

Delårsrapport med prognos 2 2020

Förskolenämnden

Beslutad av Förskolenämnden, den 24 september 2020, § 68



Innehåll

1. Förslag till beslut.....	3
2. Förvaltningschefens bedömning och analys.....	4
2.1 Förvaltningschefens analys av verksamhetens prognos.	4
2.2 Händelser av väsentlig betydelse	5
2.3 Förväntad utveckling	5
3. Sammanfattande iakttagelser.....	6
4. Nämndens bidrag till utveckling inom Kommunfullmäktiges mål.	7
4.1 Målområde 1 Örebro i sin fulla kraft	8
4.2 Målområde 2 Lärande, utbildning och arbete genom hela livet i Örebro..	10
4.3 Målområde 3 Ett tryggt och gott liv för alla i Örebro	14
4.4 Målområde 4 Örebro skapar livsmiljöer för god livskvalitet	17
4.5 Målområde 5 Ett klimatpositivt Örebro med friska ekosystem och god biologisk mångfald	18
4.6 Målområde 6 Hållbara och resurseffektiva Örebro.....	19
5. Analysunderlag – ekonomi.....	24
5.1 Enheternas delårsresultat och prognos	26
5.2 Intäcks- och kostnadsutveckling.....	28
5.3 Verksamheternas delårsresultat och prognos	28
5.4 Investeringar	29
6. Fem år i sammandrag.....	30
7. Indikatorlista.....	31
8. Bilagor.....	32
Bilaga 1 Prognos barnantal 2020	32
Bilaga 2 Intraprenadernas ackumulerade resultat	33

1. Förslag till beslut.

Förvaltningen har sammanställt en delårsrapport till och med den 31 augusti och en helårsprognos för 2020 för Förskolenämnden.

Förskolenämndens och förvaltningens arbete med att fullgöra sitt uppdrag 2020 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 2020.
2. Delårsrapporten överlämnas till Programnämnd Barn & utbildning för vidare hantering.

2. Förvaltningschefens bedömning och analys

Bedömningen är att Förskolenämnden kommer att uppnå de åtaganden som skrevs fram i nämndens verksamhetsplan. Trots en vår där många aktiviteter och utbildningar ställts in har utvecklingsarbetet löpt på och är bedömning att förskoleverksamheten har bedrivit en förskola av god kvalitet med fokus på utbildning och undervisning samt omsorg för barnen.

De ekonomiska konsekvenserna av coronaviruset är fortsatt svåra att bedöma. Nämndens förvaltning har i uppdrag att planera för olika händelseutvecklingar av coronapandemin med hjälp av scenarier framtagna av Myndigheten för samhällsskydd och beredskap.

För att få en gemensam bild av läget har vi i denna ”Delårsrapport med prognos 2” gjort ett antal kommungemensamma antaganden att förhålla sig till. Med dessa som utgångspunkt har prognosen anpassats till den verksamhet som nämnden har, grundat på försiktighetsprincipen.

För de verksamheter där den ekonomiska effekten av coronapandemin för helåret inte är känd gör vi i prognosen ett antagande om att nuvarande situation håller i sig året ut. Vi utgår då ifrån verksamhetens hittills kända ”coronaeffekt” fram till och med augusti månad för att uppskatta kommande månader och korrigerar med en uppskattning av kommande ekonomiska effekter.

Nämnderna redovisar de merkostnader och intäktsbortfall som uppskattas för året med anledning av coronapandemin. En samlad prognos av hittills aviserade statsbidrag ”förordning om statsbidrag till regioner och kommuner för att ekonomiskt stödja verksamheter inom hälso- och sjukvård respektive socialtjänst till följd av sjukdomen covid-19” görs på kommunövergripande nivå. Ersättningen för sjuklönekostnader som kommunen hittills fått från skatteverket fördelas ut till nämnderna för perioden april-juli i augusti.

2.1 Förvaltningschefens analys av verksamhetens prognos.

Nämndens uppföljning är fokuserad på avvikelserapportering, vilket är i linje med den tillsynsstyrning som kommunen tillämpar.

Förskolenämnden prognostiserar ett överskott på 1 197 tkr, exklusive intraprenader prognostiserar nämnden underskott på -455 tkr vilket i förhållande till budgetram kan ses som en budget i balans. Verksamheterna har jobbat intensivt med ekonomin under våren.

En bidragande orsak till att prognosen förbättrats gentemot delår 1 är att personalkostnaderna varit lägre än budgeterat under våren samt att nämnden erhållit statsbidrag för täckning av sjuklöner.

Sammantaget är bedömningen att verksamheterna bedrivs på ett sätt som motsvarar våra uppdrag, men att insatser behövs för att utveckla och stärka uppdragen inom vissa områden och verksamheter.

2.2 Händelser av väsentlig betydelse

Coronapandemi har givetvis påverkat Förskolenämndens verksamheter och förvaltningen gick upp i ett stabsläge som pågick under hela våren.

Förvaltningens kontinuitetsplaner fortsätter att löpa på som innan och planeringen är den samma som under våren. Förskolorna fortsätter att bedriva verksamhet utifrån Folkhälsomyndighetens rekommendationer och där rektor ska organisera utifrån sina lokala förutsättningar för att undvika smittspridning.

Förvaltningen har tagit fram rutiner för låg bemanning som beskriver hur verksamheterna ska flagga för personalbrist men också hur de ska samarbeta kring personalöverföringar och eventuella övergångar till enbart omsorg för vårdnadshavare med samhällsviktiga funktioner

Som arbetsgivare har det viktigt att kunna anpassa verksamheterna för att inte ytterligare belasta personalen och ge de förutsättningar att ägna sig åt det grunduppdrag som åligger Förvaltningen Förskola och skola.

En naturlig följd av de striktare rekommendationer för symptom samt en ökad oro i samhället för smittan var det under våren hög andel frånvaro hos både personal och barn. Förskolorna haft en tät dialog med vårdnadshavarna under våren och i upptakten av hösten för att trygga vårdnadshavare.

2.3 Förväntad utveckling

Förvaltningen fortsätter sitt utvecklingsarbete tillsammans med rektorerna med fokus på god utbildning och undervisning enligt förskolans läroplan och en likvärdig förskola.

Prioriterat framåt är att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet samt utveckla hur god kvalitet i förskolan mäts på huvudmanna- och enhetsnivå. Fokus ligger även på förskolläraernas förutsättningar att bedriva god undervisning och en kompetensförsörjning som ska säkra tillgången på arbetskraft.

Den digitala kompetensen på förskolorna behöver utvecklas ytterligare genom fortsatt implementering av handlingsplanen för digitalisering.

3. Sammanfattande iakttagelser

Nedan sammanfattas nämndens bidrag till utveckling inom de sex målområdena. Nämnden redovisar de viktigaste Positiva iakttagelser och Förbättringsområden som finns inom varje målområde.

Målområden	Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
Örebro i sin fulla kraft	Högre svarsfrekvens i årets brukarundersökning	Tillgången på kuratorer i förskolorna
Lärande, utbildning och arbete genom hela livet i Örebro	Fokus på undervisning och utbildning i förskolan	Behov av att vidareutveckla metoder för att systematiskt följa upp kvalitativa data för att kunna analysera förskolornas och förvaltningens arbete.
Ett tryggt och gott liv för alla i Örebro	Höga siffror i brukarundersökningen	Utvecklingsbehov kring rutinen för kränkande behandling
Hållbara och resurseffektiva Örebro	Samordningsuppdrag kring arbetsmiljön	Förbättra dialogen med LFE för att undvika överetablering och ge rektorerna goda förutsättningar att ställa om utifrån förändrat barnunderlag.

4. Nämndens bidrag till utveckling inom Kommunfullmäktiges mål.

Förskolenämnden har ansvar för att inom sitt verksamhetsområde

- säkerställa att verksamhetsuppdraget enligt nämndreglementet utförs,
- bidra till utveckling inom Kommunfullmäktiges mål i Övergripande strategier och budget (ÖSB),
- arbeta med en systematisk verksamhetsutveckling av kommunens verksamhet och
- upprätthålla god ekonomisk hushållning.

Detta ska utföras i enlighet med den politiska ambitionen och de principer som ÖSB 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.

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.

I kapitel 4 sammanfattas uppföljningen av effekterna av nämndernas arbete för att bidra till utveckling inom Kommunfullmäktiges målområden. Inom varje målområde redogör nämnden för:

- en sammanfattande analys av målområdet utifrån nämndens bidrag till utvecklingen inom Kommunfullmäktiges mål, egna nämndmål samt inriktningar. 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
- en kort lista av de viktigaste Positiva iakttagelser och Förbättringsområden inom målområdet.
- prognos för indikatorer. Indikatorerna ska signalera i vilken utsträckning nämnden bidrar till målinriktad utveckling och ett säkrat verksamhetsuppdrag.

Inom varje kommunfullmäktigemål eller kluster av mål ger nämnden en kort beskrivning av utvecklingen inom Kommunfullmäktiges mål och inriktningar. Nämnden har i verksamhetsplanen sorterat in respektive kommunfullmäktigemål enligt något av följande tre alternativ:

- Att nämnden beskriver vad nämnden ska uppnå genom en insats (utifrån Kommunfullmäktiges mål och inriktningar) som kommer leda till önskvärd utveckling (ett eller flera åtaganden).
- Att nämnden beskriver hur nämnden bidrar till utveckling genom sitt arbete med grunduppdrag och redan etablerade arbetssätt.
- Att nämnden beskriver varför målet inte bedöms som relevant för nämnden.

