

Delårsrapport med prognos 2 2021

Förskolenämnden

Beslutad av Förskolenämnden, den 21 september 2021, § 91

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.....	4
2.3 Förväntad utveckling	4
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	11
4.3 Målområde 3 Ett tryggt och gott liv för alla i Örebro	14
4.4 Målområde 4 Örebro skapar livsmiljöer för god livskvalitet	16
4.5 Målområde 5 Ett klimatpositivt Örebro med friska ekosystem och god biologisk mångfald	18
4.6 Målområde 6 Hållbara och resurseffektiva Örebro.....	20
5. Analysunderlag – ekonomi	23
5.1 Enheternas delårsresultat och prognos.....	26
5.2 Intäkts- och kostnadsutveckling.....	29
5.3 Verksamheternas delårsresultat och prognos.....	29
5.4 Investeringar	30
6. Fem år i sammandrag	31
7. Bilagor	32
Bilaga 1 Prognos barnantal 2021	32
Bilaga 2 Intraprenadernas ackumulerade resultat.....	33

1. Förslag till beslut.

Förskolenämndens och förvaltningens arbete med att fullgöra sitt uppdrag 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, Förskolenämnden prognostiserar ett mindre underskott som verksamheterna försöker minska.

Förvaltningen förskola och skolas förslag till Förskolenämnden

1. Förskolenämnden fastställer Delårsrapporten med prognos 2 för 2021.
2. Delårsrapporten överlämnas till Programnämnd Barn & utbildning för vidare hantering.

2. Förvaltningschefens bedömning och analys

2.1 Förvaltningschefens analys av verksamhetens prognos

Förskolenämnden prognostiserar ett underskott på -8 500 tkr, varav -3 900 tkr är hänförligt till intraprenaderna. Nämnden exklusive intraprenader prognostiserar ett underskott på -4 600 tkr.

Förutsättningarna inför verksamhetsåret var ett effektiviseringskrav på 1,71 procent samt en demografisk prognos som pekar på ett svikande barnunderlag.

Verksamheternas arbete har under våren präglats av den pandemins effekter där hudsakligt fokus har varit att säkerställa en trygg och säker undervisning och omsorg för barnen samt en god arbetsmiljö för chefer och medarbetare. Trots att många aktiviteter och utbildningar ställts in har utvecklingsarbetet löpt på och bedömning är att förskolenämnden har bedrivit en verksamhet av god kvalitet.

En stor utmaning är och kommer att vara kompetensförsörjning samt att anpassa lokaler och bemanning efter barnantal. Som läget är nu finns en överetablering av förskolor i vissa områden och dessa områden behöver stärkas för att nå en budget i balans.

2.2 Händelser av väsentlig betydelse

Under ett och halvt års tid har rektorer och personal i verksamheterna med stöd av förvaltningen bedrivit förskola utifrån Folkhälsomyndighetens rekommendationer och kommunens gemensamma riktlinjer för arbete under pandemin. Rektor har organiserat sin verksamhet utifrån nya restriktioner och riktlinjer samt lokala förutsättningar för att undvika smittspridning och säkerställa både en trygg och god verksamhet och arbetsmiljö. Ett par förskolor har under våren tvingats att under en kortare period stänga sin verksamhet på grund av personalfrånvaro och under hela pandemin har förskolor i omgångar värdjat till 15-timmars vårdnadshavare att stanna hemma med barnen.

En så pass långvarig kris som hela förvaltningen varit i och fortfarande är i har påverkat förskolans utvecklingsarbete, personalens arbetsmiljö, kontakt med vårdnadshavare med mera. Vad de långsiktiga konsekvenserna kommer medföra är i dagsläget svårbedömt och kommer vara viktigt att följa över tid. Förvaltningen har kunnat se en hög frånvaro bland personal och en stor omsättning på vikarier i verksamheterna. Detta har inneburit omfördelning av arbetsuppgifter och att ordinarie närvarande personal fått dra ett tungt lass med att hålla igång verksamheterna. Här kommer det att kräva kontinuerliga och täta uppföljningar av personalens och rektorernas arbetsmiljö samt kunna ta höjd för vilka ekonomiska konsekvenser det får.

Den höga frånvaro på personalen och omsättningen på vikarier har även haft konsekvenser för barnens möjligheter till att erbjudas den utbildning som förskolan ska erbjuda. De striktare förhållningsregler kring sjukdomssymptom har även fört med sig en lägre närvaro bland barnen och på så sätt försämrat deras möjligheter att ta till sig den utbildning förskolan ska ge de.

Vikten av en nära och ständigt pågående kommunikation, av komplexa och ibland motstridiga budskap och beslut, med vårdnadshavare och medarbetare har blivit tydlig. Acceptansen för dessa rekommendationer och budskap bland vårdnadshavare har sett olika ut och personalen har fått varit de som hanterat mycket av den frustration och oro som denna pandemi fört med sig.

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.

Ännu har inte effekterna av den omställning som samhället och förskolor har tvingats att göra kunnat ses. I dagsläget är det osäkert hur det påverkat barnens möjlighet till måluppfyllelse i enlighet med läroplanen men också säkerställa deras rätt till förskola.

Förvaltningen fortsätter arbetet med förskola och skola tillsammans för alla barns optimala lärande och utveckling. Verksamheterna ska genomsyras av ett fokus på likvärdighet, goda kunskaper och kvalitet i undervisningen som leder till ökad måluppfyllelse.

Undervisningen i förskolan behöver fortsätta att utvecklas för att erbjuda alla barn stöd och stimulans utifrån deras individuella förutsättningar och behov. Genom att stärka likvärdighet i barnhälsans funktioner och arbetssätt förväntas verksamheten i större utsträckning kunna möta barn i behov av särskilt stöd genom tidiga insatser.

En tillgänglig lärmiljö, sett till såväl den fysiska som den sociala och pedagogiska miljön, är en viktig del av att kunna utveckla inkluderande verksamheter där barnen ges möjlighet att vara delaktiga i sitt lärande och i den sociala gemenskapen i förskolan. Det systematiska trygghetsarbetet, som är under utveckling, är en viktig beståndsdel av detta arbete. Lärmiljön behöver fortsätta att utvecklas utifrån barnens behov och intressen för att stödja barnens utveckling och lärande. Då många förskolor nu vistas utomhus i större utsträckning än tidigare ligger fokus på att utveckla utemiljön och förståelsen för hur förskolans gård och omgivning kan nyttjas i utbildningen.

Barnens progression och lärande behöver säkerställas vid övergångar, såväl inom och mellan förskolor som mellan förskola och skola. Behovet av detta är särskilt stort inom verksamheter i kommunens socioekonomiskt svagare områden. Här finns även ett behov av att stärka det språkutvecklande arbetet i verksamheten för att ge barnen den språkkunskap de behöver för att kunna ta till sig undervisningen i förskolan. Genom att utveckla samarbetet mellan Partnerskap Örebro samt mellan förskolor och skolor i kommunens partnerskapsområden skapas goda möjligheter för en starkare samverkan mellan vårdnadshavare och verksamheter samt mellan kommunala verksamheter, det civila samhället och andra aktörer som kan bidra till att säkerställa progression, utveckling och lärande hos våra barn och elever även vid övergångar mellan verksamheter och skolformer.

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.

Kompetensförsörjning är en utmaning framöver utifrån stora pensionsavgångar bland rektorer i förskolan samtidigt som kommunens befolkningsprognoser har visat på större barngrupper kommande år. Kommunens senaste befolkningsprognos uppvisar dock en lägre befolkningsutveckling än vad tidigare prognoser gjort. Den lägre befolkningsutvecklingen kan komma att påverka nämndens verksamheter sett till om- och nyetableringar samt behovet av kompetensförsörjning som hänger samman med detta.

Satsningarna på att minska sjukfrånvaron, säkerställa likvärdig bemanning, säkra kompetensen och att stärka rektorerna i sitt ledarskap behöver fortgå för att säkra verksamhetens kvalitet.

