Publicering: v. 16
	Förskolan är trygg och likvärdig för alla barn	Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	Källa: SCB och Skolverket. Kolada: ID: N11801 Publiceringsvecka: v. 16
		Vårdnadshavare som är nöjda med sin förskola, lägeskommun, andel (%)	Föräldraenkäten Egen undersökning
Minska klimatpåverkan	Verksamheten bidrar till hållbar utveckling	Matsvinn, antal gram per portion och lunch	Egen mätning.
		Inköp av ekologiska livsmedel, andel (%)	Hantera Livs, system för uppföljning av livsmedelsinköp.
		Genomförande av handlingsplanen Gifter i miljön, andel (%)	Egen undersökning
Huddinge kommun ska ha en sund och uthållig ekonomi	Förskolenämnden har en ekonomi i balans	Budgethållning, (%)	LIS
Huddinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare	Nämndens medarbetare är engagerade och har en balanserad arbetssituation	Sjukfrånvaro totalt bland anställda, andel %	LIS
		Medarbetarengagemang (HME) (index 0-100)	Medarbetarenkäten