4.1 Målområde 1 Örebro i sin fulla kraft

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> Genomfört flertal utbildningar i barnkonventionen för personal och rektorer Högre svarsfrekvens i årets brukarundersökning 	<ul style="list-style-type: none"> Öka vårdnadshavares upplevelse av delaktighet och inflytande Tillgången på kuratorer i förskolorna

4.1.2 Beskrivning av bidrag till Kommunfullmäktiges mål

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

I Örebro kommun ska skillnaderna i livsvillkor och förutsättningar mellan kön, socioekonomisk ställning, funktionsnedsättning och geografiska skillnader minska

Nämndens åtagande:

- Alla barns rätt till en likvärdig barnhälsa**

Ur verksamhetsplan 2020:

Utifrån tidigare kartläggning av barnhälsan har det konstaterats att både tillgången och kvaliteten på barnhälsoarbetet inte är likvärdig. Att ha tillgång till en barnhälsa av god kvalitet som motsvarar förskolenheternas behov och bidra till en likvärdig förskola för våra barn.

Uppföljning:

Verksamhetsutvecklare för barn- och elevhälsan har tillsammans med verksamhetschefer genomfört gemensamma träffar för förskolas hälsoteam. Det har pågått sedan hösten 2018 men fick ställas in under våren. Syfte med dessa träffar är att ha en gemensam bild inom förskolan kring barnhälsoarbetet och vilka delar som behöver utvecklas. Höstens träff är planerad och har samordnats tillsammans med BVC under förutsättning att det kan genomföras i enlighet med Folkhälsomyndighetens rekommendationer.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro kommun ska förbättra förutsättningarna för medborgarna att påverka sin framtid och vårt demokratiska samhälle

Nämndens åtagande:

- Vårdnadshavare ges möjlighet till att vara delaktiga kring utbildning och undervisning**

Ur verksamhetsplan 2020:

Förvaltningen har sett en nedåtgående trend beträffande svarsfrekvensen i brukarundersökningen och för att kunna använda underlaget för analys och utvecklingen av verksamheten behöver andelen svarande öka.

Uppföljning:

Förvaltningen har sett en ökning vad gäller svarsfrekvensen i årets brukarundersökning men har inte ännu utvärderat eller analyserat vad årets ökning består i.

Inför nästkommande års brukarenkäten ser förvaltningen över möjligheten att kunna utvidga andelen svarande till ytterligare vårdnadshavare i fler åldersgrupper. Detta dels för att kunna ge enskilda förskolor utförligare resultat dels för att få en mer omfattande bild samt kunna följa utvecklingen i nöjdheten bland de svarande vårdnadshavarna.

I brukarenkäten uppger vårdnadshavare att upplever att de har möjligheten att lämna synpunkter men samtidigt att de i lägre grad uppger att personalen är intresserade av deras synpunkter. Detta resultat behöver förvaltningen titta vidare på och diskutera med rektorerna kring hur upplevelsen av delaktighet och inflytande ser ut inom förskolan.

- **Förbereda och säkerställa förskolornas arbete med barnkonventionen.**

Ur verksamhetsplan 2020:

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. Detta arbete behöver dock ytterligare förberedas och säkerställas samt spridas till övrig personal som är verksamma i förskolan.

Uppföljning:

Förvaltningen utgår från kommunstyrelseförvaltningens rapport där ett antal utvecklingsområden har identifierats kopplat till arbetet med FN:s konvention om barnens mänskliga rättigheter.

Som ett led i att säkerställa förskolornas arbete med barnkonventionen har det genomförts utbildningar i barnrätt för personal och rektorer.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro kommun ska stärka förutsättningarna för en samverkan med civilsamhället, näringslivet och andra offentliga aktörer

Förskolenämnden bidrar till utveckling genom sitt arbete med grunduppdrag och redan etablerade arbetsätt

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Kultur- och fritidslivet ska vara tillgängligt för alla

Förskolenämnden bidrar till utveckling genom sitt arbete med grunduppdrag och redan etablerade arbetsätt

4.2 Målområde 2 Lärande, utbildning och arbete genom hela livet i Örebro

4.2.1 Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målområde

Förskolenämnden bidrar till utveckling inom målområdet genom att erbjuda en förskoleverksamhet av hög kvalitet och som är likvärdig.

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.

Svårigheten för Förskolenämnden och dess verksamheter är hur mäts kvalitén i förskolan. Denna svårighet är inte unik för Örebro kommuns förskolor utan är en nationell fråga. Förvaltningen har dock ett fortsatt behov av att vidareutveckla metoder för att systematiskt följa upp kvalitativa data för att kunna analysera förskolornas och förvaltningens arbete.

Verksamheterna har under 2020 fortsatt arbetat med implementeringen av den reviderade läroplanen som trädde i kraft den 1 juli 2019. För att det ska råda samsyn kring nya begreppen utbildning och undervisning behöver detta arbete fortgå. Där kompetenshöjande insatser som är forskningsbaserade såsom Fundif (Flerstämig undervisning i förskolan) och Samverkan för bästa skola nu under året går i mål och där förvaltningen behöver se över vad som blir nästa steg i utvecklingen.

Förvaltningen har ett påbörjat arbete tillsammans med rektorerna i förskola och skola genom att gå tillbaka för att se vilka förskolor som dessa elever gått i och om de ens gått i förskolan innan förskoleklass. Förskoleklassens bedömningsstöd blir även ett viktigt verktyg vid övergången och återföringen av information mellan förskola och skola. Genom bedömnings skulle de kommunala förskolorna kunna få en återkoppling på barnens kunskapsnivå i förskoleklass och koppla det till förskolans arbete enligt deras läroplan och för att uppnå en likvärdig utbildning.

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> • Goda resultat i brukarundersökningen • Fortsatt arbete med att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet • Fokus på undervisning och utbildning i förskolan 	<ul style="list-style-type: none"> • Behov av att vidareutveckla metoder för att systematiskt följa upp kvalitativa data för att kunna analysera förskolornas och förvaltningens arbete.

Prognos för indikatorer

Indikatorer inom målområde 2	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde 2020
Personaltäthet, antal barn per årsarbetare inom kommunal förskola.	5,2	5,4	Behålla	Behålla
Jag är nöjd med verksamheten på mitt barns förskola, andel.	91	92	93	Behålla
Mitt barn får det stöd och hjälp som behövs, andel.	91	89	89	Behålla
Andel legitimerade förskollärare (årsarbetare), redovisning sker årligen på föregående års nationella siffror.	46	46	Behålla	Behålla
Kommentarer till indikatorernas prognos				
Förvaltningen ser återigen att verksamheterna har goda resultat gällande vårdnadshavarnas nöjdhet och det stöd och hjälp som deras barn får				

4.2.2 Beskrivning av bidrag till Kommunfullmäktiges mål

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Utbildning i Örebro ska bedrivas i en trygg lärandemiljö som stimulerar barn och elever till att utveckla sina förmågor, uppnå kunskapskraven samt nå sin fulla potential

Nämndens åtagande:

- I verksamheten råder samsyn kring begreppen utbildning och undervisning.

Ur verksamhetsplan 2020:

Verksamheterna har under 2019 arbetat med implementeringen av den reviderade läroplanen som trädde i kraft den 1 juli 2019. För att det ska råda samsyn kring nya begreppen utbildning och undervisning behöver detta arbete fortgå bland annat genom kunskapshöjande insatser som är forskningsbaserade såsom Fundif (Flerstämmig undervisning i förskolan) och Samverkan för bästa skola.

Uppföljning:

Arbetet med att implementera förskolans reviderade läroplan som trädde i kraft 1 juli 2019 fortsätter även detta år. Fokus ligger bland annat på att skapa samsyn kring undervisning och utbildning i förskolan samt hur detta står i relationen till uppdraget att bedriva en trygg och omsorgsfull förskola. Förskolorna ges förutsättningar att utveckla kunskapen om undervisning och utbildning genom forskningsbaserade kunskapshöjande insatser såsom Fundif (Flerstämmig undervisning i förskolan) och SBS (Samverkan för bästa skola).

Inom Fundif ska det skrivas fram en slutrapport under 2021 som sammanfattar det tre-åriga projektet och vad som synliggjorts under dessa år. Den rapporten blir en viktig del i förvaltningen och verksamheternas fortsatta arbete kring utbildning och undervisning i förskolan.

Samverkan för bästa skola (SBS) hade sin avslutningskonferens under våren och där Vivalla förskolor under tre år fått stöttning av Skolverket i deras utvecklingsarbete. De

lärdomar och det utvecklingsarbete som SBS medfört är viktigt att övriga förskolor får ta del av för att kunna använda i sitt framtida utvecklingsarbete.

- **Verksamheten har väl fungerande övergångar till förskoleklass och fritidshem.**

Ur verksamhetsplan 2020:

Förskolan ska samverka på ett förtroendefullt sätt med förskoleklassen, skolan och fritidshemmet för att stödja barnens utveckling och lärande i ett långsiktigt perspektiv. Inför övergångar ska de berörda skolformerna och fritidshemmet utbyta kunskaper, erfarenheter och information om innehållet i utbildningen för att skapa sammanhang, kontinuitet och progression i barnens utveckling och lärande.