Nämnden behöver se över hur riktat och generellt stöd kan utformas för att öka likvärdigheten och i större utsträckning möta förskolornas olika behov.

Etableringen av fristående förskolor, byggnation inom kommunen och geografisk rörlighet är andra faktorer som kan påverka flödena till förskolorna och behoven av barnomsorg.

Den ekonomiska utmaningen består i att ge rektorerna förutsättningar och stöd för att utifrån osäkra och föränderliga parametrar sätta kostnadseffektiva och ändamålsenliga organisationer där personalen gör rätt saker. En genomförd åtgärd inför 2021 är övergången till intäktsbudget som ska förtydliga de ekonomiska förutsättningarna och kopplat till detta har även ett planeringsverktyg tagits fram, där förskolornas organisation ska kunna genomlysas.

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	<ul style="list-style-type: none"> • Deltagande i IFOUS utvecklingsprogram Hållbar förskola • Samverkan med kommunala och externa aktörer i exempelvis <i>Viva språket</i> och <i>Bokstart</i> för att stärka barnens språk och måluppfyllelse 	<ul style="list-style-type: none"> • Höja svarsfrekvensen i förskolans brukarenkät • Öka vårdnadshavarnas nöjdhet i brukarenkäten på frågor som rör inflytande, kommunikation och information
Lärande, utbildning och arbete genom hela livet i Örebro	<ul style="list-style-type: none"> • Utveckling av undervisningen i förskolan genom bland annat FUNDIF, SBS, ULF-projekt och Läslyftet • Ökat resultatfokus 	<ul style="list-style-type: none"> • Stärka det språkutvecklande arbetet i förskolan • I högre grad identifiera, dokumentera och följa barnens kunskapsutveckling
Hållbara och resurseffektiva Örebro	Implementering av planeringsverktyg och övergång till intäktsbudget.	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 grunduppdraget 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 grunduppdraget 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 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 grundhetsuppdrag.

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 arbetsätt.
- Att nämnden beskriver varför målet inte bedöms som relevant för nämnden.

Nämndernas uppföljning är fokuserad på avvikelserapportering, vilket är i linje med den tillsynsstyrning 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.

4.1 Målområde 1 Örebro i sin fulla kraft

4.1.1 Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målområde 1

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> Deltagande i Ifous utvecklingsprogram Hållbar förskola Samverkan med kommunala och externa aktörer i exempelvis <i>Viva språket</i> och <i>Bokstart</i> för att stärka barnens språk och måluppfyllelse 	<ul style="list-style-type: none"> Höja svarsfrekvensen i förskolans brukarenkät Öka vårdnadshavarnas nöjdhet i brukarenkäten på frågor som rör inflytande, kommunikation och information

Prognos för indikatorer

Indikatorer inom målområde 1	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021
Svarsfrekvens Brukarundersökningen Förskola	51%	59%	40%	Öka
Brukarundersökningen: <i>Jag är nöjd med det inflytande jag har i förskolan / Jag kan enkelt framföra mina synpunkter och önskemål om verksamheten</i> ¹	86%	85%	85%	Öka
Brukarundersökningen: <i>Personalen i förskolan är intresserade av mina synpunkter och önskemål</i>	85%	86%	86%	Öka
Brukarundersökningen: <i>På min förskola finns olika forum t ex. Unikum och föräldramöten där jag kan framföra mina åsikter</i>	92%	91%	89%	Öka
Brukarundersökningen: <i>Jag är nöjd med den information jag får om mitt barns utveckling / Jag får regelbundet information om mitt barns lärande, utveckling och trivsel</i> ²	86%	87%	85%	Öka
Kommentarer till indikatorernas prognos				
1: Omformulering av fråga i 2021-års enkät				
2: Omformulering av fråga i 2021-års enkät				
Svarsfrekvensen i årets Brukarundersökning var lägre än föregående år, resonemang kring detta lyfts nedan. Resultatet av årets enkät visar på en något lägre nöjdhet på några av frågorna som rör information till vårdnadshavare samt vårdnadshavares upplevelse av delaktighet och deras möjlighet till inflytande. Utvecklingen inom dessa områden visar på en något negativ trend. Inte för någon av indikatorerna har resultatet ökat, vilket var målvärde för 2021. Arbetet med att höja resultaten behöver fortsätta.				

4.1.2 Beskrivning av bidrag till Kommunfullmäktiges mål och inriktningar

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

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

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

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

Nämndens åtagande:

- Samverkan med olika aktörer för likvärdig och hållbar utveckling i syfte att barn når målen för utbildningen

Ur Förskolenämndens verksamhetsplan 2021: *Barnens progression och lärande behöver säkerställas vid övergångar, såväl inom och mellan förskolor som mellan förskola och skola. Genom att utveckla samarbetet mellan Partnerskap Örebro och förskolor och skolor i kommunens partnerskapsområden skapas goda möjligheter för en starkare samverkan mellan vårdnadshavare och verksamheter samt mellan kommunala verksamheter och civilsamhället.*

Arbetet med att stärka samverkan mellan förskolor, skolor och andra aktörer inom kommunens socioekonomiskt utsatta områden pågår inom ramen för Partnerskap Örebro.

Två exempel på projekt som genomförs tillsammans med kommunala och externa aktörer med syfte att stärka barnens kunskapsutveckling och måluppfyllelse i Örebros socioekonomiskt utsatta områden är *Viva språket* samt *Bokstart Örebro län*.

Under våren beslutade förvaltningen att två förskoleområden ska delta i det treåriga forsknings- och utvecklingsprogrammet Hållbar förskola som arrangeras av Ifous. Programmet startar höstterminen 2021 och syftar till att med stöd av forskning identifiera effektiva sätt att arbeta med hållbar utveckling och undersöka vilka effekter detta kan medföra i förskolans kontext.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

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

Nämndens åtagande:

- Vårdnadshavare ges möjlighet att vara delaktiga i barnens utbildning och lärmiljö

Ur Förskolenämndens verksamhetsplan 2021: *Bland frågorna i den årliga brukarundersökningen som identifierats som särskilt angelägna att förbättra återfinns flera frågor inom områdena kommunikation och vårdnadshavarnas inflytande. Verksamheten upplever att det är en utmaning att nå ut till vårdnadshavarna med information via verksamhetens konventionella kanaler och att skapa engagemang och delaktighet.*

Kommunikationen med vårdnadshavare har varit i fokus under året som varit och som direkt effekt av den pandemi som förskolan och hela samhället levt med. Detta har även påskyndat och utvecklat användandet av kommunikationsplattformen Unikum. Möjligheterna till att ha fysiska utvecklingssamtal har begränsats under året och lett till att digitala lösningar fått göras för att kunna tillmötesgå detta. Sedan har kommunikeringen med vårdnadshavare påverkats av möjligheten att kunna fysiskt mötas i samband med

förskolans verksamheter då det varit förbud mot att hämta och lämna inne i verksamheten.

