

Delårsrapport med prognos 2 2019

Förskolenämnden

Beslutad av Förskolenämnden, den 17 september 2019, § 65

Innehåll

1. Förslag till beslut.....	3
2. Förvaltningschefens bedömning & analys	4
2.1 Förvaltningschefens analys av verksamhetens prognos	4
2.2 Framåtblick.....	4
3. Sammanfattande iakttagelser.....	5
4. Nämndens bidrag till utveckling inom kommunens verksamhetsmål. ...	7
4.1 Mål inom Hållbar tillväxt.....	8
4.2 Mål inom Människors egenmakt.....	14
4.3 Mål inom Barn och ungas behov.....	15
4.4 Mål inom Trygg välfärd.....	19
5. Analysunderlag – ekonomi.....	21
5.1 Enheternas ekonomiska resultat	21
5.2 Intäkts- och kostnadsutveckling.....	22
5.3 Verksamheternas ekonomiska resultat	23
5.4 Investeringar	25
6. Övriga åtaganden.....	26
7. Fem år i sammandrag.....	28
8. Indikatorlista.....	29
9. Bilagor.....	30
Bilaga 1 Prognos barnantal 2019	30

1. Förslag till beslut.

Förvaltningen har sammanställt en delårsrapport till och med den 31 augusti och en helårsprognos för 2019 för Förskolenämnden.

Förskolenämndens och förvaltningens arbete med att fullgöra sitt uppdrag¹ 2019 pågår och sammantaget är bedömningen att verksamheterna bedrivs på ett sätt som till stora delar motsvarar uppdragen och utvecklingen av de strategiska områdena, men att insatser behövs för att utveckla och stärka uppdragen inom vissa områden och verksamheter. En god ekonomisk hushållning förväntas uppnås genom att Förskolenämnden prognostiserar en budget i balans.

Förvaltningens förslag till Förskolenämnden

1. Förskolenämnden fastställer delårsrapporten med prognos 2 för 2019.
2. Delårsrapporten överlämnas till Programnämnd Barn & utbildning för vidare hantering.

2. Förvaltningschefens bedömning & analys

2.1 Förvaltningschefens analys av verksamhetens prognos

Förskolenämnden prognostiserar ett överskott på 3 100 tkr, exklusive intraprenader prognostiserar nämnden en budget i balans. Verksamheterna har jobbat intensivt för att få en budget i balans. Förutsättningarna inför verksamhetsåret var dels att anpassa organisationen till följd av underskott från 2018 men även utifrån årets effektiviseringskrav på 1,5 procent. Sammantaget är bedömningen att verksamheterna bedrivs på ett sätt som motsvarar våra uppdrag, men att insatser behövs för att utveckla och stärka uppdraget inom vissa områden och verksamheter.

2.2 Framåtblick.

Fokus under 2019 kommer att vara implementeringen av den reviderade läroplanen som träder i kraft 1 juli 2019. Den kommer att medföra ett ökat fokus på undervisning och utbildning i förskolan men också hur det står i relationen till hur förskolorna ska bedriva en trygg och omsorgsfull förskola. Den implementeras under året och förskolorna behöver ges förutsättningar att kunna utveckla kunskapen om undervisning och utbildning genom kunskapshöjande insatser som är forskningsbaserade som exempelvis Fundif (Flerstämig undervisning i förskolan) och Samverkan för bästa skola. Enheten för systematiskt kvalitetsarbete startar nu ett arbete tillsammans med en utvecklingsgrupp med rektorer för att gemensamt utveckla det systematiska kvalitetsarbetet, så att det stödjer arbetet både för huvudmannen och enheterna.

Barnhälsoarbetet inom förskolan är även det prioriterat utifrån kartläggningen om barn- och elevhälsa som visade på utvecklingsområden inom det främjande och förebyggande arbete. Förskolans hälsoteam uttryckte även att samverkan med andra, både med interna och externa samverkansparter, är ett arbete som behöver utvecklas. En åtgärd som vidtagits är att en barn- och elevhälsostrateg projektanställts. Övergången och samverkan med samtliga skolformer behöver följas upp och säkerställas samt ett stärkt samarbete med skolan.

Ett arbete kring flerspråkighet inom förskolan har påbörjats. En utvecklingsgrupp för rektorer har skapat ett stödmaterial att använda vid introduktionssamtal med flerspråkiga barn. Arbetet kring flerspråkighet och språkutveckling i förskolan kommer att fortsätta. Förvaltningen ämnar arbeta med barns språkutveckling oavsett kulturell bakgrund från förskola till skola.

Under våren har ett systematiskt arbetssätt med kompetensförsörjning påbörjats, Säkra kompetensen, vilket innebär analys och kartläggning av kompetensförsörjningsbehovet på kort och lång sikt för förskolans samtliga yrkeskategorier. Arbetet fortsätter under året med planering och prioritering av aktiviteter för att förebygga och åtgärda kompetensgap. Från och med hösten 2019 kommer samtliga förskolechefer att ingå i kommunens utökade stöd för rekrytering. Detta kommer att innebära en avlastning för förskolechefer och en kvalitetssäkrad och kompetensbaserad rekryteringsprocess.

I februari beslutades om riktlinje för pedagogisk utvecklingstid, denna implementeras under våren och kommer att träda i kraft till hösten 2019. Parallellt med detta reviderar vi grunduppdragen för yrkeskategorierna inom förskolan, så att de går i linje med nya läroplanen. I och med detta tydliggörs rollerna inom förskolan, så att vi använder kompetensen på rätt sätt. Riktlinjerna för likvärdig bemanning kommer att följas upp under året inom ramen för intern kontroll, för att säkerställa om dessa har gett en önskvärd effekt.

3. Sammanfattande iakttagelser

Nedan sammanfattas nämndens bidrag till utveckling inom de av kommunens verksamhetsmål som är aktuella för nämnden d.v.s. där nämnden tilldelats indikatorer och/eller utvecklingsuppdrag. Nämnden redovisar en bedömning av i vilken utsträckning åtagandet att bidra till utveckling inom kommunens verksamhetsmål förväntas uppfyllas; helt, i hög utsträckning eller delvis, och en kort lista över Positiva iakttagelser och Förbättringsområden inom målet.

Aktuella mål för Förskolenämnden	Nämndens prognos är att åtagandet uppfylls	Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
Förutsättningar att komma in på arbetsmarknaden	Helt	Vårdnadshavare tillgodoses med barnomsorgsplatser inom fyra månader	Fortsatt dialog med Programnämnd utifrån förändringar i riktlinjer
Ekologiskt hållbar kommun	I hög utsträckning	Drivande kring frågor om giftfri barnverksamhet	Matsvinn på förskolor med mottagningskök
Tillgänglighet/digitalisering	I hög utsträckning	Utvecklandet av Unikum och Tempus	Likvärdigheten kring dokumentationen i Unikum
Attraktiv arbetsgivare	I hög utsträckning	Genomfört Säkra kompetensen	Målsättning av arbetsmiljö
Långsiktig och hållbar ekonomi	Helt	Flexibel organisation	Fortsatt arbete med resursfördelningsmodell
Respekt för lika värde och mänskliga rättigheter	I hög utsträckning	Fokus på barnkonventionen	Arbeta ytterligare med de tydligare skrivningarna kring jämställdhet och minoritetsspråk i läroplanen
Förutsättningar att klara kunskapsmålen	I hög utsträckning	Ökat fokus på utbildning och lärande i förskolan	Återkoppling av kunskapsresultaten i skolan
Kompensation för barns ojämlika uppväxtvillkor	I hög utsträckning	Resursfördelningsmodell som avser att kompensera för barn ojämlika uppväxtvillkor	Fortsätta arbetet med en likvärdig förskola
Pedagogisk, omsorgsfull och trygg förskola	I hög utsträckning	Digital handlingsplan är framtagen	Öka svarsfrekvensen i brukarundersökningen
Individ och familjeomsorg	I hög utsträckning	E-tjänst för orosanmälan	Öka samverkan med Socialförvaltningen
Trygg och säker kommun	Helt	Höga siffror i brukarundersökningen gällande trygghet	Säkerställa att alla enheter har en integritetspolicy

4. Nämndens bidrag till utveckling inom kommunens verksamhetsmål.

Förskolenämnden har ansvar för att inom sitt verksamhetsområde

- säkerställa att verksamhetsuppdraget enligt nämndreglementet utförs
- arbeta med en systematisk verksamhetsutveckling av kommunens verksamhet och
- upprätthålla god ekonomisk hushållning.

Detta ska utföras i enlighet med den värdegrund och de principer som Övergripande strategier och budget förmedlar. God ekonomisk hushållning säkerställs huvudsakligen i verksamhetsuppdraget och uppnås om nämnden utför sin verksamhet väl, kan betala för den och inte skjuter över betalningsansvaret på framtiden. För att uppnå god ekonomisk hushållning krävs också en god planering av varje nämnds resurser.

I kapitel 4 sammanfattas uppföljningen av det åtagande nämnden har för att bidra till utveckling inom de för nämnden aktuella verksamhetsmålen. Driftnämndens åtagande består av verksamhetsuppdraget enligt reglementet, utvecklingsuppdrag med utgångspunkt i ÖSB samt att redovisa indikatorer för att följa upp utvecklingen inom kommunens verksamhetsmål.

Nämndernas uppföljning är fokuserad på avvikelserapportering, vilket är i linje med den tillitsstyrning som kommunen tillämpar. Beskrivningar av goda resultat hålls korta eller utelämnas för att ge utrymme för att beskriva de områden där ytterligare förbättringar bör ske.

