

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2023-04-11

Diarienummer: N608-0883/23

Handläggare: Astrid Baggeryd

Telefon:

E-post: malin.welin@forvaltning.goteborg.se

Delårsrapport mars 2023

Förslag till beslut

1. Förskolenämnden godkänner förvaltningens förslag till Delårsrapport mars 2023
2. Förskolenämnden översänder beslutet till kommunstyrelsen
3. Förskolenämnden förklarar paragrafen omedelbart justerad
4. Förskolenämnden avropar 17 404 tkr från det kommuncentrala anslaget för investeringsrelaterade driftskostnader.

Sammanfattning

Uppföljning av kommunfullmäktiges budget, uppnådda resultat samt ekonomi sker genom tre uppföljningstillfällen under året, varav delårsrapport mars är den första. Delårsrapport mars redovisar verksamhetens utveckling under årets tre första månader och innefattar framför allt styrinformation till kommunledningen.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Rapporten belyser ekonomiska aspekter av verksamhetens utveckling. Delårsrapport mars är en viktig del i nämndens arbete med god ekonomisk hushållning och bidrar till att verka för en rättvisande bild av verksamheten och ekonomin för att möjliggöra relevanta analyser och beslut.

Förskolenämnden redovisar för perioden en negativ avvikelse mot budget om 31,1 miljoner kronor (mkr). Det negativa resultatet beror dels på investeringsrelaterade driftskostnader om 17,4 mkr, vilka kommer att hemställas, dels avseende ökade kostnader för personal samt lokaler.

Bedömning ur ekologisk dimension

Nämnden har för året redogjort för omhändertagandet av målen att *alla göteborgare ska ha en hälsosam livsmiljö* samt *Göteborgs klimatavtryck ska kraftigt minska för att vara nära noll senast 2030 i linje med Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram*.

Förskolenämnden strävar mot målen genom att förvaltningen upprättar en grundstruktur för systematiskt miljöarbete.

Bedömning ur social dimension

Nämnden har som ansvar att säkerställa att alla barn, oberoende av geografisk hemvist och sociala samt ekonomiska förhållanden, har lika tillgång till en likvärdig utbildning. I delårsrapport mars beskrivs hur nämnden i sin planering (Protokoll nr 4/2023, § 44, N608-0127/23, Förskolenämndens verksamhetsplan 2023) verkat för att uppnå

tilldelade mål som avser att *andelen utbildad personal i förskolorna ska öka och vara mer jämnt fördelad över Göteborg* samt att *alla förskolor ska hålla hög kvalitet och ge barn en trygg och stimulerande miljö*.

Barnkonventionen

I delårsrapport mars lyfter förskolenämnden de förändrade ekonomiska förutsättningarna som påverkar verksamheten. För nämnden är det avgörande att säkerställa att omvärldsförutsättningarna i så liten utsträckning som möjligt påverkar barnens rätt till utbildning där varje barn kan utvecklas så långt som möjligt. Förskolenämnden kommer under året följa de åtgärder som genomförs.

Samverkan

Information har skett med de fackliga organisationerna vid förvaltningssamverkan den 19 april 2023.

Bilagor

1. Delårsrapport mars 2023

Ärendet

Ärendet handlar om förskolenämndens uppföljning och kommunikation med kommunstyrelsen och kommunfullmäktige samt nämndens ansvar för planering och uppföljning så att ansvaret för den egna verksamheten säkerställs. Uppföljningsprocessen för 2023 omfattar tre rapporter varav delårsrapport mars är den första.

Beskrivning av ärendet

Bakgrund

Nämnder och styrelser rapporterar till kommunstyrelsen vid tre uppföljningstillfällen, inklusive årsrapport. Vid ytterligare två tillfällen, februari och oktober, lämnas ekonomisk prognos för året. Stadsledningskontoret kan vid behov även begära in prognoser och kommentarer vid andra tillfällen. Uppföljning och skriftlig rapportering sker utifrån kommungemensamma anvisningar och behandlas av nämnder och styrelser. Nämnder och styrelser har också ett eget ansvar att tillföra information utifrån risk och väsentlighet. Uppföljningen är ett underlag för förbättringsarbete på olika nivåer.