Den årliga brukarundersökning är en viktig del i både det systematiska kvalitetsarbetet men kanske även som i år för att kunna mäta vårdnadshavarnas nöjdhet med tanke på det år som varit. Tillsammans med programnämnd Barn & utbildning valde förvaltningen att utöka respondentgruppen i kommunens årliga brukarundersökning till att omfatta samtliga vårdnadshavare till barn mellan tre år och sex år, istället för som tidigare då enkäten besvarades av vårdnadshavare till barn som var tre år och fem år gamla. Detta har medfört att antalet svarande blivit större och man har lyckats nå ut till en större grupp vårdnadshavare. Kvarstår gör dock att nå ut ännu bredare till svarsgruppen vårdnadshavare och där inleds nu arbetet med nästa års brukarundersökning med bland annat fokus på hur man bättre kan nå ut till samtliga grupper av vårdnadshavare.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Kultur- och fritidslivet i Örebro kommun ska vara tillgängligt för alla

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

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

4.2.1 Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målområde 2

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> Utveckling av undervisningen i förskolan genom bland annat FUNDIF, SBS, ULF-projekt och Läslyftet Ökat resultatfokus 	<ul style="list-style-type: none"> Stärka det språkutvecklande arbetet i förskolan Spridning av lärdomar från FUNDIF och Samverkan för bästa (för)skola Övergång och samverkan med förskoleklass och fritidshem Öka kunskapen och samsynen kring kvalitetsbegreppet i förskolan I högre grad identifiera, dokumentera och följa barnens kunskapsutveckling

Prognos för indikatorer

Indikatorer inom målområde 2	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021
Brugarundersökningen: mitt barn stimuleras till utveckling och kreativitet / Mitt barn lär sig nytt och utvecklas på förskolan ¹	93%	95%	96%	Öka
Brugarundersökningen: Mitt barn får det stöd och den hjälp som behövs	88%	89%	89%	Öka
Brugarundersökningen: Mitt barn känner sig trygg i förskolan	96%	97%	96%	Behålla
Brugarundersökningen: Inomhusmiljön ger bra möjligheter till lek och aktiviteter / Förskolans inomhusmiljö ger bra möjligheter till lek och lärande ²	92%	94%	89%	Öka
Brugarundersökningen: Utemiljön ger bra möjligheter till lek och aktiviteter / Förskolans utemiljö ger bra möjligheter till lek och lärande ³	90%	92%	90%	Öka

Kommentarer till indikatorernas prognos

¹ Omformulering av fråga i 2021 års enkät

² Omformulering av fråga i 2021 års enkät

³ Omformulering av fråga i 2021 års enkät

Brugarundersökningens resultat visar att de vårdnadshavare som besvarat enkäten i hög grad upplever att deras barn är trygga, lär nytt och utvecklas på förskolan. Överlag finns inga stora resultatkillnader bland nyckeltalen jämfört med föregående år. Stört resultatförändring återfinns på frågan om utemiljön i förskolan där resultatet gått från att 94% till 89% av de svarande instämmer, denna fråga har dock formulerats om sedan föregående år och fokuserar nu mer på barnens lärande, detta kan ha haft en inverkan på resultatet. För en indikator nåddes målvärdet för 2021 men för övriga indikatorer på

området har målvärdet inte nåtts och arbetet inom detta område behöver fortsätta för att resultaten ska höjas.

4.2.2 Beskrivning av bidrag till Kommunfullmäktiges mål och inriktningar

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL Måluppfyllelsen i skolan ska öka

Nämndens åtagande:

- **Alla förskolor erbjuder en utbildning med god kvalitet som gynnar barnens lärande och utveckling**

Från Förskolenämndens verksamhetsplan 2021: Undervisningen i förskolan ska utvecklas för att ge alla barnen god grund för fortsatt utveckling och lärande i skolan. Fokus ligger bland annat på att stärka kompetensen inom det språkutvecklande arbetet i förskolan och att öka likvärdigheten sett till tillgång och användning av digitala verktyg i undervisningen. En annan utmaning är att synliggöra barnens lärande. Inom ramen för forsknings- och utvecklingsprogrammet Fundif som pågår fram till sommaren 2021 utvecklas kunskap, förhållningsätt och arbetsmetoder inom undervisningen i förskolan.

Fokus under året har varit att hålla i förskolans verksamhet och prioritera grunduppdraget. En hög frånvaro bland personalen och en stor omsättning bland vikarierna har påverkat utbildningen samt förvaltningens och verksamheternas utvecklingsarbete.

Trots detta har förskolorna fortsatt sitt utvecklingsarbete med särskilt fokus på undervisningen i förskolan. Fundif, Flerstämmig undervisning i förskolan, och SBS, Samverkan för bästa förskola, har avslutats under året och fokus framåt ligger på att tillvarata erfarenheter och kunskaper in i fortsatt arbete.

Det pågår även en rad olika samarbeten mellan förskolor i kommunen och Örebro universitet inom konceptet ULF-avtal (utveckling, lärande och forskning) kring forskning och undervisning.

Fortsatt arbete pågår även kring språkutveckling med fokus på att stärka det språkutvecklande arbetet i förskolorna med syfte att främja barnens utveckling och lärande. Skolverkets satsning Läslyftet har fortlöpt under året och genom läslyftet kompetensutvecklas personalen i språk-, läs- och skrivdidaktik baserad på aktuell forskning. Deltagandet i läslyftet fortsätter även framöver med målet att stärka verksamheternas språkutvecklande arbete genom att fokusera på läsning.

Något som visar på ett ökat fokus på barnens lärande och undervisningens kvalitet är att förskolorna i allt större utsträckning har börjat titta på barnens kunskapsresultat när de gått vidare till förskoleklass och skola. Läskunnighet och matematiska förmågor i skolan ger en bild av om och hur undervisningen i förskolan behöver utvecklas för att ge barnen de förmågor de behöver ha med sig vid övergången till skolan.

Inom förskolan finns även ett behov av att utveckla användandet av digitala verktyg vid kommunikation och information gentemot vårdnadshavare. Genom att stärka den digitala kompetensen och öka användandet av digitala verktyg kan vårdnadshavarna i större utsträckning ta del av barnens utveckling och lärande genom verksamhetens digitala forum. Arbetet pågår med att öka kunskapen kring samt användandet av digitala

verktyg i undervisningen. En samsyn kring dokumentation och en lägstanivå behöver även tas fram.

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

Från Förskolenämndens verksamhetsplan 2021: *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.*

I förskolans kvalitetsrapporter framkommer att många verksamheter har arbetat med att utveckla övergångarna med fokus på barnens trygghet och lärande under året. Pandemin har ställt krav på att verksamheterna tar fram nya arbetssätt för att skapa en trygg övergång för såväl barn som vårdnadshavare. Pandemins restriktioner har gjort det svårt att utveckla ett samarbete med mottagande skolor och övergångar mellan förskola och skola samt fritidshem. Flera verksamheter har utvecklat nya sätt att samarbeta och involvera vårdnadshavare för en god överlämning. Erfarenheter som har delats med andra och även blir viktiga att ta med i fortsatt samarbete mellan förskola och skola.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

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

Nämndens åtagande:

- **Alla barn har en trygg och tillgänglig lärmiljö**

Från Förskolenämndens verksamhetsplan 2021: *Alla barn ska känna sig trygga i förskolan. Trygghet och lugn och ro i en god lärmiljö är en förutsättning för utveckling och lärande. Förvaltningens centrala trygghetsgrupp fortsätter arbetet med att utveckla det systematiska trygghetsarbetet och stödja förskolor med generella och riktade insatser för att öka den upplevda tryggheten. En tillgänglig lärmiljö är en viktig del av att kunna utveckla inkluderande verksamheter där barnen ges möjlighet att vara delaktiga i sitt lärande och i den sociala gemenskapen i förskolan. Lärmiljön behöver fortsätta att utvecklas utifrån barnens behov och intressen för att stödja barnens utveckling och lärande. Barnhälsoarbetet inom förskolan är prioriterat utifrån den tidigare genomförda kartläggningen av Barn-och elevhälsa som visade på utvecklingsområden sett till det främjande och förebyggande arbetet samt likvärdigheten vad gäller funktioner och arbetsätt inom barnhälso.*

Resultatet i förskolans brukarundersökning visar att 96% av respondenterna upplever att deras barn är trygga i verksamheten. Den förvaltningsövergripande Trygghetsgruppen har under året arbetat med att utveckla trygghetsplanerna samt med att ge stöd till verksamheterna vid framtagandet av deras trygghetsplaner. Gruppen har bistått enskilda rektorer i frågor kring misstänkta kränkningar och arbetat generellt med att öka kompetensen kring kränkningar i förskolan.

Trygghetsgruppen har under året arbetat med att ta fram ett stöd för verksamheterna i arbetet kring riktlinjerna. I samverkan med universitet har en läsmall för integritetsriktlinjerna tagits fram. Framöver planeras föreläsningar som ett ytterligare stöd till rektorer och pedagoger i förskolans integritetsarbete.