Uppföljning:

Förvaltningen rekommenderar verksamheterna att använda Skolverkets blanketter för övergångar. Dessa blanketter fångar in barnets intressen, behov av stöd och tankar inför övergången samtidigt som förskolan och vårdnadshavare ges möjlighet att lämna information de tycker är viktig för mottagande skola. Användandet av denna mall ser olika ut bland våra förskolor då många har valt att modifiera mallen utifrån egna behov. En del förskolor har utarbetat en egen mall medan andra förskolor har skapat en gemensam mall inom förskoleområdet.

Övergång och samverkan har varit ett tema på Ledarforum (forum för samtliga rektorer förskola och grundskola) under våren vilket resulterade i de nya direktiven rörande ansvar för enhetsbesök inför övergångar. Exempel på väl fungerande övergångar med ett gott samarbete mellan förskola och skola kommer att spridas inom ramen för Leda för skolutveckling under hösten och planer finns på att förvaltningens arbetsgrupp med fokus på systematiskt kvalitetsarbete tittar på hur mallar i arbetet med övergångar kan utformas.

- **Det systematiska kvalitetsarbetet utvecklas i alla verksamheter.**

Ur verksamhetsplan 2020:

Enheten för systematiskt kvalitetsarbete har startat 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. Detta arbete kommer att fortsätta under året.

Uppföljning:

Arbetsgruppen med fokus på det systematiska kvalitetsarbetet har under året fortsatt sitt arbete med att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet i Örebro kommuns förskolor så att alla barn erbjuds en likvärdig utbildning.

Utifrån rektorsgruppens behov har arbetsgruppen under året fokuserat på att omarbeta förskolans mallar för kvalitetsrapport och arbetsplan så att dessa i högre grad ska stödja såväl huvudman som enheter i det systematiska kvalitetsarbetet. Genom Teamträffar har gruppens arbete förankrats hos samtliga rektorer och alla har kunnat bidra i det utvecklingsarbete gruppen driver.

Verksamhetscheferna kommer tillsammans med ESKA ha kvalitetsdialoger med förskolerektorerna utifrån läroplansområdena. Detta arbete kommer inledas nu under hösten med tre läroplansområden för att sedan fortsätta med ytterligare läroplansområden.) Kvalitetsdialogerna kommer ske nu hösten 2020 med sex tillfällen där det ger möjlighet till fördjupade analyser utifrån olika läroplansområden

- **Handlingsplanen för digitalisering genomförs**

Ur verksamhetsplan 2020:

Under 2019 antog Förskolenämnden en handlingsplan för digitalisering som syftar till att konkretisera och vägleda arbetet med digitaliseringen i kommunens förskolor samt att bryta ner målen i den nationella strategin till önskade resultat och aktiviteter för att säkerställa samsyn, likvärdighet och ökad måluppfyllelse.

Uppföljning:

Arbetet med de aktiviteter som finns i handlingsplanen fortsätter och förväntas delvis vara uppfyllda till 2022. Utifrån vårens läge har en del av aktiviteterna påskyndats för att kunna utveckla möjligheten till undervisning på distans och digitala möten. Under hösten kommer en stor satsning genomföras på Office 365 för rektorer samt nyckelpersoner i verksamheterna.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro kommuns näringslivsarbete ska bidra till långsiktig hållbar utveckling genom stärkt konkurrenskraft och goda förutsättningar för fler företag som skapar arbete till en växande befolkning

Målet bedöms inte som relevant för nämnden då det inte ligger inom ramen för uppdragen inom Förskolenämnden.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro kommuns arbetsmarknadsinsatser ska i högre grad leda till egen försörjning för medborgare som idag står utan för arbetsmarknaden

Målet bedöms inte som relevant för nämnden då det inte ligger inom ramen för uppdragen inom Förskolenämnden.

4.3 Målområde 3 Ett tryggt och gott liv för alla i Örebro

4.3.1 Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målområde

Förvaltningen har ett pågående arbete med normer och värden inom förskolan. I Örebro kommun finns en central trygghetsgrupp som arbetar med att erbjuda stöd till kommunens kommunala förskolor i trygghetsfrågor. Trygghetsgruppen har vidare ett pågående arbete med att säkerställa att trygghetsarbetet inom Örebro kommun håller en god kvalitet och följer gällande bestämmelser i läroplanen och skollagen. Förvaltningen har i arbetet med normer och värden tillgång till data från brukarenkäten samt kvalitativa data i form av förskolornas kvalitetsplaner, trygghetsplaner och kompetens och erfarenhet som stödfunktioner inom förvaltningen besitter. Förvaltningen har även tillgång till kvantitativa data genom klagomål, ärenden från Skolinspektionen samt kränkingsärenden som inkommit till förvaltningen.

Örebro kommun har även genomfört brukarenkät under våren 2020. Enkäten har besvarats av vårdnadshavare¹ till barn i förskolan. Inom samtliga områden² som berör normer och värden har det skett en positiv förändring i förhållande till 2019 års resultat. Det område där den största positiva utvecklingen har skett i är kring möjligheten för barn att få lugn och ro under dagen. Detta är det område som sticker ut bland normer och värden. 88 procent har uppgett att det ”stämmer helt” eller ”stämmer ganska bra” på frågan om deras barn får lugn och ro i förskolan. Sett till normer och värden ser förvaltningen att det finns stora skillnader mellan enheter och där vissa enheter sticker ut utifrån respondenternas svar. Även här sticker möjligheten att få lugn och ro under dagen ut i negativ bemärkelse.

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> Höga siffror i brukarundersökningen 	<ul style="list-style-type: none"> Utvecklingsbehov kring rutinen för kränkande behandling

Prognos för indikatorer

Indikatorer inom målområde 3	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde 2020
Mitt barn känner sig tryggt i förskolan, procent.	97	96	97	Behålla
Kommentarer till indikatorernas prognos				
Förskolorna uppvisar återigen höga siffror beträffande trygghet i brukarundersökningen				

4.3.2 Beskrivning av bidrag till Kommunfullmäktiges mål

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Samverkan mellan verksamheter och aktörer i arbetet med stöd, vård och service utgår från individens behov och förutsättningar genom hela vårdkedjan

Målet bedöms inte som relevant för nämnden då det inte ligger inom ramen för uppdragen inom Förskolenämnden.

¹ Svarefrekvens 58%

² Mitt barn känner sig tryggt i förskolan, Mitt barn får möjlighet till lugn och ro under dagen, Vuxna i förskolan ser mitt barn och behandlar mitt barn väl och mitt barn tycker det är roligt att gå i förskolan.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL**Välfärdens alla verksamheter jobbar med främjande insatser och förebyggande arbete****Nämndens åtagande:**

- **Det främjande och förebyggande arbetet inom barnhälsan ska stärkas**

Ur verksamhetsplan 2020:

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.

Uppföljning:

Under våren har arbetet med att ta fram en handlingsplan för den gemensamma barn- och elevhälsan stannat av på grund av de rådande omständigheterna men bedöms kunna återupptas under hösten samt slutföras till årsskiftet.

Den gemensamma barn- och elevhälsogruppen har under året fortsatt sitt arbete med utveckla ett analysstöd till huvudmannen och för att föreslå vidare utvecklingsområden med syfte att säkerställa en likvärdig barn- och elevhälsa.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL**Örebro kommun har ett strukturerat arbete för förbättrad psykisk hälsa i de verksamheter som möter människor i behov av stöd**

Målet bedöms inte som relevant för nämnden då det inte ligger inom ramen för uppdragen inom Förskolenämnden.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL**Hela Örebro ska upplevas tryggare och ingen människa ska begränsas i sitt liv på grund av otrygga miljöer****Nämndens åtagande:**

- **Det systematiska trygghetsarbetet ska utvecklas**

Ur verksamhetsplan 2020:

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 kränkningsärenden. Detta arbete ska ytterligare stärkas och utvecklas under året.

Uppföljning:

Inom förskolan i Örebro kommun har det identifierats ett utvecklingsbehov av arbetet med kränkande behandling. Det framgår att förskolan har få kränkningsärenden i förhållande till grundskolan. Bara i förskoleklassen fick huvudmannen in 42 anmälningar

gällande misstänkt kränkande behandling under 2019. Motsvarande siffra för förskolan var 34 ärenden för samtliga åldersgrupper. Trygghetsgruppen har planerat att genomföra kompetensutveckling till samtliga rektorer inom området kränkande behandling. I dagsläget finns ett behov av att öka förståelsen för vilka skyldigheter som åligger varje förskola samt att föra resonemang om begreppet kränkande behandling inom förskolan. Då det handlar om så få ärenden är det svårt att göra uttalanden om ev. könsskillnader gällande kränkande behandling.

I genomgång av förskolornas trygghetsplaner framgår att dessa skiljer sig mellan förskolor. Förvaltningen behöver vidare utveckla stödet till förskolor för att utveckla respektive förskolas analyser av normer och värden i såväl kvalitetsplan som trygghetsplan.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Alla barn har rätt till bra boendemiljöer och att inte leva i ekonomisk utsatthet

Förskolenämnden bidrar till utveckling genom sitt arbete med grunduppdrag och redan etablerade arbetssätt bland annat genom kostnadsfri förskola och anmälningsskyldigheten till socialtjänsten för personal verksamma inom förskolan.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro ska vara narkotikafritt och konsumtionen av andra beroendeframkallande medel ska minska

Målet bedöms inte som relevant för nämnden då det inte ligger inom ramen för uppdragen inom Förskolenämnden.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro kommun har en nollvision mot hemlöshet

Målet bedöms inte som relevant för nämnden då det inte ligger inom ramen för uppdragen inom Förskolenämnden.