Inom varje mål redogör nämnden för:

- en bedömning av om nämndens åtagande är uppfyllt helt, i hög utsträckning eller delvis och en kort lista av Positiva iakttagelser och Förbättringsområden inom målet.
- prognos för indikatorer. Indikatorerna ska signalera i vilken utsträckning nämnden bidrar till målinriktad utveckling och ett säkrat verksamhetsuppdrag.
- en sammanfattande analys av nämndens bidrag till utvecklingen inom kommunens verksamhetsmål. Analysen har sin utgångspunkt i medborgarperspektivet och framhåller vilka effekter medborgarna kan förvänta sig, och vilka orsaker vi ser till att vi inte når önskade resultat där så är fallet. Här beskrivs också planerad och önskad utveckling.

4.1 Mål inom Hållbar tillväxt

Ur ÖSB 2019: Örebro kommun ska verka för både tillväxt och minskad klimatpåverkan. Den hållbara tillväxten är central för att klara kommunens utmaningar idag och imorgon. Örebro ska vara en kommun som anstränger sig för att företag ska kunna etablera sig, växa och utvecklas inom kommunen. Goda kommunikationer är en förutsättning för en fungerande vardag.

Mål: Invånarna i Örebro ska ha goda förutsättningar att komma in på arbetsmarknaden och fler ska ha ett arbete.

Bedömningen är att Förskolenämndens åtagande att bidra till utveckling inom målet om arbetsmarknaden helt kommer uppfyllas, och ser följande:

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> Vårdnadshavare tillgodoses med barnomsorgsplatser inom fyra månader. Ett välfungerande samarbete med Myndighetsavdelningen med placering av barn i förskolan 	<ul style="list-style-type: none"> Fortsatt dialog med Programnämnd utifrån förändringar i riktlinjer

Prognos för indikatorer och utvecklingsuppdrag

PN/DN*	Indikatorer	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Målvärde 2019
DN	Andel vårdnadshavare som får barnomsorgsplatser tillgodosedd inom fyra månader.	100	100	100	100
Kommentarer till indikatorernas prognos					
Indikatorns målvärde uppnås.					

Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målet om förutsättningar att komma in på arbetsmarknaden

Ur verksamhetsplan 2019: *Förskolenämnden bidrar till målet genom att skapa förutsättningar för vårdnadshavare att kunna studera eller arbeta genom att ha sina barn i förskoleverksamhet.*

Nämnden har klarat av målet att tillgodose barnomsorgsplatser inom fyra månader. Att förvaltningen tillsammans med Myndighetsavdelningen kan möta upp detta beror i mångt och mycket på den upparbetade rutinen som finns. Det pågår en ständig dialog mellan verksamhetschefer, förskolechefer, lokalplanerare och barnomsorgshandläggare för att skapa en flexibilitet i organisationen och för att kunna möta upp behovet. I takt med att Örebro kommun växer och allt fler väljer att flytta till staden kommer även behovet av ytterligare förskoleplatser att krävas. Förvaltningen gör dock bedömningen att de genom goda inarbetade rutiner är väl förberedda inför denna kommande utmaning.

Förskolenämnden tillhandahåller även omsorg på obekvämt arbetstid och möjliggör på så vis för studerande eller vårdnadshavare med arbete utanför ordinarie tid kan arbeta. Denna verksamhet är behovsstyrd och ställer även krav på hög flexibilitet eftersom behovet kan skifta över tid. Genom tydliga riktlinjer och regler för vad som inrymmer omsorg på obekvämt arbetstid och tydlighet genom schemainhämtning bedriver Förskolenämnden en verksamhet som är utöver det vanliga reglementet och ses som service utöver det lagstadgade kravet.

För att förskoleverksamhet ska kunna bedrivas på ett likvärdigt sätt i Örebro kommun och erbjuda samma service till våra medborgare behövs tydliga riktlinjer som verksamheterna ska förhålla sig till. Programnämnd Barn & utbildning har reviderat riktlinjer för förskoleverksamhet och har under året fattat beslut om att dessa ska gälla från och med 1 oktober 2018. Detta påverkar Förskolenämnden genom att de verksamheterna fått nya riktlinjer att förhålla sig till bland annat genom nya tider för förskolorna att öppna och stänga verksamheten. Under året kommer förskolorna fortsatt ta sig an de nya riktlinjerna för att implementera de i sin verksamhet.

Nämnden bidrar även till att målet nås genom barnens kunskapsutveckling och lärande i förskolan vilket är grunden för att de ska lyckas i skolan och i ett senare skede kommer ut på arbetsmarknaden.

Mål: Örebro kommun ska vara en ekologiskt hållbar kommun.

Bedömningen är att Förskolenämndens åtagande att bidra till utveckling inom målet om ekologiskt hållbar kommun i hög utsträckning kommer uppfyllas, och ser följande:

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> • Drivande kring frågor om giftfri barnverksamhet • Förskolorna arbetar idag aktivt med att pedagogiskt lära barnen om ekologisk hållbarhet och klimatpåverkan 	<ul style="list-style-type: none"> • Matsvinn på förskolor med mottagningskök

Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målet om ekologiskt hållbar kommun

Ur verksamhetsplan 2019: *Förskolenämnden ska bidra att göra Örebro kommun till en ekologiskt hållbar kommun genom att det pågående arbetet med giftfria barnverksamheter och konceptet Smartare mat ska fortlöpa under 2019.*

Arbetet med båda handlingsplanerna fortlöper och där förskolorna varit drivande kring frågan gällande giftfri barnverksamhet. Kvarstår gör dock verksamheternas behov är ett utökat utbud av giftfritt material och utrustning via inköpsportalen för att ytterligare kunna fullgöra handlingsplanens ambitioner. Detta ingår i den dialog som förvaltningen har tillsammans med kommunens upphandlingsenhet och med strategiska planerare kopplat till målområdet.

Förskolornas kokar är väl insatta i kommunens klimatstrategi och de långsiktiga mål som är uppsatta för kommunen. Barnen på förskolorna lär sig genom olika teman som

”skrapa mindre”, ”veckans grönsak”, matråd osv. Däremot så kan det skilja sig åt mellan de olika förskolorna och där ett par förskolor har svårare att nå upp till kommunens uppsatta mål kring matsvinn. Detta är även förknippat med ökade kostnader för förskolan och förvaltningen har därför tillsammans med konsulterande kostchefer från grundskolan och strategisk planerare utsett fyra pilotförskolor som syftar till att arbeta med att minska matsvinnet. Arbetet kommer att påbörjas under hösten.

Ur verksamhetsplan 2019: *Barnen i förskoleverksamheten ska ges möjligheten att utveckla sina kunskaper om hur de olika val som människor gör kan bidra till en miljömässig hållbar utveckling.*

Förskolorna arbetar idag aktivt med att pedagogiskt lära barnen om ekologisk hållbarhet och klimatpåverkan genom bland annat minskat matsvinn. Förskolorna har dock olika förutsättningar för att kunna lära ut om ekologisk hållbarhet eftersom att vissa förskolor har mer möjlighet att jobba med till exempel odling.

Mål: Det ska vara enkelt för medborgare och företag att få kontakt med kommunen och utbudet av e-tjänster ska öka.

Bedömningen är att Förskolenämndens åtagande att bidra till utveckling inom målet om tillgänglighet/digitalisering i hög utsträckning kommer uppfyllas, och ser följande:

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> Utvecklandet av Unikum och Tempus 	<ul style="list-style-type: none"> Likvärdigheten kring dokumentationen Unikum

Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målet om tillgänglighet/digitalisering

Ur verksamhetsplan 2019: *Förskolenämnden ska bidra till målet genom att möjliggöra för vårdnadshavare att kunna använda sig av e-tjänster inom förskoleverksamheten.*

Förvaltningen fortsätter det påbörjade arbetet med att utveckla e-tjänster inom barnomsorgen.

Unikum

En sammanställning av all användning i Unikum tas fram för att under höstterminen publiceras och ges ut till alla pedagoger som använder Unikum i verksamheten. Sammanställningen kommer att beröra vad som finns att arbeta med i systemet, vart man kan vända sig för support samt vanliga frågor och svar som uppkommit under den tid systemet funnits.

Syftet med framställning av lathunden är att förenkla för användarna av Unikum samt underlätta för vårdnadshavare som har sitt barn i förskolan. Vårdnadshavarnas val av förskola ska inte påverka dokumentation i lärplattformen markant, utan pedagoger ska ha ett likvärdigt arbetssätt med dokumentationen i lärplattformen.

Tempus

Under året har arbetet med att skapa en stabilare grund för integrationen gjorts i systemet. Det har även upprättats en teknisk support i form av felanmälningsformulär så att anmälaren slussas direkt till rätt instans för åtgärd vilket sparar tid och resurser. Utbildningssatsning har påbörjats och fortlöper under året. Även i detta system har en sammanställning i form av en lathund påbörjats där syftet är att underlätta för användaren/pedagogerna i systemen.

Mål: Örebro kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.