Utifrån det senaste årets läge med pandemin har fokus riktats mot att utveckla digitalt stöd till enheterna. En informationsfilm har tagits fram med syfte att stödja enheterna i deras arbete mot kränkande behandling i förskolan som ett komplement till det stödmaterial som tidigare erbjudits.

Arbete pågår med att ta fram en aktivitetsplan kopplat till barnhälsoarbetet i förskolan med syfte att stärka likvärdigheten inom området och säkra tillgången på kompetenser samt kompetensutveckling inom barnhälsans professioner. Aktivitetsplanen har arbetats fram av den gemensamma barn och elevhälsogruppen i samråd med utbildningsledare vid Karlstad Universitet och rektorer i förskolan.

Föreläsningar för rektorer och andra professioner i syfte att kompetensutveckla och stärka det främjande och förebyggande barnhälsoarbetet har pausats på grund av pandemin. Framöver kommer föreläsningarna att återupptas i samverkan med regionen. Under våren deltog rektorer, specialpedagoger och socialpedagoger i en utbildning i traumamedveten omsorg arrangerad av Rädda barnen.

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

Kommunens arbetsmarknadsinsatser ska i högre grad leda till egen försörjning för medborgare som idag står utanför 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 3

Förskolenämnden har inget åtagande kopplat till målområde 3.

Prognos för indikatorer

Indikatorer inom målområde 3	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021
Brukarundersökningen: <i>Mitt barn känner sig trygg i förskolan</i>	96%	97%	96%	Behålla
Brukarundersökningen: <i>Jag känner till att förskolan arbetar med att alla barn ska känna sig trygga</i>	94%	95%	-	Behålla

Kommentarer till indikatorernas prognos

En stor andel av respondenterna, 96%, instämmer i påståendet att deras barn känner sig tryggt på förskolan. Resultatet ligger i linje med målvärdet för 2021. Frågan om respondenten känner till att förskolan arbetar med att alla barn ska känna sig trygga är inte med i årets enkät.

4.3.2 Beskrivning av bidrag till Kommunfullmäktiges mål och inriktningar**KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL**

Kvaliteten inom vård och omsorg ska vara hög. För att nå dit är målet att bemanningen på vård- och omsorgsboenden ska öka och antal personal som en hemtjänsttagare möter ska minska

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

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

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

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

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Välfärdens alla verksamheter jobbar med främjande och rehabiliterande insatser, samt förebyggande arbete

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

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

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

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

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Hela Örebro ska upplevas tryggare och ingen människa ska begränsas i sitt liv på grund av otrygga miljöer

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

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

4.4.1 Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målområde 4

Förskolenämnden har inga åtaganden eller indikatorer kopplade till målområde 4.

4.4.2 Beskrivning av bidrag till Kommunfullmäktiges mål och inriktningar

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

Förskolenämnden bidrar till utveckling genom sitt arbete med grunduppdrag och redan etablerade arbetssätt genom att förskolan erbjuder barnen en trygg och tillgänglig miljö som inspirera dem att samspela och att utforska omvärlden samt stöder barnens utveckling, lärande, lek och kommunikation. Förskolans miljö ger barnen förutsättningar att bredda sina lekmönster och inspirerar och utmanar barnen att bredda sina förmågor och intressen utan att begränsas av könsstereotypa uppfattningar.

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

Förskolenämnden bidrar till utveckling genom sitt arbete med grunduppdrag och redan etablerade arbetssätt bland annat genom att förskolan ger barnen möjlighet att uppleva rörelsegädje och utveckla sitt intresse för att vara fysiskt aktiva. I förskolan ges barn möjlighet att uppleva, gestalta och kommunicera genom olika estetiska uttrycksformer såsom rörelse och dans samt förutsättningar att utveckla en allsidig rörelseförmåga genom att delta i fysiska aktiviteter.

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

4.5.1 Sammanfattande analys av bidraget till utveckling inom målområde 5

Förskolenämnden har inga åtaganden eller indikatorer kopplade till målområde 5.

4.5.2 Beskrivning av bidrag till Kommunfullmäktiges mål och inriktningar

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 att i utbildningen ge barnen förutsättningar att utveckla ett växande ansvar och intresse för hållbar utveckling samt förståelse för hur deras egna och andra människors olika val i vardagen kan påverka miljön och bidra till en hållbar utveckling. Utbildningen i förskolan ger barnen möjlighet att tillägna sig ett ekologiskt och varsamt förhållningssätt till sin omgivande miljö och till natur och samhälle.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro kommun ska fortsätta öka tillförseln av ny förnybar energi, utveckla energieffektiviseringsåtgärder samt öka andelen förnybar energi som används, 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 vattenförekoster 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

Förskolenämnden bidrar till utveckling genom sitt arbete med grunduppdrag och redan etablerade arbetsätt bland annat genom att utbildningen i förskolan skapar förutsättningar för barnen att förstå hur deras egna handlingar kan påverka miljön och bidra till en hållbar utveckling.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro kommun ska arbeta för att ha miljömässig och organisatorisk motståndskraft för extrema väderhändelser 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 6

Under det senaste ett och halvt året har mycket utav förvaltningens och rektorernas fokus legat på personalens arbetsmiljö och hur de arbetat med att hålla i gång verksamheterna.

Här har kommunens HR-avdelning samt regionhälsan varit en viktig del i arbetsmiljöarbetet och med stöttning till rektorerna som haft arbetsmiljöansvaret gentemot sina anställda. Rektorerna har fått hantera den oro som funnits bland personal och ständigt arbeta med att uppdatera sina riskbedömningar utifrån nya situationer.

Frånvaron har precis som övriga samhället haft sina toppar i samband med perioderna av högre smittspridning och medfört en tuffare arbetsmiljö och hårdare prioritering av verksamheten grunduppdrag.

Positiva iakttagelser	Förbättringsområden
<ul style="list-style-type: none"> Implementering av planeringsverktyg och övergång till intäktsbudget. 	<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 2019	Utfall 2020	Prognos 2021	Målvärde 2021
Nämndernas ramavvikelse, mnkr	2,7	11,7	-8,5	+/- 0
Andel (%) enheter med HME-värde på minst 78	78	80	-	Öka
Anställningstrygghetsindex	78	80	81,5	Behålla
Andel (%) chefer med 10-30 medarbetare	45	44	31	Behålla
Likvärdig bemanning, andel rektorer med minst 50% fsk-lärare	49	54	40	Öka
Kommentarer till indikatorernas prognos				
Förskolenämnden prognostiserar ett underskott på -8,5 mnkr, exklusive intraprenader prognostiserar nämnden underskott på -4,6 mnkr.				

4.6.2 Beskrivning av bidrag till Kommunfullmäktiges mål och inriktningar

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Nämnder och styrelser i kommunen ska säkerställa hög budgetföljsamhet

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

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 proaktivt ekonomiarbete skapas förutsättningar för rektorerna att sätta kostnadseffektiva och ändamålsenliga organisationer.**

Från Förskolenämndens verksamhetsplan 2021: 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.

För att utveckla det proaktiva ekonomiarbetet har verksamheterna gått över till intäktsram för att skapa en ökad förståelse för vad det ekonomiska handlingsutrymmet är baserat på. Den tidigare simuleringsmodellen har förenklats och integrerats med ett planeringsverktyg som ska vara ett stöd för rektorerna vid planering av sin organisation.

Verksamheterna stötts löpande av ekonom och prognoser görs i samband med delårsrapport och vid individuella behov.

KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Örebro kommun ska arbeta nämndövergripande för att nå högsta möjliga resursnytt

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 kompetenta och engagerade medarbetare för att utveckla kommunens verksamheter

Nämndens åtagande:

- **Tillgången på arbetskraft ska vara säkrad**

Från Förskolenämndens verksamhetsplan 2021: 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. I rektorsgruppen kommer det inom ett par år hög andel pensionsavgångar, vilket gör att förskolan har beviljats flest antal platser till kommunens chefsprogram "Nyttiken på chefskap". 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. Detta ska göras genom en proaktiv kommunikationsplanering.