4.4 Målområde 4 Örebro skapar livsmiljöer för god livskvalitet

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro kommuns boende- och livsmiljöer ska vara hälsosamma, trygga, säkra och skapa förutsättningar för jämlika uppväxtvillkor samt möjliggöra för kommuns invånare att leva ett gott liv oavsett var man bor

Målet bedöms inte som relevant för nämnden då det inte ligger inom ramen för uppdragen inom Förskolenämnden.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro ska vara en sammanhållen stad med stadsdelar som kompletterar varandra och där vi aktivt arbetar för att minska barriärer

Målet bedöms inte som relevant för nämnden då det inte ligger inom ramen för uppdragen inom Förskolenämnden.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

I ett växande Örebro motsvarar bostadsbyggandet, verksamheter och samhällsfastigheter befolkningsökningen och näringslivets behov

Målet bedöms inte som relevant för nämnden då det inte ligger inom ramen för uppdragen inom Förskolenämnden.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro kommun upplevs som en attraktiv plats som lockar allt fler med efterfrågad kompetens

Förskolenämnden bidrar till utveckling genom sitt arbete med grunduppdrag och redan etablerade arbetssätt. Detta beskrivs mer utförligt under målområdet 6 och kommunfullmäktige målet ”Som attraktiv arbetsgivare ska Örebro kommun rekrytera, utveckla och behålla kompetens och engagerade medarbetare för att utveckla kommunens verksamheter”

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Fortsätta utveckla och genomföra insatser för att underlätta för ett hållbart resande med klimatsmarta, utrymmessnåla och kapacitetsstarka trafikslag

Målet bedöms inte som relevant för nämnden då det inte ligger inom ramen för uppdragen inom Förskolenämnden.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro ska präglas av platser som främjar skapande, rörelse, god folkhälsa och som stimulerar möten mellan människor

Målet bedöms inte som relevant för nämnden då det inte ligger inom ramen för uppdragen inom Förskolenämnden.

4.5 Målområde 5 Ett klimatpositivt Örebro med friska ekosystem och god biologisk mångfald

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro kommun ska arbeta för att klimatbelastningen per person i Örebro ska vara på en nivå, som om den tillämpas globalt, inte äventyrar jordens klimat

Förskolenämnden bidrar till utveckling genom sitt arbete med grunduppdrag och redan etablerade arbetssätt bland annat genom arbetet kopplat till målen i klimatstrategin och det pågående pilotprojektet att minska matsvinnet.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro kommun ska fortsätta öka tillförseln av förnybar energi, utveckla energieffektiviseringsåtgärder samt öka användningen av förnybar energi med syfte att minska såväl kostnad som klimatpåverkan.

Målet bedöms inte som relevant för nämnden då det inte ligger inom ramen för uppdragen inom Förskolenämnden.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro kommuns vattenförekomster ska uppnå god status och dricksvattenresurserna ska vara långsiktigt tryggade

Målet bedöms inte som relevant för nämnden då det inte ligger inom ramen för uppdragen inom Förskolenämnden.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro kommun ska binda samman kommunens grönstruktur samt värna om och bidra till ökning av biologisk mångfald och ekosystemtjänster

Målet bedöms inte som relevant för nämnden då det inte ligger inom ramen för uppdragen inom Förskolenämnden.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Avfallet i Örebro kommun ska minska till mängd och farlighet samtidigt som återvinningen ska öka

Målet bedöms inte som relevant för nämnden då det inte ligger inom ramen för uppdragen inom Förskolenämnden.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro kommun ska arbeta för att ha miljömässig och organisatorisk motståndskraft för extrema förhållanden och ett förändrat klimat

Målet bedöms inte som relevant för nämnden då det inte ligger inom ramen för uppdragen inom Förskolenämnden.

4.6 Målområde 6 Hållbara och resurseffektiva Örebro

4.6.1 Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målområde

Arbetsmiljöfrågorna har varit i extra stort fokus under året med anledning av Corona och de förändringar det har medfört i verksamheten. Detta i form av en hård arbetsbelastning utifrån en periodvis ökad arbetsbelastning på grund av frånvaro i personalen samt oron för smitta. Rektorer har haft tät dialog med skyddsombud och medarbetare för att riskbedöma och besluta om åtgärder för att minimera bedömda risker.

Personalens frånvaro följdes dagligen av rektorerna och förvaltningens krisledningsstab under våren för att snabbt kunna förändra och samordna bemanningen utifrån förskolornas behov och för att kunna fatta beslut utifrån förvaltningens kontinuitetsplan för att kunna hålla förskolorna öppna. Sjukfrånvaron i procent av arbetstiden ökade under mars och april, jämfört med tidigare år, men sjönk därefter till närmare nivå där den brukar ligga. Samma trend gäller i hela kommunen, att sjukfrånvaron steg under mars och april.

Rektorernas förutsättningar har påverkats under våren, då de förutom att utveckla förskolan behövt ha stort fokus på att upprätthålla verksamheten utifrån eventuellt bortfall bland personal, riskbedöma arbetsmiljön tillsammans med skyddsombud och medarbetare, och finnas som nära stöd till medarbetare i den osäkra situationen.

Ur ekonomiskt perspektiv så är den största utmaningen att förhålla sig till det kommunala uppdraget att tillgodose att alla barn erbjuds en förskoleplacering inom fyra månader. Detta kräver en stor flexibilitet och att verksamheten får ett gott stöd i arbetet med lokalplanering för att lokaler ska nyttjas så optimalt som möjligt och att kommunen inte ska etablera förskolor där barnunderlag inte finns samt för att kunna ta emot väsentligt fler barn på våren.

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> • Samordningsuppdrag kring arbetsmiljön • Påbörjat jämna ut fördelningen med behöriga förskollärare 	<ul style="list-style-type: none"> • Förbättra dialogen med LFE för att undvika överetablering och ge rektorerna goda förutsättningar att ställa om utifrån förändrat barnunderlag.

Prognos för indikatorer

Indikatorer inom målområde 6	Utfall 2018	Utfall 2019	Prognos 2020	Målvärde 2020
Nämndernas ramavvikelse, mnkr.	-10,7	3,1	1,2	+/- 0
Andel enheter med HME-värde på minst 78 ³	76	78	Behålla	Öka
Anställningstrygghetsindex ⁴	76,1	77,5	Öka	Behålla
Andel chefer med 10-30 medarbetare, procent ⁵	32	45	Behålla	Öka
Kommentarer till indikatorernas prognos				
Förskolenämnden prognostiserar ett överskott på 1,2 mnkr, exklusive intraprenader prognostiserar nämnden underskott på -455 tkr vilket i förhållande till budgetram kan ses som en budget i balans. Föregående år var hela överskottet hänförligt till intraprenaderna.				

4.6.2 Beskrivning av bidrag till Kommunfullmäktiges mål

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro kommun ska ha en långsiktig och hållbar ekonomi, där varje nämnd och dess verksamheter bidrar till en god ekonomisk hushållning av kommunens resurser

Nämndens åtagande:

- **Genom ett proaktivt ekonomiarbete skapa förutsättningar för rektorer**

Ur verksamhetsplan 2020:

För att rektorerna ska kunna styra och leda sina resurser mer effektivt och sätta en organisation som är flexibel där verksamheten/personalen gör rätt saker krävs det ett proaktivt ekonomiarbete.

Uppföljning:

För att utveckla det proaktiva arbetet har utbildningstillfällen erbjudits inför delår 2 och det pågår ett arbete med att förenkla den simuleringsmodell som används för att prognostisera vilken helårsbudget verksamheten har att förhålla sig till. Vidare jobbas det med att ta fram ett planeringsverktyg som ska vara ett stöd för rektorerna vid planering av sin organisation och det finns planer på att gå över till intäktsbudget istället för rambudget.

³ Andel enheter/svarsgrupper med HME-värde på minst 78* per mättillfälle,* Rikssnitt för kommuner 2016

⁴ 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.

⁵ Andel chefer (B, C) som har 10-30 tillsvidareanställda medarbetare per mätdatum.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL**Örebro kommun ska arbeta nämndöverskridande för att nå högsta möjliga resursnytta**

Förskolenämnden bidrar till utveckling genom sitt arbete med grunduppdrag och redan etablerade arbetsätt

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL**Vid fördelningen av de ekonomiska medlen i kommunkoncernens olika verksamheter ska jämställdhet beaktas**

Förskolenämnden bidrar till utveckling genom sitt arbete med grunduppdrag och redan etablerade arbetsätt

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL**Som attraktiv arbetsgivare ska Örebro kommun rekrytera, utveckla och behålla kompetens och engagerade medarbetare för att utveckla kommunens verksamheter**

Förskolenämnden bidrar till kommunfullmäktigemålet genom att ha plan för vilka åtgärder som behöver vidtas för att attrahera, rekrytera, utveckla, behålla och avveckla personal på kort och på lång sikt.