Bedömningen är att Förskolenämndens åtagande att bidra till utveckling inom målet om attraktiv arbetsgivare i hög utsträckning kommer uppfyllas, och ser följande:

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> Genomfört Säkra kompetensen Ett stärkt pedagogiskt ledarskapet genom Ifous – Leda för skolutveckling 	<ul style="list-style-type: none"> Målsättning av arbetsmiljö Ytterligare analyser kring medarbetarresultatet

Prognos för indikatorer och utvecklingsuppdrag

PN/ DN*	Indikatorer	Utfall 2017	Utfall 2018	Prognos 2019	Målvärde 2019
DN	Andel enheter med HME-värde på minst 78 ¹	81,3	76	...	Öka
DN	Anställningstrygghetsindex ²	79	76,1	81	Behålla
DN	Andel chefer med 10-30 medarbetare, procent ³	36	32	45	Öka
Kommentarer till indikatorernas prognos					
Medarbetarundersökningen genomförs under hösten.					
Andel chefer med 10-30 medarbetare ökar och målvärdet nås.					

Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målet om attraktiv arbetsgivare

Ur verksamhetsplan 2019: *Förskolenämnden ska bidra till målet genom att alla medarbetare inom förskolan ska ha en god arbetsmiljö och de förutsättningar som krävs för det pedagogiska arbetet. Medarbetarens kompetens tas tillvara på rätt sätt i en ändamålsenlig organisation.*

Förskolenämndens viktigaste resurs är dess personal som dagligen arbetar med barnen i förskolan och därför är deras arbetsmiljö viktigt att kontinuerligt följa upp. Detta görs av rektorerna på förskolan som i samband med individuella samtal med medarbetarna eller i

¹ Andel enheter/svarsgrupper med HME-värde på minst 78* per mätillfälle,* Rikssnitt för kommuner 2016

² Indexet består av nyckeltalen: Andel timavlönade årsarbetare av totalt antal årsarbetare, antal timavlönade personer genom antal timavlönade årsarbetare, andel tillsvidareanställda personer av antal månadsavlönade personer, andel personer med heltidsanställning av antal månadsavlönade personer.

³ Andel chefer (B, C) som har 10-30 tillsvidareanställda medarbetare per mätdatum.

gruppsamtal exempelvis vid APT lyfter arbetsmiljöfrågor. I förvaltningens övergripande analys är det viktigt att verksamhetscheferna samlar in en bild och gör en analys av enheternas arbetsmiljö för att identifiera utvecklingsområden och åtgärder kopplade till arbetsmiljön.

Vivallas förskolor är ett exempel på enhet som med tillskjutna medel från Programnämnd Barn & utbildning utifrån höga sjukskrivningstal gjort en satsning på arbetsmiljön. Detta har gett en effekt av att sänkt sjukfrånvaro och en framgångsdel i detta arbetet är att förskolorna satt upp mål för arbetsmiljön som de konsekvent valt att följa upp. Detta är något som förvaltningen kommer att sprida vidare som ett exempel till övriga förskolor men även ta in i det övergripande arbetsmiljöarbetet och arbeta med att sätta mål även på huvudmannanivå för arbetsmiljön. Under våren 2019 har PWC genomfört en granskning av det systematiska arbetsmiljöarbetet för lärare och elever inom grundskolan. Utifrån detta rekommenderades ett antal åtgärder bland annat sätta mål för arbetsmiljöarbetet. Förvaltningen kommer därför tillsammans Förskola och skola tar stöd av Regionhälsan som är förvaltningens partner i arbetsmiljöarbetet sedan januari 2019. I samverkan med de fackliga organisationerna har en dialog påbörjats omkring exempelvis arbetsmiljö

Förskolenämnden som huvudman för förskolorna ger förutsättningar som krävs för att kunna genomföra både omsorgsuppdraget som det pedagogiska uppdraget. För att skapa ytterligare tydlighet i rollerna samt ge förutsättningar för personalen att arbeta med kunskapsuppdraget har riktlinjer för den pedagogiska utvecklingstiden tagits fram. Denna riktlinje har implementerats under året och kommer att följas upp inom ramen för Förskolenämndens tillsynsområde för 2020.

Ur verksamhetsplan 2019: *Kontinuerlig kompetensutveckling och kollegialt lärande ska bidra till att förskolechefer (rektor från och med 1 juli) blir stärkta i att driva utveckling med det pedagogiska ledarskapet i fokus. Ett hållbart ledarskap och engagerade medarbetare skapar goda möjligheter för en bra och attraktiv verksamhet som når verksamhetsmålen.*

Rektorerna i förskolan har tillsammans med rektorerna för grundskola och gymnasiet ingått i en treårig satsning på skolledarutveckling (Ifous – Leda för skolutveckling) som syftar till att stärka skolledarrollen inom Örebro kommun där även det pedagogiska ledarskapet är i fokus. Arbetet fortlöper i ett och ett halvt år till och följs upp och utvärderas kontinuerligt inom ramen för projektet.

Resultatet i senaste medarbetarundersökningen är fortsatt höga sett till snittet i kommunens övriga förvaltningar. Resultatet behöver följas upp och analyseras på enhets- och huvudmannanivå. Det som dock lyfts fram som högst bidragande för hållbart medarbetarengagemang är ledarskapet på förskolan och hur det skapar motivation hos medarbetarna.

Ur verksamhetsplan 2019: *En bild över dagens och morgondagens behov av kompetens inom förskolan ska säkras och Förskolenämnden ska ha en plan för vilka åtgärder som behöver vidtas för att attrahera, rekrytera, utveckla, behålla och utveckla personal på kort och på lång sikt.*

Under 2019 genomförs en kartläggning och analys av kompetensförsörjningsläget i samband med Säkra kompetens för Förskolenämndens samtliga yrkeskategorier för att utifrån detta kunna prioritera och planera aktiviteter och insatser på kort och lång sikt.

Förskolans tydligare fokus på kunskapsuppdraget medför även högre krav på behöriga förskollärare. Förvaltningen har därför fått i uppdrag att utveckla strategier för bemanning i förskolan för att kunna kompensera och skapa förutsättningar för en

likvärdig förskola. En riktlinje har därför tagits fram som syftar till att kunna rikta bemanningen mellan förskollärare och barnskötare för att få en likvärdigare fördelning förskolorna sinsemellan. Denna kommer att följas upp inom ramen för Förskolenämndens tillsynsområde för 2019.

Mål: Örebro kommuns ekonomi ska vara långsiktig och hållbar.

Fördjupad information om ekonomi finns i kapitel 5, Analysunderlag, ekonomi.

Bedömningen är att Förskolenämndens åtagande att bidra till utveckling inom målet om långsiktig och hållbar ekonomi helt kommer uppfyllas, och ser följande:

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> • Flexibel organisation • Stort fokus på ekonomi • Beviljats mer statsbidrag 	<ul style="list-style-type: none"> • Fortsatt utveckling av resursfördelningsmodellen

Prognos för indikatorer och utvecklingsuppdrag

PN/ DN*	Indikatorer	Utfall 2017	Utfall 2018	Prognos 2019	Målvärde 2019
DN	Nämndernas ramavvikelse, mnkr.	8,3	-10,7	3,1	+/- 0
Kommentarer till indikatorernas prognos					
Nämnden prognostiserar ett överskott på 3,1 mnkr, exklusive intraprenaderna prognostiserar nämnden en budget i balans. Den stora skillnaden i utfallet 2017 i jämförelse med 2018 har sin förklaring i att intraprenadernas överförda resultat numera inte ingår i budgeten och avvikelsen därmed bara avser årets tilldelade medel.					

Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målet om långsiktig och hållbar ekonomi

Ur verksamhetsplan "Förskolenämnden ska bidra till målet genom med ett proaktivt ekonomiarbete skapa förutsättningar för förskolechefer att styra och leda sina resurser mer effektivt och sätta en organisation som är flexibel där verksamheten/personalen gör rätt saker.

Förskolan är en personalintensiv verksamhet och större delen av budgetutrymmet går till personalkostnader vilket innebär att personalorganisationen måste förändras då budgetförutsättningar ändras vilket kräver framförhållning.

Med detta som utgångspunkt vill Förskolenämnden skapa förutsättningar för förskolechefer att kunna jobba proaktivt med sin ekonomi för att ha en budget i balans.

Resursfördelningsmodellen ska utvecklas och utvärderas för att kunna styra resurserna utefter var de gör störst nytta

Man kan tydligt se att rektorerna i förskolan anpassat sina organisationer inför hösten utifrån prognostiserade barnantal och budgetförändringar, flertalet förskolor som föregående år gjorde underskott prognostiserar nu en budget i balans.

Under hösten kommer en utvärdering av resursfördelningsmodellen genomföras av program utifrån förändringarna som genomfördes 2018 då strukturtilldelning och närvarotid infördes som två nya parametrar. Effekten har blivit att resurser numera riktas annorlunda, i vissa områden har detta slagit hårt och det har krävts ett stort omställningsarbete för att anpassa sig till den nya modellen.

En problematik som den kommunala förskolan har att förhålla sig till är uppdraget att tillgodose att alla barn erbjuds en förskoleplacering inom fyra månader vilket medför att det ständigt måste finnas luft i organisationen. Detta medför att under våren så behöver tillfälliga lokaler/avdelningar öppnas upp vilket är resurskrävande och under hösten så finns det en överkapacitet vilket inte är effektivt resursutnyttjande, detta uppdrag regleras inte i den befintliga resursfördelningsmodellen.

4.2 Mål inom Människors egenmakt

Ur ÖSB 2019: En människa som själv får vara aktiv i att forma sitt eget liv mår bra. En människa som har drivkraft att utveckla sig själv och sin omgivning ska få möjlighet till det. Örebro kommun ska bli bättre på att släppa lös den kraft som finns hos medborgare som kan och vill bidra till kommunens utveckling. I Örebro får alla möjligheter.