Förvaltningen kartlägger årligen behovet av kompetens, för att kunna planera för relevanta insatser för att säkra tillgången på arbetskraft. Årets kartläggning kommer att göras under hösten 2021.

Förvaltningen har fortsättningsvis behov av visstidsanställd personal för att täcka upp frånvarande personal vid exempelvis sjukdom. Enligt lagen om anställningsskydd övergår (konverteras) en visstidsanställning till en tillsvidareanställning efter ett visst antal anställningsdagar. Från och med den 1 oktober stärks anställningsskyddet i och med nya regler, så att konverteringen kommer att inträffa efter färre antal anställningsdagar än tidigare, vilket får som följd att antalet tillsvidareanställda kommer att öka under hösten 2021.

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

Från Förskolenämndens verksamhetsplan 2021: Satsningen på att sänka sjukfrånvaron genom ett verksamhetsnära och utökat arbetsmiljöstöd till rektorer och personal på förskolor med hög sjukfrånvaro fortgår. Satsningen har hittills visat på goda resultat sett till såväl sociala som ekonomiska vinster och en ökad måluppfyllelse. Förvaltningen kommer under 2021 att säkra uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet (SAM) utifrån kommunens förnyade stödmaterial för SAM. Arbetsmiljön har fått stort fokus under 2020 med anledning av Coronapandemin. Riskbedömningar är det främsta verktyget för att identifiera arbetsmiljörisker och åtgärder för att förbinda smittspridning och säkra en god arbetsmiljö trots de ständiga förändringar som pandemin medfört. Rektorernas arbetsmiljö är utmanande i och med att de har ansvar för att hålla verksamheten igång under pandemin samtidigt som de ska säkra arbetsmiljön för sina medarbetare.

Satsningen på att sänka sjukfrånvaron på utvalda enheter visar på goda resultat i sänkt sjukfrånvaro och en större medvetenhet om arbetsmiljöns betydelse bland både medarbetare och chefer. Under hösten 2021 kommer förvaltningens arbetsmiljösamordnare att vara tjänstledig från kommunen, vilket innebär att dessa insatser kommer att vara vilande under ett par månader. Under hösten ska kommunen genomföra en uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet i alla förvaltningar, vilket kommer ge en bild av om det som åläggs arbetsgivaren enligt lagar och föreskrifter genomförs. Arbetsmiljöfrågorna har varit ständigt närvarande på grund av pandemin, alla arbetsplatser har kontinuerligt arbetat med att göra riskbedömningar och komma fram till åtgärder för att minimera risker i arbetsmiljön. Rektorernas arbetsmiljö har utmanats särskilt av att leda under de föränderliga förutsättningarna och den oro som en kris medför. Rektorer har i den mån de behövt fått extra stöd av förvaltningsledningen, HR (personalavdelningen) och av förvaltningens arbetsmiljösamordnare.

- **Att medarbetare ska ha förutsättningar att utveckla sin kompetens, både individuellt och som profession, utifrån verksamhetens behov.**

Från Förskolenämndens verksamhetsplan 2021: Förskolenämnden behöver säkra att det finns likvärdig tillgång på kompetens i våra förskolor, vilket riktlinjen för likvärdig bemanning syftar till. Som en följd av kompetensförsörjningsutmaningar bemannar Förskolenämnden verksamheten med ett ökat antal utbildad eller olegitimerad personal, vilket ställer krav på introduktion och intern utbildning. Förvaltningen har därför beviljats medel ur kommunens kompetensförsörjningsportfölj för att kunna göra en förstudie på yrkessvenska. Förstudien som planeras under 2021 ska syfta till att utreda förutsättningarna för att höja medarbetares kompetens inom svenska språket. Digitalisering och

Införande av undervisningsbegreppet i läroplanen är exempel på förändringar som ställer krav på förändrade arbetssätt, kollegialt lärande och ny kompetens.

Förskolenämnden behöver säkra att det finns likvärdig tillgång på kompetens i förskolorna, riktlinjen för likvärdig bemanning möjliggör för att rikta kompetensen dit den mest behövs. Ambitionen är att säkra att alla förskolor har tillgång till förskollärare och att nå en jämn fördelning mellan barnskötare och förskollärare på alla förskolor. Sedan 2018 har förvaltningen följt fördelningen och ser att riktlinjen har lett till positiva förflyttningar mot en mer likvärdig bemanning. På grund av bristen på förskollärare har andelen förskollärare på totalen minskat från 52% till 48%.

Med anledning av förskolenämndens behov av visstidsanställda och bristen på utbildade vikarier så bemannas verksamheten med utbildad och olegitimerad personal. Satsningar pågår för att utbilda befintlig personal till barnskötare, under flera år har ett 20-tal tillsvidareanställda utan pedagogisk utbildning erbjudits en barnskötareutbildning. En förstudie om yrkessvenska är också påbörjad, för att utreda behov samt förutsättningarna för att höja medarbetarens kompetens i svenska språket. Förstudien beräknas vara klar september 2021.

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

Från Förskolenämndens verksamhetsplan 2021: 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 vara på medarbetarens kompetens för en ökad kvalitet med utgångspunkt i förskolans syfte och barnens behov. En del i detta är införandet av riktlinjer för planeringstid. Rektors ledarskap påverkar medarbetarens engagemang och barnens utveckling och lärande, för att skapa en likvärdig förskola är rektors individuella utveckling och kollegialt lärande mellan rektorer av stor vikt, vilket är en del i programmet Leda för skolutveckling som slutförs under året.

Rektorers förutsättningar påverkas av många olika faktorer. Andelen chefer med fler än 30 medarbetare har ökat under det senaste året, det beror på att flera har fått ytterligare en eller ett par medarbetare vilket gör att de nu har strax mer än 30, i stället för strax under 30. Det kan bero på att personal har anställts på grund av att något barn eller en hel grupp behöver extra stöd, och det kan även bero på att antalet rektorer minskat på grund av färre barn i vissa områden. Riktlinjer för planeringstid infördes för att rektorerna ska kunna organisera och leda sina medarbetare på ett sätt som tar vara på kompetensen för en ökad kvalitet. Under pandemin har det funnits utmaningar att tillgodose planeringstiden, i och med frånvaron av personal. Programmet Leda för skolutveckling har inneburit en utvecklingsresa för rektorerna, som avslutas och summeras under hösten 2021.

5. Analysunderlag – ekonomi.

Delårsresultat och prognos – ekonomi

Förskolenämnden har till och med augusti månad förbrukat 63 procent av nuvarande budgetramen. Utifrån ekonomiskt utfall till och med augusti och bedömda förändringar under hösten prognostiseras ett underskott på -8 500 tkr varav -3 900 tkr är hänförligt till intraprenaderna vilket innebär att nämnden exklusive intraprenader prognostiserar ett underskott på -4 600 tkr.

Som grund för budgeten ligger barnantalet i oktober 2020. Barnantalet ökade under våren jämfört med oktober men till hösten förväntas antalet ligga i paritet jämfört med 2020, se bilaga 1.

I prognos 2 finns fortfarande en osäkerhet kring beräknat barnantal under hösten då septembers utfall ännu inte är fastställt. Barnprognoserna är svåra att träffa helt rätt då det saknas insyn i köhanteringen för fristående samt att föräldrar kan välja att senarelägga inskolning med kort varsel. Vidare så finns det en osäkerhet i hur de nya reglerna för att stärka anställningsskyddet kommer slå. Konverteringen kommer att inträffa efter färre antal anställningsdagar än tidigare, vilket får som följd att antalet tillsvidareanställda troligen kommer att öka under hösten.

