

Tjänsteutlåtande

Utfärdat: 2023-09-19

Diarienummer: N608-2930/20

Handläggare: Sara Mattsson

E-post: sara.mattson@forskola.goteborg.se

Utvärdering av anpassad resursfördelningsmodell för förskolor i Södra Skärgården

Förslag till beslut

Förskolenämnden godkänner redovisningen och förklarar uppdraget som slutfört.

Sammanfattning

I samband med budget 2021 gav nämnden förvaltningen i uppdrag att ta fram en anpassad resursfördelningsmodell för förskolorna i Södra Skärgården. Modellen beslutades och trädde i kraft hösten samma år. Vid nämndsammanträdet 24 november 2021 fick förvaltningen i uppdrag att återkomma med en utvärdering och konsekvensanalys av den anpassade modellen samt med förslag på eventuella justeringar för att kompenseras för de särskilda villkoren som råder, vilket detta ärende handlar om.

Förskolorna i Södra Skärgården har likt övriga förskolor i staden en resursmodell som är prestationsbaserad men med en bottenplatta som gör det mer stabilt utifrån verksamhetens förutsättningar. Modellen utgår ifrån en fastställd barnpeng och prognostiserat antal barn. Bottenplatta innebär att de förskolor som har färre än 17 barn finansieras genom att få heltidsbarnpeng 0–2 år för 17 barn, vilket bekostar en genomsnittslön för tre och en halv tjänst (en förskollärare, två barnskötare och en halv tjänst för vikariekostnad). Vad som skiljer den anpassade modellen från den ordinarie är att barnantalet ligger fast under året och att ersättningsnivåer enbart utgår från barnets ålder. Detta innebär att den anpassade modellen inte tar hänsyn till barnens vistelsetid utan alla barn räknas som små och stora heltidsbarn.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Den aktuella anpassade resursfördelningsmodellen innebär en merkostnad om 2,1 mkr för 2022 jämfört med ordinarie resursfördelningsmodell. Merkostnaden finansieras genom en omfördelning som rör stadens övriga kommunala förskolor.

Bedömning ur ekologisk dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Den anpassade resursfördelningsmodellen bygger på att barnantalet ligger fast under året och att ersättningsnivåer enbart utgår från barnets ålder. Detta innebär att modellen inte tar hänsyn till barnens vistelsetid utan alla barn räknas som heltidsbarn. Modellen bidrar därmed till mer stabila förutsättningar att bedriva förskoleverksamhet i Södra Skärgården.

Barnkonventionen

Förvaltningens hantering ligger i linje med nämndens ansvar i skollagen och därmed även i enlighet med barnkonventionens intentioner.

Samverkan

Information har skett med de fackliga organisationerna vid förvaltningssamverkan den 20 september 2023.

Ärendet

Ärende gäller utvärdering och konsekvensanalys av den anpassade resursfördelningsmodellen för förskolor i Södra Skärgården samt förslag på eventuella justeringar för att fullt ut kompensera för de särskilda villkor som råder.

Beskrivning av ärendet

I samband med budget 2021 gav nämnden förvaltningen i uppdrag att ta fram en anpassad resursfördelningsmodell för förskolorna i Södra Skärgården. Modellen beslutades och trädde i kraft hösten samma år. Vid nämndsammanträdet 24 november 2021 fick förvaltningen i uppdrag att återkomma med en utvärdering och konsekvensanalys av den anpassade modellen samt med förslag på eventuella justeringar för att kompenseras för de särskilda villkoren,