Mål: I Örebro kommun ska alla människors lika värde och mänskliga rättigheter respekteras.

Bedömningen är att Förskolenämndens åtagande att bidra till utveckling inom målet om respekt för lika värde och mänskliga rättigheter i hög utsträckning kommer uppfyllas, och ser följande:

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> Fokus på barnkonventionen Ett aktivt arbete med normer och värden i förskolan. Ökat fokus på flerspråkighet i förskolan 	<ul style="list-style-type: none"> Arbeta ytterligare med de tydligare skrivningarna kring jämställdhet och minoritetsspråk i läroplanen

Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målet om respekt för lika värde och mänskliga rättigheter

Ur verksamhetsplan 2019: *Förskolenämnden ska bidra till målet i enlighet med läroplanen genom att utbildningen i förskolan förmedlar och förankrar respekt för de mänskliga rättigheterna och de grundläggande demokratiska värderingarna.*

Ett av förskolans viktigaste uppdrag är att arbeta med normer och värden. Detta har varit ett prioriterat arbete i flera år för Förskolenämnden och även inom ramen för förvaltningens egna lärprocess.

Barnkonventionen blir svensk lag från och med 1 januari 2020 och där har det under året pågått bland annat workshops och informationsinsatser kopplat till detta. Förvaltningen är representerade i det nätverket som arbetar med mänskliga rättighetsfrågor och med planeringen inför barnkonventionen. Den stora utmaningen kommer att ligga i hur lagen

ska ställas mot övrig lagstiftning som skollag eller diskrimineringslagen och vilken lag som kommer att vara överstående den andra.

Ur verksamhetsplan 2019: *Förskolorna ska aktivt och medvetet främja alla barns lika rättigheter och möjligheter, oberoende av könstillhörighet och bidra till att skydda och främja de nationella minoriteternas språk och kulturer.*

Förvaltningen har i sina kvalitetsrapporter avstämning kring arbetet med normer och värden och det följs alltid upp på huvudmannanivå. Den bedömning som görs är att förskolan arbetar med normkritiskt tänkande och aktivt med att motverka traditionella könsroller och könsroller. Verksamheterna anammar även ett alltmer normkritiskt förhållningssätt vid inköp av litteratur samt andra lekredskap och i de förändringar som görs i förskolan miljö. Den reviderade läroplanens ökade fokus på jämställdhet och minoriteters språk kommer medföra ytterligare fokus från förvaltningen.

Barnen i förskolan har olika bakgrunder och kommer från hem som inte har svenska som förstaspråk. Forskning visar på att flerspråkighet ska uppmuntras i förskolan och Enheten för systematiskt kvalitetsarbete (ESKA) har flerspråkigheten som ett av sina uppdrag att följa upp. Första steget är att en arbetsgrupp har bildats för att få helhetsgrepp på förvaltningsnivå kring flerspråkigheten på förskolan.

4.3 Mål inom Barn och ungas behov.

Ur ÖSB 2019: Alla barn förtjänar en bra barndom och en trygg och utvecklade skolgång. Genom tidiga insatser och förebyggande arbete för att förebygga - såväl fysisk som social och psykisk ohälsa - kan fler barn och unga få en bra uppväxt och ett mer hälsosamt liv. En faktor som har stor och negativ effekt på barn och ungas uppväxt är barnfattigdom. Genom samordnade insatser från olika samhällsaktörer ska alla barns möjligheter till goda uppväxtvillkor stärkas.

Mål: Alla elever i grund- och gymnasieskolan ska ges förutsättningar att klara kunskapsmålen.

Bedömningen är att Förskolenämndens åtagande att bidra till utveckling inom målet om förutsättningar att klara kunskapsmålen i hög utsträckning uppfyllas, och ser följande:

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> Ökat fokus på utbildning och lärande i förskolan Deltagande i ett flertal kunskapshöjande forskningsprogram 	<ul style="list-style-type: none"> Återkoppling av kunskapsresultaten i skolan

Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målet om förutsättningar att klara kunskapsmålen

Ur verksamhetsplan 2019: *Förskolenämnden ska bidra till målet i enlighet med läroplanen genom att utbildningen i förskolan ska bidra till att barnet utvecklar en förståelse för sig själv och sin omvärld.*

Utbildningen i förskolan ska ta sin utgångspunkt i läroplanen samt barnens behov, erfarenheter och det de visar intresse för. Utforskande, nyfikenhet och lust att leka och lära ska vara grunden för utbildningen.

Den 1 juli 2019 trädde den reviderade läroplan för förskolan i kraft och detta har varit förvaltningens huvudfokus det senaste året. Förvaltningen har arbetat med att skapa förutsättningar för förskolorna att kunna möta upp den reviderade läroplanen som främst lyfter fram kunskapsuppdraget, jämställdhet och hållbarhet samt med ytterligare fokus på läsning, barnskötarnas roll i arbetslaget och barnens integritet.

I förvaltningens egna lärprocess har fokus legat på förskolans kunskapsuppdrag och förberedelser inför den reviderade läroplanen. Förvaltningen deltar i ett flertal program med kunskapsuppdraget och det systematiska kvalitetsarbetet i fokus. En sådan satsning är Ifous – innovation, forskning och utveckling i skola och förskola där förvaltningen deltar i två program, Fundif (Flerstämig undervisning i förskolan) och Leda för skolutveckling.

Alla forskare kopplade till Fundif utgår från den reviderade läroplanen och där bland annat vägledning ges om hur den ska implementeras i verksamheterna. Detta är ett program som kommer att pågå under två år till och där Örebro kommun är den största aktören som deltar.

Mål: Barn ska kompenseras för ojämlika uppväxtvillkor.

Bedömningen är att Förskolenämndens åtagande att bidra till utveckling inom målet om kompensation för barns ojämlika uppväxtvillkor i hög utsträckning kommer uppfyllas, och ser följande:

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> Resursfördelningsmodell som avser att kompensera för barn ojämlika uppväxtvillkor 	<ul style="list-style-type: none"> Fortsätta arbetet med en likvärdig förskola

Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målet om kompensation för barns ojämlika uppväxtvillkor

Ur verksamhetsplan 2019: *Förskolenämnden bidrar till målet i enlighet med läroplanen genom att inom förskolans verksamhet ta hänsyn till barns olika förutsättningar och behov och anpassas till alla barn i förskolan.*

Resursfördelningsmodellen ska därför ständigt följas upp och analyseras för att säkerställa att resursen går dit de gör mest nytta och kompenserar för de socioekonomiska parametrarna.

För att säkerställa att varje barn med stora speciella behov får det stöd de kräver har Förskolenämnden avsatt en del av tilläggsbeloppet till en central pott för förskolorna att söka ur.

Resursfördelningsmodellen som styr hur resursen mellan förskolorna fördelas har en socioekonomisk parameter inbyggd i modellen för att kompensera för barn ojämlika uppväxtvillkor. Den socioekonomiska parametrarna beräknas utifrån förskolans aktuella barnunderlag och den relativa sannolikheten för att barnen är i behov av extra stöd. Den

kvalitetseffekt som man önskar uppnå är att uppväga skillnader i förutsättningar som finns mellan olika förskolor och som följer barnsammansättningen.

De reviderade riktlinjerna för förskolan medför också att förskolechef har tydligare direktiv för när barnens vistelsetid ska vara på den allmänna förskolan men alltid utifrån samråd med vårdnadshavare. Barnens rätt till förskola och pedagogisk omsorg ska vara i fokus och vilka tider är de bästa för barnens vistelsetid utifrån deras förmåga att utveckla lärande.

Mål: Förskolan ska vara en omsorgsfull och trygg plats för barnen, med god pedagogisk verksamhet.

Bedömningen är att Förskolenämndens åtagande att bidra till utveckling inom målet om pedagogisk, omsorgsfull och trygg förskola i hög utsträckning kommer uppfyllas, och ser följande:

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> • Goda resultat i brukarundersökningen • Digital handlingsplan är framtagen • Utvecklandet av det systematiska kvalitetsarbetet med ESKA 	<ul style="list-style-type: none"> • Öka svarsfrekvensen i brukarundersökningen • Fortsätta arbetet med att skapa lugn och ro

Prognos för indikatorer och utvecklingsuppdrag

PN/DN*	Indikatorer	Utfall 2017	Utfall 2018	Prognos 2019	Målvärde 2019
PN	Personaltäthet, antal barn per årsarbetare inom kommunal förskola.	5,3	5,2	...	Behålla
PN	Jag är nöjd med verksamheten på mitt barns förskola, andel.	92	91	92	Behålla
PN	Mitt barn får det stöd och hjälp som behövs, andel.	88	91	89	Behålla
DN	Andel legitimerade förskollärare (årsarbetare), redovisning sker årligen på föregående års nationella siffror.	48	46	...	Behålla
Kommentarer till indikatorernas prognos					
Personaltäthet och andel legitimerade förskollärare saknas uppgift för då redovisning sker i oktober.					

Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målet om pedagogisk, omsorgsfull och trygg förskola

Ur verksamhetsplan 2019: Förskolenämnden ska bidra till målet i enlighet med läroplanen genom att verksamheterna ska erbjuda barnen en trygg omsorg och har en viktig roll för att bidra till att grundlägga barnens trygghet och självkänsla. Utbildningen ska präglas av omsorg om barnets välbefinnande och trygghet.