Nämndens åtagande:

- **Tillgången på arbetskraft ska vara säkrad**

Ur verksamhetsplan 2020:

Med anledning av den demografiska utvecklingen behöver nämnden bidra till att säkra tillgången på arbetskraft, för att klara sitt ansvar för kompetensförsörjning på kort och lång sikt. Nämnden behöver förmedla det behov av kompetens som krävs i verksamheten nu och i framtiden till utbildningsaktörer. Genom att förmedla goda verksamhetsresultat och exempel till omvärlden kan nämnden bidra till att stärka bilden av Örebro kommun som en attraktiv arbetsgivare.

Uppföljning:

För att säkerställa kompetensförsörjningsbehovet på kort och lång sikt, har nämnden under 2019 kartlagt behov och ringat in de kompetenser som innebär störst kompetensförsörjningsutmaningar samt beslutat om åtgärder.

Kartläggningen som ska genomföras årligen blev pausad under våren på grund av Corona men kommer att förnyas under hösten 2020.

- **Alla medarbetare inom skolan ska ha en god arbetsmiljö och de förutsättningar som krävs för det pedagogiska arbetet.**

Ur verksamhetsplan 2020:

Arbetsmiljön har avgörande betydelse för att kunna behålla medarbetare, skapa förutsättningar för ett hållbart arbetsliv och även för att kunna attrahera nya medarbetare och därmed säkra kompetensförsörjningen. Arbetsmiljön för medarbetare bidrar till trygga lärmiljöer för barnen. Arbetsmiljö, arbetstider och arbetsorganisation hänger ihop och behöver därför hanteras som en helhet, vilket lyfts fram i huvudöverenskommelsen HÖK 18 mellan centrala parter (SKR och Lärarförbundet och LR).

Uppföljning:

Under våren beslutades att påbörja en särskild satsning på att sänka sjukfrånvaron inom de förskolor som har högst frånvaro. Satsningen innebär att ge ett verksamhetsnära- och fördjupat arbetsmiljöstöd till rektorer och förskolor som 2019 hade en total sjukfrånvaro som översteg 10%, totalt fem förskolor. Målet är en halvering av sjukfrånvaron för dessa fem förskolor inom tre år och där det kommer genomförs ett flertal insatser;

- Ta tempen på arbetsmiljön på varje apt,
- Analys av sjuktal fyra ggr per år
- Kartläggningssamtal med medarbetare med en hög sjukfrånvaro i syfte att snabbt fånga upp signaler på ohälsa och vid behov sätta in rätt insatser i tid i syfte att förebygga ohälsa/sjukskrivning
- Arbetsmiljökartläggning vid en stigande sjukfrånvaro på förskolenivå=intervjuer med samtlig personal där de får möjlighet att beskriva nuläge och ett önskat läge, därefter rapport, analys med förslag på insatser
- Jobba med "varumärket" attraktiv arbetsplats

Önskade effekter är besparingar i form av minskade kostnader för sjuklöner och vikarier, låg personalomsättning, fokus och tid för verksamhetsutveckling och kärnverksamhet, en ökad målpuppfyllelse utifrån läroplanen, stolta ledare och medarbetare som mår bra och vill stanna i verksamheten.

- **Medarbetare ska ha förutsättningar att utveckla sin kompetens, både individuellt och som profession, utifrån verksamhetens behov. Förskolorna ska ha ändamålsenliga organisationer som använder kompetensen på rätt sätt.**

Ur verksamhetsplan 2020:

Kompetens handlar om förmåga och vilja att utföra en uppgift genom att tillämpa kunskaper och färdigheter. Digitalisering och införande av undervisningsbegreppet i läroplanen är exempel på förändringar som ställer krav på förändrade arbetssätt, kollegialt lärande och ny kompetens. Som en följd av kompetensförsörjningsutmaningar bemannar Förskolenämnden verksamheten med ett ökat antal utbildad eller olegitimerad personal, vilket ställer krav på introduktion och intern utbildning. Förskolenämnden behöver säkra att det finns likvärdig tillgång på kompetens i våra skolor och att skolor bemannas och organiseras så att lärare kan fokusera på sitt kärnuppdrag.

Uppföljning:

Riktlinjerna för likvärdig bemanning som infördes under våren 2018 har följts upp inom ramen för intern kontroll 2019. Uppföljningen visade att riktlinjerna tas i beaktande vid nyrekryteringar samt att det finns en oro bland rektorerna för att riktlinjernas utformning ska leda till negativa konsekvenser för den enskilda förskolan och kommunens förutsättningar att behålla förskollärare. Utifrån den relativt korta tid som passerat sedan riktlinjernas införande fastslås samtidigt att det i nuläget är svårt att göra antaganden om riktlinjernas inverkan över personalsammansättningen i förskolorna.

Barnskötarlyftet har under året fortsatt i syfte att höja kompetensen bland barnskötarna.

- **Rektorer har förutsättningar för sina uppdrag och stärks i sitt ledarskap för att driva skolutveckling**

Ur verksamhetsplan 2020:

Utifrån läroplanen har rektor det övergripande ansvaret för att utbildningen som helhet inriktas mot de nationella målen. Rektor behöver utifrån detta organisera och leda sina medarbetare på ett sätt som tar till vara på medarbetares kompetens för en ökad kvalitet med utgångspunkt i förskolans syfte och barnens behov. Rektors ledarskap påverkar medarbetares engagemang och barnens utveckling och lärande, för att skapa en likvärdig förskola är rektors individuella utveckling och kollegialt lärande mellan rektorer av stor vikt.

Uppföljning:

Leda för skolutveckling har fortlöpt under våren även om större sammankomster medfört vissa digitala moment. Det ska fortlöpa under hösten och även under hela 2021.

Flera rektorer kommer inom ett par år gå i pension. För att attrahera nya rektorer har flera medarbetare blivit utvalda till att ingå i det kommungemensamma programmet, Nyfiken på chefskap, som ska inledas under hösten 2020.

5. Analysunderlag – ekonomi.

Delårsresultat och prognos – ekonomi

Förskolenämnden har till och med augusti månad förbrukat 61 procent av nuvarande budgetramen. Utifrån ekonomiskt utfall till och med augusti och bedömda förändringar under hösten prognostiseras ett överskott på 1 197 tkr varav 1 652 tkr är hänförligt till intraprenaderna vilket innebär att nämnden exklusive intraprenader prognostiserar ett underskott på -455 tkr.

Som grund för budgeten ligger barnantalet i oktober 2019. Barnantalet ökade under våren jämfört med oktober men till hösten förväntas antalet minska i jämförelse med 2019, se bilaga 1. Totalt sett innebär detta en förväntad ramminskning med -5 386 tkr.

I prognos 2 finns en liten osäkerhet kring beräknat barnantal under hösten då septembers utfall fortfarande inte är fastställt. Barnprognoserna är svåra att träffa helt rätt då det saknas insyn i kö för fristående samt att föräldrar kan välja att senarelägga inskolning med kort varsel.

I tabellen nedan framgår förbrukning för perioden januari-augusti samt helårsprognos på en övergripande nivå.

Förskolenämnd Prognos 2, 2020-08-31 Belopp i tkr	Utfall jan-aug 2020	Budget 2020	Aterstår av budget	Förbrukat %	Prognos 2 2020	Avvikelse Prognos 2 Budget
Förskola	-358 271	-582 796	-224 525	61%	-585 101	-2 305
Förskola intraprenader	-150 661	-243 338	-92 676	62%	-241 686	1 652
Förskola obekvämt arbetstid	-3 707	-5 947	-2 240	62%	-5 947	0
Förvaltningsgemensamt	-11 614	-21 324	-9 710	54%	-19 524	1 800
Bemannning	-1 448	-1 958	-511	74%	-1 859	100
Sociala investeringar	-25	0	25	0	0	0
Ankomstregistrerade fakturor	-45		45	0	0	0
Förskolenämnd	-485	-800	-315	61%	-850	-50
Nettokostnad	-526 256	-856 163	-329 907	61%	-854 966	1 197
Varav intraprenader						1 652
Budgetavvikelse exkl. intraprenaderna						-455

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

Avvikelse inkl. ianspråktagande av ack resultat intraprenader		
Årets avvikelse exkl. intraprenader		-455
Årets avvikelse intraprenader (dvs nya över- och eller nya underskott)		1 652
Justerad avvikelse		1 197

Effektivisering

Förutsättningarna inför verksamhetsåret var inom programområdet ett effektiviseringsbehov på 2 procent, varav ca. 1/4-del avsåg ett riktat effektiviseringskrav på inköp.

För att värna kärnverksamheten fick förvaltningen i uppdrag att minska de förvaltningsgemensamma kostnaderna med 8 procent. Effekten ut mot verksamhet blev därmed ett generellt effektiviseringsbehov på ca. 1,8 procent.

Minskningen av den förvaltningsgemensamma budgeten innebär att det finns väldigt lite centrala medel för att parera underskott ute i verksamheten. Det finns inte heller någon planeringsreserv för politiska prioriteringar då denna togs bort inför 2019.

För att möta effektiviseringskravet jobbar verksamheterna intensivt med sin budget. Eftersom förskolan är en personalintensiv verksamhet och större delen av budgeten går till personalkostnader, och verksamheten inte fått hjälp med hur det riktade effektiviseringskravet på inköp ska hämtas hem, så är det personalorganisationen som verksamheterna jobbar med att anpassa.

Att få helårseffekt på personalförändringar är svårt, många åtgärder sker först till hösten i samband med terminsstarten och personal som är övertalig till hösten kommer behöva rekryteras igen till våren då barnantalet åter förväntas öka.