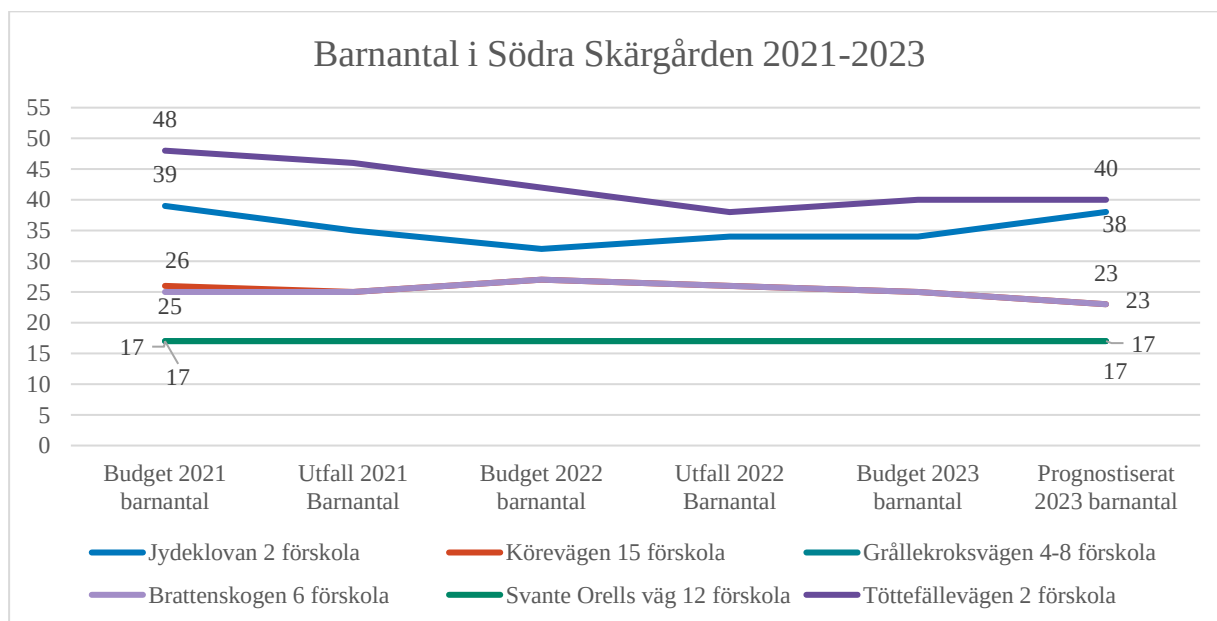
Södra Skärgårdens förskolor har i likhet med övriga förskolor i staden en prestationsbaserad modell i grunden. Den prestationsbaserade modellen har anpassats med en bottenplatta för att på så sätt ge mer stabila förutsättningar för Södra Skärgårdens förskolor. Bottenplatta innebär att förskolor som har färre än 17 barn finansieras genom att få heltidsbarnpeng 0–2 år för 17 barn, vilket bekostar en genomsnittslön för tre och en halv tjänst (en förskollärare, två barnskötare och en halv tjänst för vikariekostnad). Modellen utgår ifrån en fastställd barnpeng och prognostiserat antal barn. Den anpassade modellen bygger på att barnantalet ligger fast under året och att ersättningsnivåer enbart utgår från barnets ålder och inte tar hänsyn till barnens vistelsetid utan alla barn räknas som små och stora heltidsbarn.

	Nettokostnader per enhet					
Ansvar	Budget helår 2021	Utfall helår 2021	Budget helår 2022	Utfall helår 2022	Budget helår 2023	Prognos helår 2023
Jydeklovan 2 förskola	3 762 447	3 219 137	2 878 458	3 009 876	3 605 647	3 916 305
Körevägen 15 förskola	2 304 081	2 012 641	2 527 897	2 171 610	2 215 314	2 115 215
Grällekroksvägen 4–8 förskola	1 929 347	1 830 422	1 986 388	1 571 649	1 893 750	1 893 750
Brattenskogen 6 förskola	2 117 424	2 242 456	2 642 761	2 412 902	2 324 752	2 425 704
Svante Orells väg 12 förskola	1 946 686	1 647 273	1 975 430	1 712 101	1 868 475	1 868 475
Töttefällvägen 2 förskola	4 359 294	4 458 053	3 514 416	3 647 303	3 662 390	3 829 613
Total nettokostnad	16 419 279	15 409 981	15 525 350	14 525 440	15 570 328	16 049 062

Tabellen visar att förskolorna i Södra Skärgården har lägre nettokostnaden både 2021 och 2022 än budgeterat, vilket främst förklaras med att verksamheterna anpassat sin organisation utifrån de förändrade ekonomiska förutsättningarna. Förskolorna har dock haft en minskning av antal inskrivna barn under år 2021–2022 jämfört med år 2020, vilket leder till att prestationsersättning blir lägre.