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

Förskolenämnd Prognos 2, 2021-08-31 Belopp i tkr	Budget-ram 2021	Utfall jan-aug 2021	Intäktsram jan-aug 2021	Prognos intäktsram helår	Aterstår av budgetram/int äktssram	Förbrukat %	Budget- avvikelse
Volympott	-847 231	-441 922			-405 309	52%	0
Förskola		-386 719	316 426	603 187	216 468	64%	-6 200
Förskola intraprenader		-131 697	107 065	202 936	71 239	65%	-3 900
Förskola obekvämt arbetstid		-4 062	5 957	5 892	1 830	69%	-300
Förvaltningsgemensamt		-9 676	10 591	19 930	10 254	49%	2 000
Bemanning		-1 123	1 084	2 605	1 482	43%	-200
Ankomstregistrerade fakturor		-2	0	0	-2	0%	0
Förskolenämnd		-478	800	800	322	60%	100
Nettokostnad	-847 231	-533 756	441 922	835 350	-313 475	63%	-8 500
Varav intraprenader							-3 900
Budgetavvikelse exkl. intraprenaderna							-4 600

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

Avvikelse inkl. ianspråktagande av ack resultat intraprenader		
Årets avvikelse exkl. intraprenader		-4 600
Årets avvikelse intraprenader (dvs nya över- och eller nya underskott)		100
Justerad avvikelse		-4 500

Effekter av coronapandemin

De ekonomiska konsekvenserna av covid-19 är fortsatt svåra att bedöma vilket gör att det finns en stor osäkerhet i prognosen. Prognosen har lagts utifrån följande förutsättningar:

- Ingen ökad kostnad för korttidsjukfrånvaro från och med september 2021 och framåt.
- Endast bokförda statsbidrag till och med augusti 2021 har tagits med i prognosen.
- Ordinarie verksamhet från och med höstterminen.

För våren så har pandemin fortsatt inneburit lägre kostnader för kurser och konferenser och verksamheterna har kompenserats för ökade sjuklöner. Däremot har den höga sjukfrånvaron inneburit ökade kostnader för vikarier och en ökad arbetsbelastning för ordinarie personal. Verksamheterna har även haft ökade kostnader för skyddsutrustning, städning med mera.

En tänkbar effekt av pandemin kan vara att föräldrar avvaktar med inskolning på förskolan då barnantalet under våren inte ökat i samma utsträckning som vanligt, vilket innebär att förskolor som ett normalår finansierar sin verksamhet med överinskrivningar på våren nu kan komma att behöva se över sin organisation inför hösten.

Statsbidraget för högre sjuklönekostnader som fördelats ut till enheterna uppgår till 8,6 mnkr och motsvarar den högre sjuklönekostnad som nämnden haft jämfört med januari-februari 2020 respektive mars-augusti 2019.

Regeringen har fattat beslut att förlänga kompensationen för sjuklönekostnader som överstiger det normala till och med september 2021.

Skolmiljarden

Utöver kompensationen för sjuklönekostnader så har Regeringen även beslutat om en tillfällig förstärkning av statligt stöd till skolväsendet 2021, den så kallade "Skolmiljarden" som betalas ut vid tre tillfällen under året. Medlens syfte är att bidra till goda förutsättningar för kommunerna att säkerställa att barn och elever får den utbildning de har rätt till, trots covid-19-pandemin.

Av utbetalning 1 fördelades 1 983 tkr till kommunal förskola, vilka har nyttjats till att köpa in läsplattor för att verksamheterna ska kunna ha digitala möten samt läsplattor med olika profiler som ett stöd i undervisningen.

Av utbetalning 3 fördelas 834 tkr till kommunal förskola och dessa avses användas till att förbättra arbetsmiljön och täcka upp för merkostnader som uppstått på grund av pandemin.

Effektivisering

Programområdet barn och utbildning hade 2021 ett generellt effektiviseringsbehov på 1,92 procent, vilket motsvarar ca. 60,4 mnkr. För Förskolenämnden innebär det att barnpengen justerades ner med motsvarande 2 154 kr per barn vilket gav en minskad ram med 15,3 mnkr.

Men i och med den sena budgetprocessen så hann de ekonomiska förutsättningarna förändrats och Kommunstyrelsen beslutade den 19 januari 2021 att fördela ytterligare 12 miljoner till Programnämnd barn och utbildning, pengar som ska ses som en permanent förstärkning. Av de extra medlen fördelades 1,9 mnkr till förskolan vilket innebär ett tillskott med 241 kr per barn och att effektiviseringen reduceras till 1,71 procent.

Effektiviseringsbehoven de senaste åren har inneburit att den förvaltningsgemensamma budgeten slimmats vilket 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 värna verksamheten.

Den övervägande delen av effektivisering sker genom att minska/anpassa personalorganisationen då drygt 90 procent av förskolornas budget går till detta. Personaltätheten har till följd av detta minskat de senaste åren.

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 eventuellt behöva rekryteras igen till våren då barnantalet åter förväntas öka.

I och med överetablering inom vissa områden har verksamheterna valt att lägga avdelningar i träda inför höstterminen för att ta dem i bruk till våren igen när efterfrågan ökar. Förvaltningen jobbar dessutom tillsammans med lokalförsörjningsenheten med att se över befintliga lokaler.

Förskolan exklusive intraprenader prognostiserar ett underskott på -6 200 tkr. Enheterna har varit extra försiktiga i sina prognoser i år och varit mindre optimistiska med prognosen av höstens barnantal. Några enheter är fortfarande inte helt klara med höstens placeringar och man har därför endast räknat med de barn man vet börjar. Merparten av förskolorna prognostiserar ändå en budget i balans eller ett mindre underskott, men det finns några enheter som sticker ut och prognostiserar större underskott, vilka kommenteras nedan.

Adolfsberg prognostiserar ett underskott på -900 tkr. Barnantalet i området sjunker och man har i början av året haft svårt att göra en prognos för barnantalet under hösten. Man tappar många barn, fler än man räknat med och man fyller därför inte upp avdelningarna. Man har sänkt bemanningen men inte tillräckligt då det är svårt att matcha barnantalet när det saknas några barn på olika avdelningar och förskolor. Man har även barn i behov av särskilt stöd som gör att man behöver ha en högre bemanning. Verksamheten har och relativt dyr personal jämfört med andra, många förskollärare samt med högre löner än genomsnittet i Örebro kommun.

Leklustan prognostiserar ett underskott på -400 tkr då de tappar många barn till hösten, delvis på grund av att barnen går till annan förskola. Leklustan behöver därmed stänga två avdelningar. De har en problematik i att de behöver en viss personaltäthet då de har barn med behov av extra stöd där de inte får annan kostnadstäckning.

Almby/Södra gården prognostiserar ett underskott på -900 tkr. I prognosen för barnantalet till hösten är det något färre jämfört med våren och man har endast räknat med de barn man vet börjar men man har fått indikation på att det kommer fyllas på. Man har under året varit tvungen att tillsätta en extra resurs till ett barn i behov av extra stöd. Även personal i organisationen med högre löner jämfört med medellönen i kommunen för barnskötare och förskollärare bidrar till att man har ökade kostnader. Det sker även oplanerad återflytt av en personal från Brickebacken vilket leder till att den omorganisation man gjort för hösten inte ger någon minskning i personalkostnader.

Beckasinen prognostiserar ett underskott på -1 100 tkr. Förskolan öppnade jan -20 och man planerade för ett rektorsområde med två förskolor, Beckasinen och Fiskgjusen. Nu har Ormesta förskola flytta in i Fiskgjusens lokaler och rektorsområdet består därför endast av Beckasinen som därför kommer bära hela rektorskostnaden. Det är även ett osäkert barnantal, man fyller inte upp förskolan varken under våren eller hösten. Man hade räknat med något fler barn under hösten som valt att gå till Fiskgjusen istället. Verksamheten har även barn i behov av stöd vilket leder till höga personalkostnader relativt barnantal.

Söder prognostiserar ett underskott på -400 tkr. Verksamheten har många barn i behov av särskilt stöd där de inte får annan kostnadstäckning och har därför hela året haft en högre personalkostnad relativt barnantalet. Det pågår ett omställningsarbete för att komma i ram det har tagit längre tid än planerat.