En utmaning som förskolorna har att förhålla sig till är det kommunala uppdraget att tillgodose att alla barn erbjuds en förskoleplacering inom fyra månader. Denna utmaning innebär att verksamheten ständigt behöver vara på tårna och kartlägga sitt lokalbehov för att ge plats för ca. 600 fler barn på våren.

Uppdraget medför att kommunen bygger många nya förskolor men också att tillfälliga lokaler/avdelningar behöver öppnas upp på våren vilket är resurskrävande och under hösten så finns det en överkapacitet vilket inte är effektivt resursutnyttjande, detta uppdrag regleras inte i den befintliga resursfördelningsmodellen.

En ytterligare aspekt på uppdragets komplexitet är att det finns ett område där kommunen byggt nya förskolor som inte fylls och i samma område beviljas dessutom fristående att etablera sig. Här står verksamheten med dyra uppstartkostnader och inga barn som fyller lokalerna vilket innebär ett stort prognostiserat underskott.

Eftersom verksamheterna upplever det svårt att göra bra prognoser då många osäkerhetsfaktorer spelar in pågår ett arbete inför 2021 med att förtydliga ekonomiarbetet och förenkla den simuleringsmodell som används för att ge verksamheterna en bild av sin ekonomiska ram.

Under 2019 fattade förvaltningen beslut om att införa en bemanningsriktlinje i ett likvärdighetssyfte att sprida förskollärare, denna riktlinje har även fått effekten att jämna ut lönestrukturen på förskolorna då förskolor med hög andel har det kämpigt ekonomiskt.

Verksamhetens nettokostnadsavvikelse har efter förändringarna i resursfördelningsmodellen 2018 nu återhämtat sig till en rimlig nivå. Utvecklingen i verksamheten är dock att allt mer av barnpengen går till lokalkostnader. Vad gäller personaltätheten så har den minskat de senaste åren och kommunen ligger lägre än riket och jämförbara kommuner vilket kan antas vara en följd av dyra lokaler samt högre andel utbildad personal.

5.1 Enheternas delårsresultat och prognos

Förskolenämnd Prognos 2, 2020-08-31 Belopp i tkr	Utfall jan-aug 2020	Budget 2020	Återstår av budget	Förbrukat %	Prognos 2 2020	Avvikelse Prognos 2 Budget
Förskola						
Fsk Marieberg	-10 651	-18 041	-7 390	59%	-18 041	0
Leklustans förskola	-8 818	-13 834	-5 016	64%	-14 734	-900
Mosjö/Eriksbergsgårdens fsk	-5 631	-9 352	-3 720	60%	-9 152	200
Fsk Ekebergabacken/Heimdal	-12 304	-20 466	-8 162	60%	-20 066	400
Fsk Almby Södra G	-11 273	-17 710	-6 437	64%	-18 010	-300
Fsk Näsby Ormesta	-10 524	-17 193	-6 669	61%	-17 043	150
Tybblelunds förskola	-10 705	-17 970	-7 265	60%	-18 071	-100
Beckasinen/Fiskgjusen	-4 979	-3 139	1 840	-	-5 839	-2 700
Fsk Eklunda Stallbackeb Fårahe	-11 387	-17 803	-6 416	64%	-17 703	100
Fsk Äventyr Gåsapig	-9 902	-16 437	-6 535	60%	-16 237	200
Fsk Tybble Lavend Galaxen	-9 909	-17 461	-7 552	57%	-17 061	400
Fsk Ekäng Lergök Kryddgård	-12 394	-20 322	-7 927	61%	-20 022	300
Fsk Gunghästen, Byggklossen, Silvan	-15 998	-26 000	-10 002	62%	-25 200	800
Fsk. Öster omr 1	-9 314	-15 283	-5 968	61%	-15 183	100
Förskolor söder	-10 244	-16 878	-6 635	61%	-16 879	0
Fsk. Norr omr. 2	-9 177	-15 847	-6 670	58%	-15 697	150
Fsk. Öster omr. 2	-8 658	-13 547	-4 889	64%	-14 247	-700
Fsk Glanshammar	-14 636	-23 650	-9 015	62%	-23 651	0
Fsk Hattstugan/Oskarstorget/Måsen	-7 982	-14 045	-6 063	57%	-13 946	100
Fsk Rynningeåsen/Mejeriet	-10 638	-17 175	-6 536	62%	-17 125	50
Förskolor Hovsta norra	-9 867	-15 715	-5 848	63%	-15 715	0
Förskola Hovsta södra	-8 286	-13 231	-4 945	63%	-13 231	0
Förskolor Dylta	-11 027	-17 613	-6 586	63%	-17 613	0
Förf/Skogsgl	-8 738	-14 911	-6 173	59%	-14 912	0
Hallong/Musik/Skattk	-8 997	-15 381	-6 384	58%	-15 381	0
Kastanjeg/Almg	-8 410	-13 518	-5 108	62%	-13 518	0
Linden/Ökna	-8 272	-14 690	-6 417	56%	-14 490	200
Förskolor Lundby	-10 681	-16 634	-5 953	64%	-17 233	-600
Förskolan Björk-Haga	-15 408	-25 992	-10 584	59%	-25 641	350
Försk Blåmesen/Fasanen	-11 388	-19 056	-7 668	60%	-18 806	250
Lars Wivallius - förskola	-12 009	-19 865	-7 855	60%	-19 865	0
Garphyttans fsk	-7 010	-11 820	-4 810	59%	-11 820	0
Vintrosa fsk	-11 365	-18 223	-6 858	62%	-18 223	0
Förskolor St.M/Odensbacken	-13 148	-21 598	-8 450	61%	-21 498	100
Förskolor Asker/Hamp/Kilsmo	-7 438	-11 478	-4 040	65%	-12 179	-700
Rostastugan/Hasselbackens fsk	-1 100	-919	181	-	-1 069	-150
Förskola totalt	-358 271	-582 796	-224 525	61%	-585 101	-2 305
Förskola intraprenad						
Adolfsbergs fsk	-24 988	-38 890	-13 902	64%	-39 690	-800
Norby förskolor	-17 684	-27 756	-10 071	64%	-27 755	0
Förskolor Lillån	-28 174	-46 481	-18 308	61%	-45 481	1 000
Förskolor Varberga	-31 193	-50 646	-19 453	62%	-49 846	800
Rosta - förskola	-16 706	-27 570	-10 864	61%	-27 170	400
Förskolor Väster	-31 916	-51 995	-20 078	61%	-51 744	250
Förskola intraprenad	-150 661	-243 338	-92 676	62%	-241 686	1 652
Förskola obekvämt arbetstid	-3 707	-5 947	-2 240	62%	-5 947	0
Förvaltningsgemensamt	-11 614	-21 324	-9 710	54%	-19 524	1 800
Bemanning	-1 448	-1 958	-511	74%	-1 859	100
Sociala investeringar	-25	0	25		0	0
Ankomstregistrerade fakturor	-45	0	45		0	0
Förskolenämnd	-485	-800	-315	61%	-850	-50
Nettokostnad	-526 256	-856 163	-329 907	61%	-854 966	1 197
varav intraprenader						1 652
Budgetavvikelse exkl. intraprenaderna						-455

Förskolan exklusive intraprenader prognostiserar ett underskott på -2 305 tkr. Många enheter står inför en situation med lägre barnantal i höst men prognostiserar ändå en budget i balans eller ett överskott. Det beror till stor del på att deras ekonomi i år har hjälpts upp av två corona-relaterade faktorer. Förskolorna har dels fått statsbidraget för kompensation för sjuklöner och samtidigt så har många haft lägre personalkostnader under våren än budgeterat eftersom både personal och barn varit frånvarande och det

därför inte behövs tillsättas vikarier för sjukskriven personal. Nedan kommenteras de enheter som prognostiserar underskott.

Leklustan prognostiserar ett underskott på -900 tkr då de tappar många barn till hösten, delvis på grund av att barnen går till annan förskola. Leklustan har därmed behövt lägga två avdelningar i vila. De har en problematik med mycket korttidsfrånvaro bland personalen som genererar mer vikariekostnader än de ekonomiskt kan bära. Rektor genomför ett arbete att se över organisation, strukturer och rutiner och har under hösten stöttning av HR för att jobba med arbetsmiljön och minska sjukskrivningarna bland personalen.

Almby/Södra Gården prognostiserar ett underskott på -300 tkr. En av förskolorna har en problematik med höga vikariekostnader. Rektor arbetar aktivt för att förändra arbetssättet och har nu infört restriktioner att allt vikarieintag måste godkännas av rektor. Under hösten skrivs det också in ett barn som har omfattande behov av extra stöd, men som inte är berättigad till tilläggsbelopp ur den centrala potten. Detta kräver en extra resurs som utgör en stor del av underskottet.

Beckasinen/Fiskgjusen prognostiserar ett underskott på -2 700 tkr. De är en nyöppnad förskola och har höga driftskostnader på grund av uppstart av ny verksamhet. Barnantalet i området är väldigt osäkert. Enbart Beckasinen har kunnat öppnas upp än så länge och där är avdelningarna inte heller fullbelagda, många barn går till sina förstahandsval. Trots att Fiskgjusen inte kommer att öppna i år bär förskolan ändå kostnaden för full rektorstjänst och Beckasinen har personalkostnader i början av året som krävdes trots att inte barnen kom i den utsträckning man hoppats.