Förskolenämnden visar återigen på goda resultat i brukarundersökningen gällande brukarnas nöjdhet med förskoleverksamheten. Lägg därtill goda resultat gällande den upplevda tryggheten på förskolan så upplevs förskolan vara en omsorgsfull och trygg förskola av vårdnadshavarna. Svarsfrekvensen gällande brukarundersökningen behöver öka och det påbörjar förvaltningen arbete kring inför nästkommande års undersökning.

Men förskolan har även ett pedagogiskt uppdrag med en reviderad läroplan som fokuserar ännu mer på kunskapsuppdraget och förskollärarens roll. Där har förvaltningen redan påbörjat ett arbete för att förbereda verksamheterna och ge förutsättningar att ta sig an detta. Förskolorna har olika utmaningar och förutsättningar vilket ställer krav på ett analysarbete på enhets- och huvudmannanivå för att identifiera utvecklingsområden. Enheten för systematiskt kvalitetsarbete (ESKA) som tidigare arbetat med grundskolan har nu även ett uppdrag kopplat till förskolan för att stärka analysarbetet och det systematiska kvalitetsarbetet i förvaltningen. Detta arbetet har påbörjats under året och en referensgrupp har bildats.

Det allt större fokuserandet på kunskaps- och undervisningsuppdraget får inte medföra att förskolans uppdrag att tillhandahålla en omsorgsfull förskola försummas. Förskolans uppdrag är lika stort att arbeta med omsorg och lärande i relation till varandra.

En digital handlingsplan har tagits fram och beslutats i Förskolenämnden. Detta syftar till att stötta förskolor och skolor i arbetet med implementeringen av digitala verktyg samt utveckling av digitalitet i verksamheten. Att fortsätta utveckling av digitaliseringen inom förskolan tros kunna öka verksamhetens innovativa förmåga och kvalitet samt i förlängningen ge ökad måluppfyllelse i skolan.

Ur verksamhetsplan 2019: Förskolan ska stimulera varje barns utveckling och lärande. Utbildningen ska alltid vila på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet när det gäller såväl innehåll som arbetsätt. Barnen i förskolan ska kunna uppleva en trygghet och få lugn och ro i förskolans verksamhet.

I sina kvalitetsrapporter lyfter rektorerna framförallt fram att de arbetar med att förtydliga begreppet undervisning i förskolan och hur man får fatt i barnens kunskapsutveckling. I detta arbete utvecklas även dokumentationen genom att förändra och förtydliga mallar och system för arbetet med planering och uppföljning av verksamheten kopplat till de nationella målen. Unikum som ett digitalt system stödjer i detta arbete men det ser idag olika ut i vilken utsträckning förskolorna använder Unikum eller arbetar utifrån egna mallar och system, hur man kombinerar dessa med unikum. arbetet med att utveckla lärmiljöerna både inomhus och utomhus. Förskolorna arbetar mycket projektinriktat utifrån barnens intressen.

I brukarundersökningen är det lägre gällande lugn och ro i förskolan men detta arbetar förskolorna med genom att dela in barnen i mindre grupper under dagen vilket ger möjlighet till en lugnare miljö och att pedagogerna har större möjlighet att se varje barn. Det finns även inlagt stunder för vila (sova eller annan lugn aktivitet, läsning, pyssel etc. efter lunch) Rektorerna beskriver att de ser hur miljöerna i förskolorna kan förändras för att skapa miljöer som bidrar till lugna aktiviteter, skapar rum i rummet för att möjliggöra olika typer av aktiviteter. De arbetar även med att lyfta fram denna del av verksamheten för vårdnadshavarna som ofta bara ser verksamheten vid hämtning och lämning.

4.4 Mål inom Trygg välfärd.

Ur ÖSB 2019: Välfärdsinsatser i en kommun skapar kvalitet för enskilda människor. Det skapar också kvalitet för samhället som helhet – då stärks hela Örebro. Örebro ska vara en kommun där människor vill växa upp, arbeta och bli gamla. Då krävs en trygg välfärd så att människornas upplevda trygghet ökar.

Mål: Familjer och enskilda ska få stöd som motsvarar deras behov av individ och familjeomsorgen.

Bedömningen är att Förskolenämnden åtagande att bidra till utveckling inom målet om individ- och familjeomsorg i hög utsträckning kommer uppfyllas, och ser följande:

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> E-tjänst för orosanmälan 	<ul style="list-style-type: none"> Öka samverkan med Socialförvaltningen

Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målet om individ- och familjeomsorg

Ur verksamhetsplan 2019: *Förskolenämnden bidrar till målet genom att verksamheterna enkelt ska kunna delge den information som Socialnämnden behöver, och därigenom uppfylla sin anmälnings- och informationsskyldighet.*

All personal som arbetar med barn och ungdom i Örebro kommun är anmälnings- och informationsskyldiga. För att Socialnämnden ska få rätt information som leder till insatser som är gynnsamma för barnen behöver personalen inom förskola och skola ytterligare stärkas och kunskaps utvecklas gällande deras skyldigheter.

- Socialförvaltningen utvecklar en e-tjänst för orosanmälan på Intranätet där Förvaltningen Förskola och skola ingår som referensgrupp. I detta arbete ingår även information via Intranätet om orosanmälningar.

Ur verksamhetsplan 2019: *För att Socialnämnden ska kunna utföra sitt uppdrag, och därmed bidra till barns utveckling samt elevers måluppfyllelse, krävs en god strategisk och operativ samverkan. Det arbetet ska ytterligare förstärkas.*

En del i den analysen som görs av rektorerna kring faktorer som hämmar barnens utveckling är sociala svårigheter. I detta arbete krävs det ännu närmare samarbete och samverkan med Socialnämnden som skulle kunna bistå med detta stöd.

Förvaltningen Förskola och skola ser behovet av att ytterligare stärka samarbetet med Socialförvaltningen för att kunna arbeta strategiskt tillsammans för barnens utveckling och måluppfyllelse.

- Tillsammans för barns bästa (TABB – Skottlandsmodellen) kommer en skola och en förskola utses som pilot. TABB genomförs i samverkan med Regionen och där även Socialnämnden ingår i projektet. Detta innebär även att kommunen behöver undersöka vilka typer av stödbehov hos barn och föräldrar som kan mötas genom insatser från exempelvis skolan som huvudman, och vilka stödbehov som också behöver kompletteras med insatser inom Socialnämndens uppdrag.

Mål: Örebro kommun ska vara en trygg och säker kommun att bo, leva och verka i.

Bedömningen är att Förskolenämndens åtagande att bidra till utveckling inom målet om trygg och säker kommun helt kommer uppfyllas, och ser följande:

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> Tydliggjort den centrala trygghetsgruppens uppdrag Höga siffror i brukarundersökningen gällande trygghet 	<ul style="list-style-type: none"> Säkerställa att alla enheter har en integritetspolicy

Prognos för indikatorer och utvecklingsuppdrag

PN/ DN*	Indikatorer	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Målvärde 2019
PN	Mitt barn känner sig trygg i förskolan, procent.	96	97	96	Behålla
Kommentarer till indikatorernas prognos					
Utfallet för indikatorn är högt och resultatet liknar föregående års.					

Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målet om trygg och säker kommun

Ur verksamhetsplan 2019: *Förskolenämnden bidrar till målet genom att tillhandahålla en förskoleverksamhet där barnens integritet skyddas och erbjuder en trygg miljö för barnen som är fri från kränkningar och diskrimineringar.*

Brukarundersökningen visar i år igen väldigt höga siffror beträffande föräldrars upplevelse kring barnens trygghet i förskolan. Vidare har även förskolorna mycket goda resultat kring kommunikationen av deras trygghetsarbete och hur det informeras till vårdnadshavare.

Den reviderade läroplanen har ett allt större fokus på barnens integritet och där det pågår diskussioner kring huruvida samtliga förskolorna i Örebro kommun ska upprätta en integritetspolicy.

Den centrala trygghetsgruppen har under året arbetat med att skapa ett tydligare syfte för att kunna stödja huvudman och enskilda enheter i deras trygghetsarbete. I denna grupp följs förskolornas trygghetsarbete upp och trygghetsplanerna följs upp för vidare utveckling samt en månatlig uppföljning av inkomna kränkingsärenden.

5. Analysunderlag – ekonomi.

5.1 Enheternas ekonomiska resultat

Förskolenämnden har till och med augusti månad förbrukat 63 procent av budgetramen. Utifrån ekonomiskt utfall till och med augusti och bedömda förändringar under hösten är prognosen en budget i balans. Intraprenaderna däremot prognostiserar ett överskott på 3 100 tkr.

Inför delårsrapport 2 har samtliga enheter träffat ekonom för uppföljning. Enheterna har lämnat in skriftliga svar på frågor gällande hur förändringar i barnantal påverkar ekonomin samt vilka åtgärder som planerats/genomförts för att få en budget i balans.

Som grund för budgeten ligger barnantalet i oktober 2018. Barnantalet ökade kraftigt under våren och till hösten minskar barnantalet igen då förskolorna släpper barn till förskoleklass. Höstens barnantal prognostiseras ändå hamna över föregående år vilket innebär ett förväntat ramtillskott på 5 871 tkr, se bilaga 9.1.

I tabellen nedan framgår förbrukning för perioden jan-aug samt helårsprognos på en övergripande nivå.