Innehåll

Delårsrapport mars är förskolenämndens mest kortfattade rapportering som fokuserar främst på väsentlig styrinformation till kommunledningen avseende utvecklingen av verksamheten under årets inledande tre månader samt planeringen för att omhänderta kommunfullmäktiges mål för året (avsnitt 1–3). Under avsnittet som avser styrinformation till nämnd lämnas kort information om planeringen för omhändertagande av kommunfullmäktiges budgetuppdrag. Avsnittet innehåller även uppföljning och redovisning av uppdrag som tilldelats utanför budgetbeslut av KF och nämnd, som syftar till att möjliggöra för förvaltningen att lämna uppföljningsinformation och redovisning av löpande uppdrag.

Sammanfattning av resultat

Första kvartalet 2023 påverkas av det ekonomiska läget och inflationen i samhället. Förskolenämnden hade redan vid årets början behov av att effektivisera verksamheten då stadens ramtilldelning för 2023 inte skulle täcka kostnadsökningar av löner och priser. Vid kommunfullmäktiges sammanträde den 23 mars i år beslutades om att tillföra nämnden ytterligare 60 miljoner kronor för att förstärka verksamheten under året.

Nämnden redovisar för perioden en negativ avvikelse mot budget om 31,1 miljoner kronor (mkr). Det negativa resultatet beror dels på investeringsrelaterade driftskostnader om 17,4 mkr, vilka kommer att hemställas, dels avseende ökade kostnader för personal samt lokaler. Enligt Göteborgs stads regler för ekonomisk planering, budget och uppföljning ska åtgärder tas fram vid negativt resultat. Förvaltningen har påbörjat arbetet med åtgärder.

Nämndens bedömning är att tilläggsbudgeten om 60 mkr, reglering av investeringsrelaterade driftskostnader samt pågående arbete med åtgärdsplaner för budget i balans, innebär att förskolenämnden lämnar en nollprognos för helår 2023. Nämnden kommer att följa utvecklingen noga i relation till de förändrade ekonomiska förutsättningarna för att säkerställa att kvaliteten i verksamheten kan bibehållas.

Både vårdnadshavar- samt medarbetarenkäten visar goda resultat. Vårdnadshavarna är fortsatt nöjda med den kommunala förskolan och den pedagogiska omsorgen och ger helhetsomdömet 4,25 av 5. Förvaltningens resultat för hållbart medarbetarengagemang (HME) i medarbetarenkäten visar på 81, vilket är högre än resultatet och målvärdet för Göteborg Stads (79 respektive 80).

Frisknärvaron för medarbetare och chefer inom förvaltningen har ökat under inledningen av året. Sjukfrånvaron har minskat med 4,7 procentenheter jämfört med motsvarande period föregående år, en period som präglades av hög sjukfrånvaro på grund av pandemin. Det finns en indikation på en ökad omställning av personal, vilket betyder att förvaltningen kan behöva omfördela medarbetare inom verksamheten. I delar av staden är det en minskad efterfrågan på förskoleplatser som ligger till grund, men även de förändrade ekonomiska förutsättningarna kan förklara att personal behöver sättas i omställning.

Utifrån kommunfullmäktiges budget har planering och arbete påbörjats för att omhänderta tilldelade mål och uppdrag. Inom förvaltningen pågår arbete för att koppla samman de cirka 30 program och planer som berör nämnden till den planering som är beslutad.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen föreslår att förskolenämnden godkänner Delårsrapport mars 2023 samt beslutar att tjänsteutlåtandet och bilaga översänds till kommunstyrelsen.

Johan Olofson

Förskoledirektör