Öster 2 prognostiserar ett underskott på -700 tkr. Detta på grund av kraftigt försämrat barnantal. Ansvarig rektor under våren uppmärksammade inte detta utan räknade med fulla barngrupper och det är så personalstyrkan nu är formad för hösten. Enheten har i nuläget en tf rektor som påbörjar ett omställningsarbete men då det är så sent på året kommer åtgärder inte att få fullt genomslag i år.

Lundby prognostiserar ett underskott på -600 tkr. Stor del av underskottet är kopplat till den nya avdelning som förskolan öppnat under året för barn med behov av särskilt stöd. De är berättigade till ekonomiska medel för det som inte är beslutade än och som därför inte ingår i prognosen. Resterande del av underskottet beror på minskat barnantal och att de under året burit extra personalkostnader för en anställd som av misstag lasats in hos dem.

Rostastugan/Hasselbacken prognostiserar ett underskott på -150 tkr. Tillfälliga förskolor som enbart är öppna under VT.

Asker/Hampetorp/Kilsmo prognostiserar ett underskott på -700 tkr. Förändringen mot delår 1 beror på att de då räknade med att två heltidsanställda skulle ha varit tjänstlediga höst men det blev inte så. Därutöver har de också höga vikariekostnader.

Intraprenaderna inom förskolan prognostiserar sammantaget ett överskott på +1 650 tkr. **Adolfsberg** prognostiserar emellertid ett underskott på - 800 tkr som inte täcks av något ackumulerat resultat. Underskottet beror på minskat barnantal och en förhållandevis kostsam personalstyrka med hög andel förskollärare.

5.2 Intäkts- och kostnadsutveckling

Förskolenämnd Bruttoredovisning - kostnader/intäkter Belopp i tkr	Boklut 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget 2020	Återstår av budget	Förbrukat %	Prognos 2 2020	Avvikelse Prognos 2 Budget
Kostnader							
Kapitalkostnader/inköp inventarier	-19 090	-10 400	-20 908	-10 508	50%	-19 966	942
Personalkostnader	-777 452	-504 775	-794 746	-289 971	64%	-788 720	6 026
Lokalhyror	-463	-285	-471	-186	60%	-441	30
Entreprenad/fastighetskostnader m.m.	-64 717	-38 202	-69 087	-30 885	55%	-69 424	-338
Övriga kostnader	-20 281	-10 062	-19 472	-9 410	52%	-18 151	1 321
Summa kostnader	-882 003	-563 724	-904 684	-340 960	62%	-896 702	7 982
Summa intäkter	40 133	37 468	48 521	11 053	77%	47 122	-1 399
Nettokostnad	-841 870	-526 256	-856 163	-329 907	61%	-849 580	6 583
Ramjustering ¹⁾						5 386	5 386
Justerad nettokostnad	-841 870	-526 256	-856 163	-329 907	61%	-854 966	1 197
Varav intraprenader							1 652
Budgetavvikelse exkl. intraprenaderna							-455

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

Personalkostnaden för jan-aug ligger något över motsvarande period föregående år och prognosen pekar på bara ca 11 mnkr mer jämfört med 2019 vilket tydligt visar på verksamhetens arbete med att hålla nere kostnaderna.

Intäkterna för 2020 ökar lite jämfört med 2019 vilket beror på att kommunen beviljades mindre medel i statsbidrag för mindre barngrupper läsåret 18/19 vilket fick eftersläpning på 2019 och av medel som beviljades för läsåret 19/20 så har delar kunnat flyttas med till våren 2020.

5.3 Verksamheternas delårsresultat och prognos

Förskolenämnd Bruttoredovisning - verksamhet Belopp i tkr	Boklut 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget 2020	Återstår av budget	Förbrukat %	Prognos 2 2020	Avvikelse Prognos 2 Budget
Politisk verksamhet	-920	-485	-800	-315	61%	-850	-50
Pedagogisk verksamhet	-840 950	-525 771	-855 363	-329 592	61%	-848 731	6 632
Förskola	-840 950	-525 771	-855 363	-329 592	61%	-848 731	6 632
Nettokostnad	-841 870	-526 256	-856 163	-329 907	61%	-849 580	6 583
Ramjustering ¹⁾						5 386	5 386
Justerad nettokostnad	-841 870	-526 256	-856 163	-329 907	61%	-854 966	1 197
Varav intraprenader							1 652
Budgetavvikelse exkl. intraprenaderna							-455

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

5.4 Investeringar

Förskolenämnd Prognos 2, 2020-08-31 Belopp i tkr	Utfall jan-aug 2020	Budget 2020	Återstår av budget	Förbrukat %	Prognos 2 2020	Avvikelse Prognos 2 Budget
Förskola						
Fsk Marieberg	0	0	0	0%	0	0
Leklustans förskola	-11	0	11	0%	0	0
Mosjö/Eriksbergsgårdens fsk	0	0	0	0%	0	0
Fsk Ekebergabacken/Heimdal	0	0	0	0%	0	0
Fsk Almby Södra G	0	-185	-185	0%	-185	0
Fsk Näsby Ormesta	0	0	0	0%	0	0
Tybblelunds förskola	0	-100	-100	0%	-100	0
Beckasinen/Fiskgjusen	-837	-860	-23	97%	-860	0
Fsk Eklunda Stallbackeb Fårahe	0	0	0	0%	0	0
Fsk Äventyr Gåsapig	-58	-100	-42	58%	-100	0
Fsk Tybble Lavend Galaxen	0	0	0	0%	0	0
Fsk Ekäng Lergök Kryddgård	0	0	0	0%	0	0
Fsk Gunghästen, Byggklossen, Silvan	0	0	0	0%	0	0
Fsk. Öster omr 1	0	0	0	0%	0	0
Förskolor söder	0	0	0	0%	0	0
Fsk. Norr omr. 2	2	0	-2	0%	0	0
Fsk. Öster omr. 2	0	-80	-80	0%	-80	0
Fsk Glanshammar	0	0	0	0%	0	0
Fsk Hattstugan/Oskarstorget/Måsen	0	-425	-425	0%	-325	100
Fsk Rynningeåsen/Mejeriet	0	0	0	0%	0	0
Förskolor Hovsta norra	0	-75	-75	0%	-75	0
Förskola Hovsta södra	0	-75	-75	0%	-75	0
Förskolor Dylta	0	0	0	0%	0	0
Förf/Skogsgl	0	0	0	0%	0	0
Hallong/Musik/Skattk	-41	-70	-29	59%	-70	0
Kastanjeg/Almg	-62	-200	-138	31%	-200	0
Linden/Ökna	0	0	0	0%	0	0
Förskolor Lundby	-170	-552	-382	31%	-552	0
Förskolan Björk-Haga	-23	-143	-120	16%	-143	0
Försk Blåmesen/Fasanen	0	-300	-300	0%	-200	100
Lars Wivallius - förskola	0	0	0	0%	0	0
Garphyttans fsk	0	0	0	0%	0	0
Vintrosa fsk	-46	-127	-81	36%	-127	0
Förskolor St.M/Odensbacken	-212	-640	-428	33%	-640	0
Förskolor Asker/Hamp/Kilsmo	-58	-200	-142	29%	-200	0
Rostastugan/Hasselbackens fsk	0	0	0	0%	0	0
Förskola totalt	-1 516	-4 132	-2 616	37%	-3 932	200
Förskola intraprenad						
Adolfsbergs fsk	0	0	0	0%	0	0
Norrby förskolor	-444	-1 000	-556	44%	-700	300
Förskolor Lillån	0	0	0	0%	0	0
Förskolor Varberga	0	0	0	0%	0	0
Rosta - förskola	0	0	0	0%	0	0
Förskolor Väster	0	-100	-100	0%	-100	0
Förskola intraprenad	-444	-1 100	-656	40%	-800	300
Totalt	-1 960	-5 232	-3 272	37%	-4 732	500

Investeringar på driftsnämnds nivå avser enbart inventarieinvesteringar. Alla enheter får meddela önskemål om investeringsmedel och kommentera behovet. En investering är förenad med kostnader i form av avskrivning samt internränta på bundet kapital och denna kostnad måste rymmas inom enhetens tilldelade budgetram.

Totalt sett har Förskolenämnden ett investeringsutrymme på 5 232 tkr. Av dessa medel har 1 528 tkr använts och prognosen för 2020 är att hela 4 732 tkr kommer att nyttjas.

