

- **Åtgärdsplan Utbildningsnämnden
mars 2021**
 - **förskola egen regi**
-

Bakgrund

Kommunledningskontoret anger i de ekonomiska rapporterna att när en nämnd lämnar en negativ prognos ska det skrivas en åtgärdsplan. Åtgärdsplanen ska bifogas som en bilaga till den aktuella ekonomiska rapporten. Om det inte är möjligt ska en åtgärdsplan tas fram till nästkommande ekonomiska rapport.

Orsaker till den negativa prognosen

Prognostiserat underskott före åtgärder 2021 är 900 tkr. Den främsta orsaken till den negativa prognosen är att det är för få barn som har behov av förskoleplats till hösten 2021 i förhållande till hur många barn som lämnar förskolan och börjar i förskoleklass och fritidshem. En hel årsgrupp lämnar förskolan i augusti 2021 men de nya barnen fylls på under hela läsåret. Det blir övertalig personal på flera förskolor när kapaciteten att ta emot barn är större än efterfrågan. Inför hösten vidtar flera förskolor neddragning av personalen för att möta upp de lägre intäkterna. Förskolorna flyttar personal där det finns övertalighet till förskolor som har personalvakanser. De förlänger inte visstidsanställningar utan väntar med anställningar tills nya barn finns placerade på förskolorna.

Enstaka förskolor ser en ökad konkurrens om barnen då fristående aktörer i närområdet utökar sin kapacitet.

De förskolor som fyller tomma platser med barn från andra kommuner får lägre intäkter då deras peng är lägre än Danderyds. Den månatliga peng som tillfaller förskolorna är generellt lägre för barn från annan kommun än barn från Danderyd.

Som exempel; en förskola som under april 2021 hade 56 barn varav 24 barn från annan kommun (43 procent) blev intäkterna 31 tkr lägre per månad än om barnen vore folkbokförda i Danderyd vilket innebär en skillnad på cirka 367 tkr på helåret. För dessa förskolor kan det innebära stora svårigheter att nå en ekonomi i balans.

Danderyds kommun har ansökt om statsbidrag för mindre barngrupper på tre förskolor som skulle kunna ge en intäkt på upp till 650 tkr om det blir beviljat. Är det fler sökande än vad som finns budgeterat på Skolverket prioriteras ansökningar utifrån socioekonomisk bakgrund och då har Danderyd fått avslag senast 2020. Kommunen blir återbetalningsskyldig om inte barngrupperna minskat på de förskolor som ansökt om statsbidraget.

Åtgärder för att få en budget i balans

Åtgärderna nedan kommer vara vidtagna till augusti 2021.

- **Stänga en avdelning på en förskola 130 tkr 2021** (260 tkr på helår) Utredda om förskolan ska kliva ur ytterligare en avdelning och inte erbjuda så många platser till barn från andra kommuner som innebär lägre peng än Danderyds.
- **Minskad personalstyrkan 750 tkr för 2021**
 - Omfördela övertalig personal till förskolor med vakanser
 - Avvakta med att fylla vakanser tills nya barn är placerade

- Avsluta tre tidsbegränsade anställningar

- **Återstår 20 tkr för att få en budget i balans** vilket kommer att kunna lösas med hjälp av en allmän återhållsamhet.

Risk för underskott trots åtgärdsplanen

Det är svårt att veta var vårdnadshavarna väljer att placera sina barn och det är totalt ett överskott av platser vilket gör att de kan ändra sitt val ända fram till augusti eller byta förskola under läsåret. Om det visar sig i augusti att de kommunala förskolorna får färre barn än budgeterat hinner förskolorna inte vidta åtgärder för att minska sina personalkostnader innan årsskiftet.

Årets lönerörelse kan leda till ökade kostnader utöver vad som är budgeterat och det finns inte utrymme för ytterligare neddragningar på personal.

Kent Henningson
Bildningsdirektör

Lena Wallin
Verksamhetschef