Lundby prognostiserar ett underskott på -400 tkr. Man tappar många barn under hösten och även om man stänger en avdelning fylls de andra avdelningar inte upp helt och man har därför lite för mycket personal relativt barn. Man har även haft höga vikariekostnader under sommaren på grund av bland annat en uppsägning vilket gjort att man haft dubbla kostnader för personen en tid.

Björk-Haga prognostiserar ett underskott på -1 300 tkr. De har haft färre barn under våren än de brukar och tappar fler under hösten. Man har minskat personalorganisationen med 2 tjänster. Personalantal relativt barnantal är fortfarande för

högt och man har svårt att minska mer då man tappar några barn på varje avdelning och då man har barn i behov av extra resurser. Verksamheten har också haft höga sjuklönekostnader och vikariekostnader på grund av Corona.

Blåmesen/Fasanen prognostiserar ett underskott på -500 tkr. Man tappar många barn i området och det har varit svårt att planera verksamheten då vårdnadshavare tackat ja till plats men ändrat sig och tackat nej, det har svängt mycket i barnantalet. Man har även barn i behov av särskilt stöd vilket leder till ökade personalkostnader.

St.Mellösa/Odensbacken prognostiserar ett underskott på -700 tkr. Barnantalet minskar en aning under hösten men anpassningar i personalorganisationen har inte gjorts då man under våren trodde att man skulle ha ungefär samma barnantal under hösten som våren. Man valde även att ha en lite högre bemanning under våren då man hade en hög sjukfrånvaro och då man märkte att behov av förstärkning fanns i personalorganisationen på grund av utmattning. Man har även barn i behov av särskilt stöd och har därför tillsatt extra resurser för att möta barnens fysiska och psykosociala behov.

Asker/Hampetorp/Kilsmo prognostiserar ett underskott på -1 500 tkr. Området tappar många barn till hösten, endast en av fyra förskolor fylls. Två av de tre andra är enavdelningsförskolor som behöver en högre personaltäthet för att täcka upp förskolans öppettider. En av förskolorna har en hög frånvaro bland personalen som inte beror på pågående pandemi och man har därför valt att ha en högre bemanning där då man har svårt att få vikarier. Man har minskat personalorganisationen en aning under hösten men kommer eventuellt behöva förstärka då vistelsetiderna på en av en-avdelningsförskolorna ökar.

Intraprenaderna inom förskolan prognostiserar sammantaget ett underskott på -4 000 tkr vilket innebär att de flesta kommer behöva använda sig av sitt ackumulerade resultat från tidigare år för att klara budgeten, se bilaga 2.

Förskola på obekvämtid är anslagsfinansierad och prognostiserar ett underskott på ca -300 tkr. Trycket på verksamheten har ökat och man har varit tvungen att tillsätta mer personal vilket inte anslaget beaktat.

Förvaltningsgemensamma kostnader och bemanning finansieras via ramavdrag från resursfördelningsmodellerna och prognosen är ett överskott på 2 000 tkr, vilket delvis beror på pandemin som medfört lägre kostnader för kurser och konferenser och delvis återhållsamhet kring statsbidrag för att täcka upp för verksamheternas underskott.

Förskolenämnden är anslagsfinansierad och prognostiserar överskott på 100 tkr.

5.4 Investeringar

Förskolenämnd Prognos 2, 2021-08-31 Belopp i tkr	Utfall jan-aug 2021	Budget- ram 2021	Förbrukat %	Prognos Utfall	Budget- avvikelse
Förskola					
Adolfsbergs fsk	0	0	0%	0	0
Fsk Marieberg	0	0	0%	0	0
Leklustans förskola	0	0	0%	0	0
Mosjö/Eriksbergsgårdens fsk	0	0	0%	0	0
Fsk Ekebergabacken/Heimdal	0	0	0%	0	0
Fsk Almby Södra G	0	0	0%	0	0
Fsk Näsby Ormesta	0	-500	0%	-500	0
Tybblelunds förskola	-29	-30	98%	-30	0
Beckasinen/Fiskgjusen	0	0	0%	0	0
Fsk Eklunda Stallbackeb Fårahe	0	-75	0%	-75	0
Fsk Äventyr Gåsapig	-48	-150	32%	-150	0
Fsk Tybble Lavend Galaxen	0	0	0%	0	0
Fsk Ekäng Lergök Kryddgård	0	0	0%	0	0
Fsk Gunghästen, Byggklossen, Silvan	0	0	0%	0	0
Fsk. Öster omr 1	0	0	0%	0	0
Förskolor söder	0	0	0%	0	0
Fsk. Norr omr. 2	0	-150	0%	-150	0
Fsk. Öster omr. 2	-22	-200	11%	-200	0
Fsk Glanshammar	0	-110	0%	-110	0
Fsk Hattstugan/Oskarstorget/Måsen	-223	-950	23%	-950	0
Fsk Rynningeåsen/Mejeriet	0	-30	0%	-30	0
Förskolor Hovsta norra	0	-174	0%	-174	0
Förskolor Dylta	0	0	0%	0	0
Förf/Skogsgl	0	-300	0%	-300	0
Hallong/Musik/Skattk	0	-90	0%	-90	0
Kastanjeg/Almg	-131	-400	33%	-400	0
Förskolor Lundby	-94	-464	20%	-464	0
Förskolan Björk-Haga	-40	-39	103%	-40	1
Försk Blåmesen/Fasanen	0	0	0%	0	0
Lars Wivallius - förskola	-75	-100	75%	-100	0
Garphyttans fsk	0	-24	0%	-24	0
Vintrosa fsk	-170	-352	48%	-352	0
Förskolor St.M/Odensbacken	-220	-300	73%	-300	0
Förskolor Asker/Hamp/Kilsmo	0	0	0%	0	0
Vaktmästarorg	0	0	0%	0	0
Gemensamt	0	-30	0%	-29	-1
Förskola totalt	-1 053	-4 468	24%	-4 468	0
Förskola intraprenad					
Norrby förskolor	-356	-357	100%	-357	0
Förskolor Lillån	-332	-325	102%	-325	0
Förskolor Varberga	-72	-72	100%	-72	0
Rosta - förskola	0	0	0%	0	0
Förskolor Väster	-70	-450	15%	-450	0
Förskola intraprenad	-829	-1 204	69%	-1 204	0
Totalt	-1 882	-5 672	33%	-5 672	0

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 5 672 tkr. Av dessa medel har 1 882 tkr använts och prognosen för 2021 är att resterande 3 790 tkr kommer att nyttjas.