6. Fem år i sammandrag.

Text	Utfall 2016	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Prognos 2020
Folkmängd Örebro kommun 1-15 år	26 129	26 713	27 402	28 057	Öka
-varav 1-5 år	9 372	9 367	9 416	9 477	Minska
-varav 6-15 år	16 757	17 346	17 986	18 580	Öka
Antal barn i kommunal förskola	7 101	7 136	7 145	7 198	Oförändrat
- flickor	3 394	3 424	3 414	3 403	Oförändrat
- pojkar	3 707	3 712	3 731	3 795	Oförändrat
Antal barn i fristående förskola	1 119	1 120	1 096	1 073	Oförändrat
- flickor	555	557	506	509	Oförändrat
- pojkar	564	563	590	564	Oförändrat
Antal barn i kommunal pedagogisk omsorg	0	0	0	0	Oförändrat
- flickor	0	0	0	0	Oförändrat
- pojkar	0	0	0	0	Oförändrat
Antal barn i fristående pedagogisk omsorg	26	30	28	45	Oförändrat
- flickor	15	14	14	27	Oförändrat
- pojkar	11	16	14	18	Oförändrat
Gruppstorlekar	15,6	15,9	16	16,3	Öka
Sjukfrånvaro i % av arbetstid	8,6	9,0	8,1	7,6	Öka
- kvinnor	8,8	9,2	8,2	7,7	Öka
- män	4,4	4,7	4,8	5,4	Öka
Antal intraprenader	7	7	6	6	Oförändrat
Säkerställa att mätning av andel matsvinn sker	73 % mäter	86 % mäter	62 % mäter	61 % mäter	Öka
Andel inköpta ekologiska livsmedel	63,3	68	71,3	72,4	Öka
Minskad köttanvändning i förskolan, Co2/kg mat	1,79	1,78	1,57	1,48	Minska

7. Indikatorlista.

Indikatorer	Utfall 2018	Utfall 2019	Prognos 2020	Målvärde 2020
Personaltäthet, antal barn per årsarbetare inom kommunal förskola.	5,2	5,4	Lika	Behålla
Jag är nöjd med verksamheten på mitt barns förskola, andel.	91	92	93	Behålla
Mitt barn får det stöd och hjälp som behövs, andel.	91	89	89	Behålla
Andel legitimerade förskollärare (årsarbetare), redovisning sker årligen på föregående års nationella siffror.	46	46	Lika	Behålla
Mitt barn känner sig trygg i förskolan, procent.	97	96	97	Behålla
Nämndernas ramavvikelse, mnkr.	-10,7	3,1	1,2	+/- 0
Andel enheter med HME-värde på minst 78 ⁶	76	78	Behålla	Öka
Anställningstrygghetsindex ⁷	76,1	77,5	Öka	Behålla
Andel chefer med 10-30 medarbetare, procent ⁸	32	45	Behålla	Öka

⁶ Andel enheter/svarsgrupper med HME-värde på minst 78* per mättillfälle,* Rikssnitt för kommuner 2016

⁷ 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.

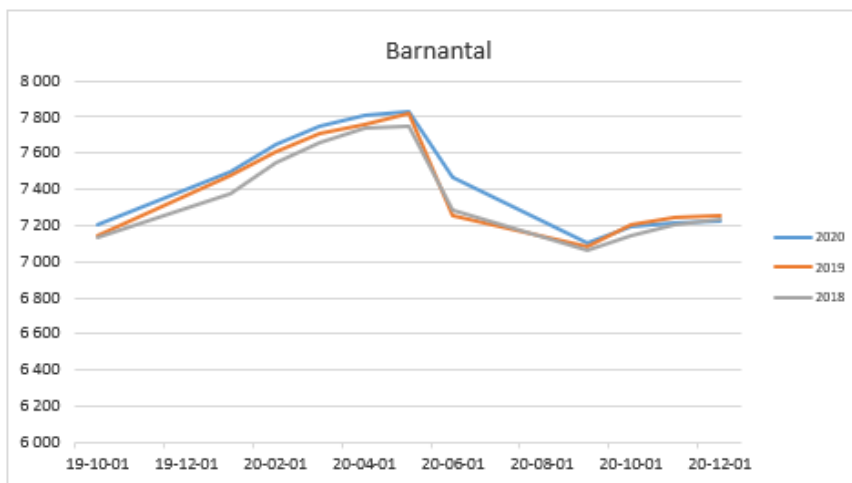
⁸ Andel chefer (B, C) som har 10-30 tillsvidareanställda medarbetare per mätdatum.

8. Bilagor.

Bilaga 1 Prognos barnantal 2020

Förskolenämnd Barnantal 2020	Utfall antal barn							Prognos antal barn				Prognos ramjustering tkr ¹⁾
	19-10-15	20-01-15	20-02-15	20-03-15	20-04-15	20-05-15	20-06-15	20-09-15	20-10-15	20-11-15	20-12-15	
Förskola												
Fsk Marieberg	168	168	168	167	170	170	161	159	159	162	162	536
Leklustans förskola	126	124	131	132	132	134	131	108	110	110	110	851
Mosjö/Eriksbergsgårdens fsk	82	91	93	94	96	97	88	80	80	80	80	263
Fsk Ekebergbacken/Heimdal	186	187	187	187	186	187	181	182	182	182	182	465
Fsk Almy Södra G	162	162	163	164	164	164	155	163	163	163	163	188
Fsk Näsby Ormesta	157	158	161	162	164	164	158	152	152	152	152	269
Tybblelunds förskola	156	164	165	168	170	171	164	140	140	140	140	1 108
Beckasinen/Fiskjusen	0	26	45	52	61	60	58	51	51	51	51	-1 914
Fsk Eklunda Stallbackeb Fårahe	151	168	175	179	179	179	169	149	151	151	151	-69
Fsk Äventyr Gåsapig	138	149	156	155	156	157	155	137	137	137	137	-16
Fsk Tybble Lavend Galaxen	155	165	167	169	168	171	167	150	150	150	150	172
Fsk Ekång Lergök Kryddgård	186	190	189	189	190	192	183	186	186	186	186	-4
Fsk Gunghästen, Byggklossen, Silva	228	228	238	242	243	244	233	234	246	246	246	-987
Fsk. Öster omr 1	140	141	141	142	144	147	143	139	140	140	140	-56
Förskolor söder	149	153	153	157	159	156	145	147	150	150	150	379
Fsk. Norr omr. 2	142	145	143	143	146	146	138	139	141	141	141	72
Fsk. Öster omr. 2	116	120	122	123	124	122	118	106	106	106	106	679
Fsk Glanshammar	208	221	223	231	229	229	218	198	205	205	205	190
Fsk Hattstugan/Oskarstorget/Måsen	121	127	127	129	133	130	127	127	127	127	127	-146
Fsk Rynningeåsen/Mejeriet	153	153	153	153	155	156	154	152	152	152	152	184
Förskolor Hovsta norra	137	149	152	155	158	156	142	112	116	118	118	1 096
Förskola Hovsta södra	119	122	124	125	124	124	116	117	120	120	120	165
Förskolor Dylta	157	163	164	164	165	166	157	157	157	157	157	15
Förf/Skogsgl	123	125	130	132	128	130	122	118	120	120	124	315
Hallong/Musik/Skattk	116	131	133	134	137	139	135	108	108	108	108	481
Kastanjeg/Almg	108	116	116	116	118	115	110	108	108	108	108	44
Linden/Okna	126	125	127	126	124	121	108	119	119	119	119	369
Förskolor Lundby	148	150	154	160	162	165	157	143	148	149	149	126
Förskolan Björk-Haga	232	239	257	257	253	255	237	233	233	233	233	13
Forsk Blåmesen/Fasanen	169	175	175	175	176	177	165	167	167	167	167	148
Lars Wivallius - förskola	169	179	186	190	193	194	187	165	172	172	172	234
Garphyttans fsk	104	109	110	111	111	111	100	87	87	87	87	933
Vintrosa fsk	163	174	175	175	177	176	167	168	175	176	176	-333
Förskolor St.M/Odensbacken	185	199	206	212	211	211	198	176	178	180	180	387
Förskolor Asker/Hamp/Kilsmo	97	103	109	110	110	109	104	95	95	95	95	33
Hasselbacken/Rostastugan	0	0	9	14	23	24	20	0	0	0	0	0
Förskola totalt	5 077	5 299	5 427	5 494	5 539	5 549	5 271	4 972	5 031	5 040	5 044	6 190
Adolfsbergs fsk	347	362	367	371	374	376	356	331	332	334	337	1 021
Norrby förskolor	226	235	257	265	275	277	267	252	252	252	252	-1 230
Lillån	378	398	402	409	413	417	402	377	381	382	384	-132
Varberga	448	469	470	477	476	475	461	455	465	469	470	-382
Rosta förskolor	254	257	255	257	258	257	241	249	259	259	259	-51
Förskola Väster	472	474	474	476	476	477	469	464	471	476	476	-30
Förskola intraprenad	2 125	2 195	2 225	2 255	2 272	2 279	2 196	2 128	2 160	2 172	2 178	-804
TOTALT	7 202	7 494	7 652	7 749	7 811	7 828	7 467	7 100	7 191	7 212	7 222	5 386

¹⁾ Negativt belopp = ramtillskott.



Bilaga 2 Intraprenadernas ackumulerade resultat

Intraprenader Förskolenämnd	Ack. resultat	Avvikelse prognos	Förbrukat Ack res.	Nytt underskott	Nytt överskott	Nytt ack. resultat
Adolfsbergs fsk	-318	-800	0	-800	0	-1 118
Norrby förskolor	1 769	0	0	0	0	1 770
Förskolor Lillån	1 259	1 000	0	0	1 000	2 259
Förskolor Varberga	2 105	800	0	0	800	2 905
Rosta - förskola	2 038	400	0	0	400	2 438
Förskolor Väster	3 008	250	0	0	250	3 258
Summa intraprenader Förskolenämnd	9 861	1 652	0	-800	2 451	11 513

Intraprenader överförda resultat	
Ingående ackumulerat resultat	9 861
lanspråktagande av ack resultat intraprenader	0
Nya underskott	-800
Nya överskott	2 451
Utgående ackumulerat resultat	11 513