Förskolenämnd Prognos 2, 2019-08-31 Belopp i tkr	Utfall jan-aug 2019	Budget 2019	Återstår av budget	Förbrukat %	Prognos 2 2019	Avvikelse Prognos 2 Budget
Förskola	-365 034	-575 230	-210 195	63%	-575 229	0
Förskola intraprenader	-152 673	-240 461	-87 787	63%	-237 360	3 100
Förskola obekvämt arbetstid	-3 974	-6 022	-2 048	66%	-6 022	0
Förvaltningsgemensamt	-13 172	-21 187	-8 015	62%	-21 187	0
Bemannning	-1 005	-1 991	-986	50%	-1 991	0
Förväntad ramjustering	0	0	0	0	0	0
Sociala investeringar	-230	0	230	0	0	0
Ankomstregistrerade fakturor	-46		46	0		0
Förskolenämnd	-551	-833	-282	66%	-833	0
Nettokostnad	-536 685	-845 724	-309 038	63%	-842 623	3 100
Varav intraprenader						3 100
Budgetavvikelse exkl. intraprenaderna						0

I tabellen nedan framgår avvikelse med hänsyn tagen till tidigare ackumulerat resultat.

Avvikelse inkl. ianspråktagande av ack resultat intraprenader		
Årets avvikelse exkl. intraprenader		0
Årets avvikelse intraprenader (dvs nya över- och eller nya underskott)		2 600
Justerad avvikelse		2 600

Nedan visas förändringen av intraprenadernas ackumulerade resultat.

Intraprenader överförda resultat		
Ingående ackumulerat resultat		7 419
Ianspråktagande av ack resultat intraprenader		-500
Nya underskott		0
Nya överskott		2 600
Utgående ackumulerat resultat		9 519

5.2 Intäkts- och kostnadsutveckling

Förskolenämnd Bruttoredovisning - kostnader/intäkter Belopp i tkr	Boklut 2018	Utfall jan-aug 2019	Budget 2019	Återstår av budget	Förbrukat %	Prognos 2 2019	Avvikelse Prognos 2 Budget
Kostnader							
Kapitalkostnader/inköp inventarier	-14 883	-10 229	-16 802	6 573	61%	-20 922	-4 120
Personalkostnader	-779 364	-500 671	-782 104	281 432	64%	-779 367	2 736
Lokalhyror	-517	-298	-349	51	85%	316	665
Entreprenad/fastighetskostnader m.m.	-65 688	-38 570	-65 601	27 031	59%	-67 236	-1 636
Övriga kostnader	-18 637	-12 228	-19 943	7 715	61%	-20 538	-595
Summa kostnader	-879 089	-561 997	-884 799	322 802	64%	-887 748	-2 949
Summa intäkter	37 645	25 311	39 075	-13 764	65%	39 254	179
Nettokostnad	-841 444	-536 685	-845 724	309 038	63%	-848 495	-2 771
Ramjustering ¹⁾						5 871	5 871
Justerad nettokostnad	-841 444	-536 685	-845 724	309 038	63%	-842 623	3 100
Varav intraprenader							3 100
Budgetavvikelse exkl. intraprenaderna							0

¹⁾ I nettokostnaden ligger en beräknad ramförändring för förändring i barnantal, vilket innebär att budgetramen förväntas öka.

Intäkterna prognostiseras bli något högre än 2018 till följd av att kommunen beviljats mer medel för att minska barngruppernas storlek läsåren 18/19 jämfört med läsåret 17/18.

Förskolenämnd Bruttoredovisning - verksamhet Belopp i tkr	Boklut 2018	Utfall jan-aug 2019	Budget 2019	Återstår av budget	Förbrukat %	Prognos 2 2019	Avvikelse Prognos 2 Budget
Politisk verksamhet	-720	-551	-833	-282	66%	-833	0
Pedagogisk verksamhet	-806 189	-536 135	-844 891	-308 756	63%	-847 661	-2 770
Förskola	-806 189	-536 135	-844 891	-308 756	63%	-847 661	-2 770
Nettokostnad	-806 909	-536 685	-845 724	-309 038	63%	-848 494	-2 771
Ramjustering ¹⁾						5 871	5 871
Justerad nettokostnad	-806 909	-536 685	-845 724	-309 038	63%	-842 623	3 100
Varav intraprenader							3 100
Budgetavvikelse exkl. intraprenaderna							0

¹⁾ I nettokostnaden ligger en beräknad ramförändring för förändring i barnantal, vilket innebär att budgetramen förväntas öka.

5.3 Verksamheternas ekonomiska resultat

Förskolenämnd Prognos 2, 2019-08-31 Belopp i tkr	Utfall jan-aug 2019	Budget 2019	Återstår av budget	Förbrukat %	Prognos 2 2019	Avvikelse Prognos 2 Budget
Förskola						
Fsk Marieberg	-10 989	-17 203	-6 214	64%	-17 203	0
Leklustans förskola	-9 272	-14 175	-4 903	65%	-14 175	0
Mosjö/Eriksbergsgårdens fsk	-6 438	-11 041	-4 603	58%	-11 441	-400
Fsk Ekebergabacken/Heimdal	-11 719	-19 726	-8 007	59%	-19 326	400
Fsk Almby Södra G	-11 101	-17 498	-6 397	63%	-17 498	0
Fsk Näsby Ormesta	-10 016	-17 133	-7 117	58%	-16 732	400
Tybblelunds förskola	-10 633	-15 829	-5 196	67%	-15 828	0
Fsk Eklunda Stallbackeb Fårahe	-11 716	-17 862	-6 146	66%	-17 862	0
Fsk Äventyr Gåsapig	-10 486	-15 566	-5 079	67%	-15 566	0
Fsk Tybble Lavend Galaxen	-10 432	-17 671	-7 239	59%	-17 671	0
Fsk Ekång Lergök Kryddgård	-12 310	-20 280	-7 970	61%	-20 280	0
Fsk Gunghästen, Byggklossen	-8 935	-13 410	-4 475	67%	-13 410	0
Fsk Silva, Trollskogen	-7 799	-12 315	-4 516	63%	-12 315	0
Fsk. Öster omr 1	-9 216	-15 364	-6 148	60%	-15 364	0
Förskolor söder	-10 801	-16 506	-5 705	65%	-16 556	-50
Fsk. Norr omr. 2	-10 654	-17 457	-6 803	61%	-17 457	0
Fsk. Öster omr. 2	-10 648	-16 421	-5 773	65%	-16 421	0
Fsk Glanshammar	-15 435	-25 131	-9 696	61%	-25 131	0
Fsk Hattstugan/Oskarstorget	-6 111	-9 982	-3 871	61%	-9 982	0
Fsk Rynningeåsen/Mejeriet	-10 212	-14 537	-4 326	70%	-14 537	0
Förskolor Hovsta norra	-10 305	-15 051	-4 746	68%	-15 051	0
Förskola Hovsta södra	-7 775	-12 742	-4 967	61%	-12 742	0
Förskolor Dylta	-11 323	-18 844	-7 521	60%	-18 844	0
Apel/Förf/Skogsgl	-10 538	-17 823	-7 285	59%	-17 822	0
Hallong/Musik/Skattk	-8 963	-13 978	-5 015	64%	-13 728	250
Kastanjeg/Almg	-9 341	-12 823	-3 483	73%	-13 123	-300
Linden/Ökna/Snurran	-10 047	-16 595	-6 548	61%	-16 595	0
Förskolor Lundby	-11 169	-18 994	-7 825	59%	-18 994	0
Förskolan Björk-Haga	-16 459	-24 078	-7 619	68%	-24 079	0
Försk Blämesen/Fasanen	-11 437	-17 576	-6 138	65%	-17 576	0
Lars Wivallius - förskola	-12 745	-20 195	-7 449	63%	-20 345	-150
Garphyttans fsk	-7 894	-12 319	-4 425	64%	-12 319	0
Vintrosa fsk	-11 214	-17 880	-6 666	63%	-17 880	0
Förskolor St.M/Odensbacken	-12 867	-19 952	-7 085	64%	-19 953	0
Förskolor Asker/Hamp/Kilismo	-7 331	-10 677	-3 345	69%	-10 677	0
Hasselbackens fsk	-704	-596	108	118%	-746	-150
Förskola totalt	-365 034	-575 230	-210 195	63%	-575 229	0
Förskola intraprenad						
Adolfsbergs fsk	-24 705	-39 607	-14 902	62%	-39 107	500
Norby förskolor	-14 752	-24 269	-9 516	61%	-22 819	1 450
Förskolor Lillån	-30 192	-45 326	-15 135	67%	-45 226	100
Förskolor Varberga	-33 532	-52 963	-19 431	63%	-52 463	500
Rosta - förskola	-17 075	-26 531	-9 456	64%	-26 431	100
Förskolor Väster	-32 417	-51 765	-19 348	63%	-51 314	450
Förskola intraprenad	-152 673	-240 461	-87 787	63%	-237 360	3 100
Förskola obekvämt arbetstid	-3 974	-6 022	-2 048	66%	-6 022	0
Förvaltningsgemensamt	-13 172	-21 187	-8 015	62%	-21 187	0
Bemanning	-1 005	-1 991	-986	50%	-1 991	0
Förväntad ramjustering	0	0	0		0	0
Sociala investeringar	-230	0	230		0	0
Ankomstregistrerade fakturor	-46	0	46		0	0
Förskolenämnd	-551	-833	-282	66%	-833	0
Nettokostnad	-536 685	-845 724	-309 038	63%	-842 623	3 100
varav intraprenader						3 100
Budgetavvikelse exkl. intraprenaderna						0

Förändringarna i resursfördelningsmodellen som genomfördes inför 2018 har hunnit sätta sig lite mer. Verksamheterna har jobbat intensivt med sin ekonomi för att få en budget i balans, dels för att hämta hem underskott från 2018 men även att anpassa organisationen till följd av årets effektiviseringskrav på 1,5 procent. Merparten av enheterna prognostiserar en budget i balans men det finns några få enheter som prognostiserar underskott och dessa kommenteras nedan.