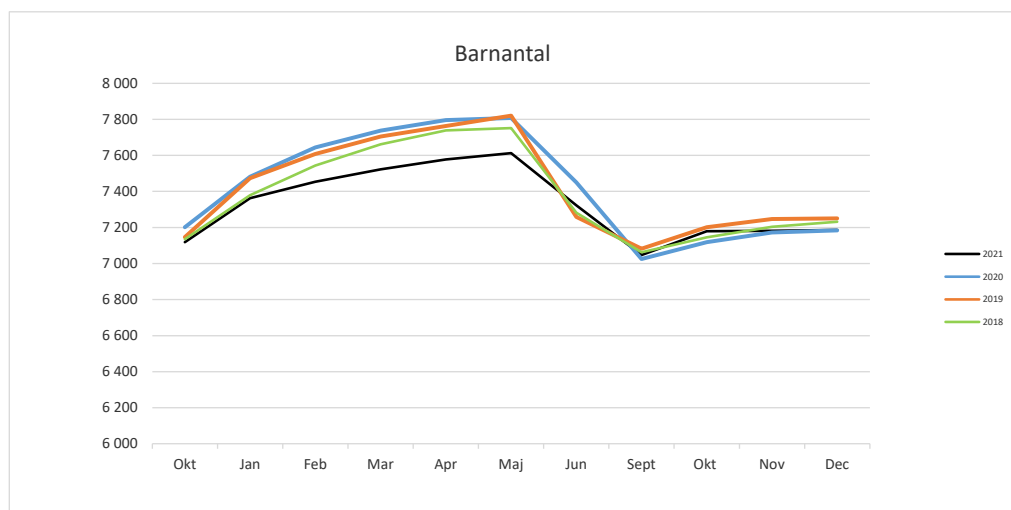
6. Fem år i sammandrag

Fem år i sammandrag	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2021
Befolkning					
Totalt antal invånare, Örebro kommun	150 291	153 367	155 696	156 595	Öka
- kvinnor	75 864	77 360	78 468	78 921	Öka
- män	74 427	76 007	77 228	77 674	Öka
Förskoleverksamhet					
Antal barn i kommunal förskola	7 136	7 145	7 198	7 118	Oförändrad
- flickor	3 424	3 414	3 403	3 431	-
- pojkar	3 712	3 731	3 795	3 687	-
Antal barn i fristående förskola	1 120	1 096	1 073	1 032	Oförändrad
- flickor	557	506	509	504	-
- pojkar	563	590	564	528	-
Anställda					
Sjukfrånvaro i % av arbetstid	9,0	8,1	7,1	9,0	Minska
- kvinnor	9,2	8,2	7,2	9,1	-
- män	4,7	4,8	4,8	8,3	-
Förskollärartäthet, inskrivna barn/heltidstjänster med förskollärarlegitimation, kommunal regi, antal barn/årsarbetare	11,4	11,4	12,0	12,0	Öka
Förskollärartäthet, inskrivna barn/heltidstjänster med förskollärarlegitimation, enskild regi, antal barn/årsarbetare	18,6	21,2	20,6	20,1	-
Personaltäthet, inskrivna barn/årsarbetare, kommunal regi, antal	5,2	5,2	5,4	5,5	Oförändrat
Personaltäthet, inskrivna barn/årsarbetare, enskild regi, antal	5,2	5,0	5,1	4,9	-
Ekonomi					
Nettokostnadsavvikelse förskola inkl. öppen förskola, (%)	4,6	7,7	0,4	0,6	Minska
Kostnad förskola, kr/inskrivet barn	148 024	156 021	151 939	153 228	Öka
Bruttokostnad lokaler kommunal förskola, kr/inskrivet barn	21 854	27 867	25 608	26 370	Öka
Organisationsutveckling					
Antal intraprenader	7	6	6	5	5
Måltidsorganisation					
Säkerställa att mätning av andel matsvinn sker	86 % mäter	62 % mäter	61 % mäter	68 % mäter	Minska
Andel inköpta ekologiska livsmedel	68	71,3	72,4	72,8	Öka
Minskad köttanvändning i förskolan, Co2/kg mat	1,78	1,57	1,48	1,45	Minska

7. Bilagor

Bilaga 1 Prognos barnantal 2021

Förskolenämnd Barnantal 2021	Utfall antal barn							Prognos barnantal			
	20-10-15	21-01-15	21-02-15	21-03-15	21-04-15	21-05-15	21-06-15	21-09-15	21-10-15	21-11-15	21-12-15
Förskola											
Adolfsbergs fsk	332	351	354	358	359	358	344	339	339	339	339
Marieberg	161	162	163	163	161	161	151	153	163	163	163
Leklustan	110	124	129	134	138	138	136	103	103	103	103
Mosjö	81	82	82	82	82	82	78	84	84	84	84
Ekebergabacken/Heimdal	183	186	185	186	186	186	180	171	178	178	178
Almby/Södra Gården	157	159	160	160	162	161	154	142	142	142	142
Näsby/Ornesta	152	154	156	157	158	156	152	133	133	133	133
Tybblelund	141	149	155	155	157	161	158	161	167	167	167
Beckasinen/Fiskgjusen	52	66	66	67	72	73	72	72	72	72	72
Eklunda/Stallbacken/Fårarherden	147	158	168	170	171	174	173	147	150	150	150
Äventyret/Gåsapigan	136	137	136	138	141	141	135	139	141	141	141
Tybble/Lavendel/Galaxen	151	155	162	162	162	160	156	140	160	160	160
Ekäng/Lergök/Kryddgård	188	189	191	192	193	192	186	186	189	189	189
Byggklossen/Gunghästen/Silva	237	247	247	246	245	250	237	232	253	253	253
Öster 1	140	143	143	144	144	146	141	138	138	138	138
Söder	145	145	149	151	154	154	142	143	143	143	143
Noir 2	138	140	141	142	144	144	141	139	142	142	142
Öster 2	110	122	121	122	126	128	122	113	113	113	113
Glanshammar	208	217	221	220	218	219	211	201	201	201	201
Hattstugan/Oskarstorget/Måsen	128	128	127	126	129	126	122	124	124	124	124
Rynningeåsen/Mejeriet	150	152	159	161	161	161	155	155	156	156	156
Hovsta förskolor	234	253	262	266	270	272	257	232	233	233	233
Dylta	161	121	121	122	122	122	116	110	110	110	110
Författaren/Skogsglätten	121	120	121	121	120	122	121	116	120	120	120
Hallon/Musik/Ökna	142	162	161	162	167	171	159	159	169	169	169
Kastanjeg/Almg/Linden/Sagog	185	190	190	192	196	200	176	172	171	171	171
Lundby	143	148	148	153	156	155	152	135	135	135	135
Björkhaga	219	218	220	221	223	225	219	208	208	208	208
Blåmesen/Fasanen	147	162	165	168	165	165	155	145	146	146	146
Lars Wivallius	176	177	177	186	185	185	172	165	170	170	170
Garphyttan	86	139	149	153	154	157	147	148	154	154	154
Vintrosa/Latorp	174	176	176	176	176	176	173	176	176	176	176
St.M/Odensbacken	178	184	191	190	193	193	185	187	187	187	187
Asker/Hampe/Kilsmo	93	97	101	104	106	108	103	85	86	86	86
Förskola totalt	5 306	5 513	5 597	5 650	5 696	5 722	5 481	5 253	5 356	5 356	5 356
Norrbys förskolor (intraprenad)	255	273	277	288	288	293	291	250	253	253	253
Lillån (intraprenad)	384	387	388	388	388	387	373	396	401	401	401
Varberga (intraprenad)	460	468	469	472	480	483	476	438	447	452	455
Rosta förskolor (intraprenad)	242	251	253	252	251	252	249	246	251	251	251
Förskolor Väster (intraprenad)	471	471	470	472	474	475	453	464	471	469	470
Förskola intraprenad	1 812	1 850	1 857	1 872	1 881	1 890	1 842	1 794	1 823	1 826	1 830
TOTALT	7 118	7 363	7 454	7 522	7 577	7 612	7 323	7 047	7 179	7 182	7 186



Bilaga 2 Intraprenadernas ackumulerade resultat

Intraprenader Förskolenämnd	Ack. resultat	Budget avvikelse	Förbrukat Ack res.	Nytt underskott	Nytt överskott	Nytt ack. resultat	Maximalt ack. res. 7%	Ingående ack.res 2022	
Norrby förskolor	2 059	-1 000	-1 000	0	0	1 059	2 138	1 059	
Förskolor Lillån	3 297	100	0	0	100	3 397	3 102	3 102	
Förskolor Varberga	3 586	0	0	0	0	3 586	3 506	3 506	
Rosta - förskola	1 900	-1 000	-1 000	0	0	900	1 903	900	
Förskolor Väster	3 542	-2 000	-2 000	0	0	1 542	3 557	1 542	
Summa intraprenader Förskolenämnd	14 384	-3 900	-4 000	0	100	10 484	14 206	10 109	
Intraprenader överförda resultat									
Ingående ackumulerat resultat							14 384		
anspråktagande av ack resultat intraprenader							-4 000		
Nya underskott							0		
Nya överskott							100		
Utgående ackumulerat resultat							10 484		