Mosjö/Eriksberg prognostiserar ett underskott på ungefär -400 tkr pga. att man hastigt beslutade att lägga ner Eriksbergs förskola då barnantalet minskat kraftigt. Verksamheten bär kostnader till och med sista september för den personal som hållit en avdelning öppen efter sommaren innan alla barn börjat på andra förskolor men barnpengen för barnen kommer i september avräkning gå till de förskolor där barnen börjat, därav ett underskott. Mosjö förskola prognostiserar en budget i balans.

Kastanjegården/Almgården prognostiserar ett underskott på -300 tkr. Verksamheten gick under våren med för hög personaltäthet relativt barnantalet vilket är svårt att hämta hem under hösten då man redan stramat åt personalbudgeten. Verksamheten har även haft mycket sjukskrivningar i personalen vilket har medfört höga vikariekostnader.

Lars Wivallius prognostiserar ett underskott på -200 tkr. Barnantalet svänger väldigt mycket vilket gör det svårt att planera organisationen. De höga personalkostnaderna beror även på att man har många sjukskrivningar som sakta går upp i tid vilket också bidrar till högre personalkostnader. Man kommer se över sysselsättningsgraden för personalen och ser möjlighet att hämta hem underskottet under året för att få en budget i balans.

Hasselbacken som varit en tillfällig verksamhet under våren gör ett underskott på -150 tkr. Man fick inte så många barn som man hade räknat med vilket gjorde att man hade lite för mycket personal relativt barnantalet. Verksamheten startade i mars med 11 barn och ökade till 20 i maj för att sedan tappa 4 av dom i juni. En så liten verksamhet blir därför väldigt sårbar och går inte ihop ekonomiskt.

Förskola på obekvämtid är anslagsfinansierad och prognostiserar en budget i balans.

Förvaltningsgemensamma kostnader och bemanning finansieras via ramavdrag från resursfördelningsmodellerna och prognosen är en budget i balans.

Förskolenämnden är anslagsfinansierad och prognostiserar en budget i balans.

Intraprenaderna inom förskolan prognostiserar sammantaget ett överskott på 3 100 tkr. I tabellen nedan framgår hur deras ackumulerade resultat förväntas att ändras.

Intraprenader Förskolenämnd	Ack. resultat	Avvikelse prognos	Förbrukat Ack res.	Nytt underskott	Nytt överskott	Nytt ack. resultat
Adolfsbergs fsk	-722	500	500		0	-222
Norby förskolor	363	1 450	0		1 450	1 813
Förskolor Lillån	908	100	0		100	1 008
Förskolor Varberga	2 119	500	0		500	2 619
Rosta - förskola	1 761	100	0		100	1 861
Förskolor Väster	2 990	450	0		450	3 440
Summa intraprenader Förskolenämnd	7 419	3 100	500	0	2 600	10 519

5.4 Investeringar

Förskolenämnd Prognos 2, 2018-08-31 Belopp i tkr	Utfall jan-aug 2018	Budget 2018	Aterstår av budget	Förbrukat %	Prognos 2 2018	Avvikelse prognos 2 budget
Almby fsk	-13	-50	-37	26%	-50	0
Backagårdens förskola		-150	-150	0%	-150	0
Björkhaga förskola		-140	-140	0%	-140	0
Blåmesen		-200	-200	0%	-200	0
Brolyckan förskola		-82	-82	0%	-82	0
Brukets förskola		-100	-100	0%	-100	0
Dagslåndan förskola		-238	-238	0%	-238	0
Dylta förskolor ledning		-120	-120	0%	-120	0
Ekebergabacken		-50	-50	0%	-50	0
Eklunda fsk		-600	-600	0%	-600	0
Fruktgårdens fsk		-50	-50	0%	-50	0
Öster omr. 1 ledning		-66	-66	0%	-66	0
Gunghästen förskola		-118	-118	0%	-118	0
Glommagården förskola		-30	-30	0%	-30	0
Gåsapigans förskola	-45	-50	-5	90%	-50	0
Kameleonten		-50	-50	0%	-50	0
Klockargårdens fsk		-108	-108	0%	-108	0
Hattstugan		-225	-225	0%	-225	0
Heimdal förskola		-96	-96	0%	-96	0
Hästsken		-77	-77	0%	-77	0
Höskullens förskola	-8	-50	-42	16%	-50	0
Junibäckens fsk		-150	-150	0%	-150	0
Karlslunds förskola	-89	-187	-98	48%	-187	0
Kastanjegårdens fsk		-500	-500	0%	-500	0
Kristinaskolans förskola		-150	-150	0%	-150	0
Kryddgårdens fsk		-50	-50	0%	-50	0
Latorps fsk		-280	-280	0%	-280	0
Lavendelgården förskola	-45	-53	-8	85%	-53	0
Leklundens förskola		-345	-345	0%	-345	0
Leklustans förskola	-72	-133	-61	54%	-133	0
Lillstugans förskola		-95	-95	0%	-95	0
Mariebergs fsk	-102	-125	-23	82%	-125	0
Mejeriets fsk		-800	-800	0%	-800	0
Mosjö fsk	-22	-150	-128	15%	-150	0
Måsens förskola		-84	-84	0%	-84	0
Norbby förskolor		-73	-73	0%	-73	0
Nyckelpigans förskola	-22	-225	-203	10%	-225	0
Oskarstorget förskola		-146	-146	0%	-146	0
Per Andersgårdens fsk		-100	-100	0%	-100	0
Regnbågens förskola	-33	-100	-67	33%	-100	0
Rynningeåsen förskola		-104	-104	0%	-104	0
Sagan förskola		-100	-100	0%	-100	0
Satellitens fsk		-500	-500	0%	-500	0
Skogsbrynet		-60	-60	0%	-60	0
Skogsgläntans fsk		-250	-250	0%	-250	0
Snöstjärnan		-100	-100	0%	-100	0
Solskenet		-100	-100	0%	-100	0
Trollbackens förskola		-113	-113	0%	-113	0
Tybblelunds fsk	-1 121	-1 500	-379	75%	-1 500	0
Villekulla		-216	-216	0%	-216	0
Vintrosa fsk		-50	-50	0%	-50	0
Vivalla	-264	-175	89	151%	-175	89
Väster Park förskola		-278	-278	0%	-278	0
Wadköpingens fsk		-50	-50	0%	-50	0
Äventyret förskola	-10	-715	-705	1%	-715	0
Adolfsbergs förskola		-38	38		0	38
Tybble fsk		-25	25		0	25
Förskolor söder		-39	39		0	39
Summa övriga inventarier	-1 948		-1 948		-10 707	191
IT-utrustning personal förskola ¹⁾	-187		-187		0	0
Totalt	-2 135	-10 707	-8 759		-10 707	191

¹⁾ Budgeten för IT-investeringar finns på Programnämnd samhällsbyggnad, men utfallet redovisas på respektive driftnämnd. Prognosen för datorer/tpads blir lika med utfall eftersom budgeten inte finns i Förskolenämnden.

Investeringar på driftsnämnds nivå avser enbart inventarieinvesteringar. En investering är förenad med kostnader i form av avskrivning samt internränta på bundet kapital och denna kostnad måste rymmas inom enhetens tilldelade budgetram.

6. Övriga åtaganden.

Örebro kommun blir en hållbar kommun, både ur socialt, ekologiskt och ekonomiskt perspektiv, först när samtliga nämnder tar hänsyn till politiskt beslutade förhållningssätt och låter dem genomsyra den ordinarie verksamheten. Nedan följer de kommungemensamt prioriterade åtaganden som nämnden har för att kommunen ska kunna utvecklas hållbart.

Markeringen visar om arbetet med åtagandet pågår enligt plan, om arbetet är på planeringsstadiet eller om nämnden behöver stöd.

Kommunövergripande åtagande	Pågår	Planeras	Behöver stöd	Eventuell kommentar
Miljöprogrammet: Nämnden ansvarar för att kunskapsnivån höjs och de åtgärder som fastställts i styrdokument inom Miljöprogrammet utförs	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(Klimatstrategi, Avfallsplan, Naturplan, Grönstrategi, Trafikprogram, Vattenplan, Giftfritt Örebro och Strategi för miljöanpassat byggande)
Mänskliga rättigheter: Nämnden ansvarar för att kunskapsnivån höjs och att de åtgärder som fastställts i styrdokumenten rörande HBTQ, teckenspråk, barnets rättigheter, våld i nära relationer och hedersrelaterat våld utförs	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
ANDT: Nämnden ansvarar för att kunskapsnivån höjs och att förebyggande arbete sker enligt Strategi med fokus på förebyggande arbete mot alkohol, narkotika, dopning och tobak.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Hållbar arbetsmiljö: Nämnden ansvarar för att kunskapsnivån höjs och att de åtgärder som fastställs i handlingsplanen för hållbar arbetsmiljö för kvinnor och män utförs	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Digitaliseringsstrategin: Nämnden ansvarar för att kunskapsnivån höjs och att kulturen och arbetssätten inom nämnden stödjer utvecklingen enligt digitaliseringsstrategin.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

Kommunövergripande åtgärder	Pågår	Planeras	Behöver stöd	Eventuell kommentar
Jämställdhet: Nämnden ansvarar för att kunskapsnivån höjs och att de åtgärder som fastställts i Strategi för ett jämställt Örebro utförs	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Barnfattigdom: Nämnden ansvarar för att kunskapsnivån höjs och att de åtgärder som fastställts i Handlingsplan mot Barnfattigdom utförs	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
JID: Nämnden ansvarar för att kunskapsnivån höjs inom jämställdhets- och ickediskrimineringsfrågor inom organisationen och att de åtgärder som fastställts i Jämställdhets och ickediskrimineringsplan utförs	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Nämnden ansvarar för att säkerställa att samverkan sker med det civila samhället	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Nämnden ansvarar för att möjliggöra för människor att leva och verka på landsbygden	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

7. Fem år i sammandrag.

Text	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Prognos 2019
Folkmängd Örebro kommun 1-15 år	25 538	26 129	26 713	27 402	Öka
-varav 1-5 år	9 269	9 372	9 367	9 416	Öka
-varav 6-15 år	16 269	16 757	17 346	17 986	Öka
Förskoleverksamhet¹⁾					
Antal barn i kommunal förskola	6 974	7 101	7 136	7 145	Öka
- flickor	3 338	3 394	3 424	3 414	-
- pojkar	3 636	3 707	3 712	3 731	-
Antal barn i fristående förskola	1 027	1 119	1 120	1 096	Minska
- flickor	513	555	557	506	-
- pojkar	514	564	563	590	-
Antal barn i kommunal pedagogisk omsorg	0	0	0	0	0
- flickor	0	0	0	0	0
- pojkar	0	0	0	0	0
Antal barn i fristående pedagogisk omsorg	31	26	30	28	Oförändrat
- flickor	13	15	14	14	-
- pojkar	18	11	16	14	-
Gruppstorlekar	16,6	15,6	15,9	16	Oförändrat
Anställda					
Sjukfrånvaro i % av arbetstid	8,0	8,6	9,0	8,06	Oförändrat
- kvinnor	8,2	8,8	9,2	8,22	-
- män	5,0	4,4	4,7	4,8	-
Organisationsutveckling					
Antal intraprenader²⁾	6	7	7	6	Oförändrat
Servicegarantier, resultat brukarundersökning, andel					
Du och ditt barn får en kontaktperson att vända er till	78	79	80	79	Öka
På min förskola finns ett olika forum, tex UNIKUM och föräldramöten där jag kan framföra mina åsikter.	Ny fråga 2017	Ny fråga 2017	93	93	Oförändrat
Kostorganisation					
Säkerställa att mätning av andel matsvinnsker	72 % mäter	73 % mäter	86 % mäter	62 % mäter	Öka
Andel inköpta ekologiska livsmedel	53,1	63,3	68	71,3	Öka
Minskad köttanvändning i förskolan, Co2/kg mat	1,9	1,79	1,78	1,57	Minska

8. Indikatorlista.

PN/ DN*	Indikatorer	Utfall 2017	Utfall 2018	Prognos 2019	Målvärde 2019
PN	Andel vårdnadshavare som får barnomsorgsplats tillgodosedd inom fyra månader.	100	100	100	100
PN	Andel enheter med HME-värde på minst 78 procent ⁴	81,3	76	...	Öka
PN	Anställningstrygghetsindex ⁵	75	76,1	81	Behålla
PN	Andel chefer med 10-30 medarbetare, procent, nytt mått så mätthistorik saknas ⁶	36	32	45	Öka
PN	Nämndernas ramavvikelse, mnkr.	8,3	-10,7	3,1	+/- 0
PN	Personaltäthet, antal barn per årsarbetare inom kommunal förskola.	5,3	5,2	...	Behålla
PN	Jag är nöjd med verksamheten på mitt barn förskola, andel.	93	91	92	85-100
PN	Mitt barn får det stöd och hjälp som behövs, andel.	88	91	89	85-100
DN	Andel legitimerade förskollärare (årsarbetare), redovisning sker årligen på föregående års nationella siffror.	48	46	...	Behålla
PN	Mitt barn känner sig trygg i förskolan, procent.	96	97	96	85-100

⁴ Andel enheter/svarsgrupper med HME-värde på minst 78* per mättillfälle.*Riksnitt för kommuner 2016

⁵ Indexet består av nyckeltalen: Andel timavlönade årsarbetare av totalt antal årsarbetare, antal timavlönade personer genom antal timavlönade årsarbetare, andel tillsvidareanställda personer av antal månadsavlönade personer, andel personer med heltidsanställning av antal månadsavlönade personer.

⁶ Andel chefer (B, C) som har 10-30 tillsvidareanställda medarbetare per mätdatum.

9. Bilagor.

Bilaga 1 Prognos barnantal 2019

Förskolenämnd Barnantal 2019	Utfall antal barn							Prognos antal barn				Prognos ramjustering tkr ¹⁾
	18-10-15	19-01-15	19-02-15	19-03-15	19-04-15	19-05-15	19-06-15	19-09-15	19-10-15	19-11-15	19-12-15	
Förskola												
Marieberg	163	162	162	162	164	165	159	168	168	168	168	-743
Leklustan	121	127	129	133	131	133	125	126	126	126	126	-475
Mosjö/Enriksberg	104	109	112	110	109	109	103	82	82	82	82	1 007
Ekebergabacken/Heimdal	184	184	184	186	186	186	176	186	186	187	187	-527
Almby/Södra G	162	162	164	164	165	165	154	162	165	165	165	-568
Näsby/Ornesta	159	161	162	163	165	165	155	155	155	155	155	-245
Eklunda/Stallbackeb/Färahe	156	173	176	177	179	184	179	150	153	153	153	47
Äventyr/Gåsapigan	125	145	149	153	154	155	144	135	137	137	137	-647
Lavendel Galaxen Tybble	161	165	167	166	168	170	159	154	154	154	154	337
Ekäng/Lergök/Kryddgård	189	193	193	194	193	194	183	186	187	187	187	159
Gunghästen/Byggklossen	112	114	121	124	132	135	128	127	140	140	140	-1 513
Silva/Trollskogen	103	110	114	117	118	116	106	91	92	92	92	448
Öster omr 1	141	146	147	146	147	147	141	140	139	139	139	241
Förskolor söder	144	150	149	151	152	157	145	148	152	152	152	-181
Norr omr. 2	155	161	165	165	165	164	154	144	146	146	146	668
Öster omr. 2	145	152	154	159	159	159	151	147	148	148	148	-298
Glanshammar	227	240	244	245	245	249	222	206	211	211	211	1 023
Hattstugan/Oskarstorget	84	89	90	91	94	96	87	89	91	91	91	-240
Rynningeåsen/Mejeriet	110	139	148	154	155	158	149	148	152	152	152	-2 070
Hovsta norra	131	141	146	152	155	156	145	133	134	134	134	-88
Hovsta södra	114	120	122	123	123	123	113	112	111	112	112	253
Dyla	170	171	172	174	176	178	165	155	156	158	158	412
Apel/Förf/Skogsgl	141	155	167	166	160	157	137	121	121	121	121	1 489
Hallong/Musik/Skattk	113	114	113	115	113	113	103	112	112	112	112	-273
Kastanjeg/Almg	100	104	109	112	112	111	95	107	107	107	107	-351
Linden/Okna/Snurran	142	139	141	143	142	142	122	125	126	126	126	1 118
Lundby	177	179	179	179	179	181	164	148	148	150	150	1 397
Björk-Haga	214	216	237	241	243	244	222	231	231	231	231	-931
Blåmesen/Fasanen	156	158	162	161	162	162	148	167	167	167	167	-620
Lars Wivallius	178	180	183	185	186	184	160	161	164	164	164	515
Vintrosa fsk	161	172	175	176	179	181	166	158	161	161	161	-53
St.M/Odensbacken	181	189	193	194	195	196	179	182	189	191	191	-521
Asker/Hamp/Kilsmo	87	95	97	101	103	107	105	97	97	99	99	-863
Tybblelunds förskola	122	147	150	155	156	156	151	155	158	160	160	-1 950
Garphyttans fsk	112	112	112	115	118	119	110	101	103	107	110	208
Hasselbackens fsk	0	0	0	11	14	20	16	0	0	0	0	0
Förskola totalt	5 044	5 274	5 388	5 463	5 497	5 537	5 121	5 009	5 069	5 085	5 088	-3 835
Förskola intraprenad												
Adolfsbergs fsk	350	375	378	379	382	384	358	343	345	349	346	63
Norrby förskolor	205	223	227	229	242	245	227	224	224	224	224	-1 084
Lillån	371	395	414	422	426	425	398	371	376	380	380	-341
Varberga	471	480	479	490	493	498	466	461	461	463	463	692
Rosta förskolor	234	254	252	251	250	252	243	252	252	252	252	-724
Förskolor Väster	471	472	470	471	473	479	446	466	486	489	471	-642
Förskola intraprenad	2 102	2 199	2 220	2 242	2 266	2 283	2 138	2 117	2 144	2 157	2 136	-2 036
TOTALT	7 146	7 473	7 608	7 705	7 763	7 820	7 259	7 126	7 213	7 242	7 224	-5 871

¹⁾ Negativt belopp = ramtillskott.