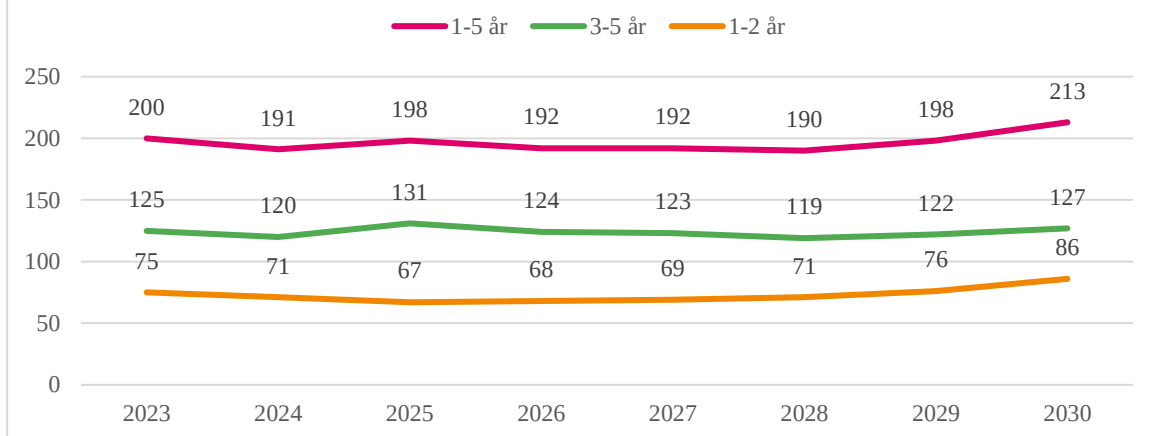
Jämförelse mellan anpassad prestationsmodell och ordinarie prestationsmodell				
	Index 2022	Anpassad prestationsmodell 2022 med bottenplatta	Ordinarie prestationsmodell 2022	Differens mellan anpassad prestationsmodell och ordinarie prestationsmodell
Jydeklovan 2 förskola	61	3 176 720	3 027 589	149 131
Körevägen 15 förskola	53	2 339 601	2 133 061	206 539
Grållekroksvägen 4-8 förskola	101	1 986 393	1 176 378	810 015
Brattenskogen 6 förskola	54	2 484 949	2 405 454	79 495
Svante Orells väg 12 förskola	93	1 975 434	1 465 234	510 199
Töttfällevägen 2 förskola	77	3 488 078	3 107 430	380 648
		15 451 173	13 315 146	2 136 027

Förskolorna Grållekroksvägen och Svante Orells väg har idag bottenplatta med finansiering för 17 barn vilket förklarar varför de får störst differens i tabellen ovan. Den anpassade resursfördelningsmodellen innebär en totalt merkostnad om 2,1 mkr för 2022 jämfört med ordinarie resursfördelningsmodell. Merkostnaden finansieras genom en omfördelning som rör stadens övriga kommunala förskolor.



I diagrammet ovan syns diskrepansen mellan olika år och olika förskolor. Barnantalet varierar marginellt mellan åren, men störst skillnad är det på förskolan Töttfällevägen där minskning är betydligt större (17%).

Mellanområde Södra Skärgården Befolkningsprognos beräknad våren 2023, för årsskiftena 2023-2030



I likhet med övriga förskolor i staden, har de ekonomiska förutsättningarna varit bättre under år 2022 tack vare de extra statsbidrag för Covid-ersättning samt statsbidrag kvalitetshöjande åtgärder som även förskolorna i Södra Skärgården fått del av. Konsekvenserna av detta blir att nettoeffekten är svår att utläsa. Inför år 2023 genomgick organisationerna en anpassning för att kompensera de höga personalomkostnader som inflationen och prisökningarna medför. Nedan följer en förteckning över det statsbidrag som respektive förskola har fått tilldelats år 2022.

Intäkter - Statsbidrag		
2022	Statsbidrag - kvalitetshöjande åtgärder	Statsbidrag – Sjukersättning
Jydeklovan 2 förskola	60 519	70 203
Körevägen 15 förskola	48 018	38 270
Grållekroksvägen 4–8 förskola	29 156	45 046
Brattenskogen 6 förskola	55 995	26 618
Svante Orells väg 12 förskola	32 933	29 277
Töttefällevägen 2 förskola	78 614	101 730
Total summa	305 235	311 144

Utöver den anpassade prestationsmodellen har förvaltningen valt en annan konstruktion för att omhänderta behovet av vikarier i Södra Skärgården. Till skillnad från övriga förskolor inom staden som använder bemanningsenheten, har de beviljats egna timvikarier med kortare resväg för att kompensera för de särskilda villkoren. Utöver kortare resväg innebär detta ökad stabilitet i verksamheten samt minskade kostnader för rektor. I genomförda kvalitetsdialoger och verksamhetsplaner ser förvaltningen att verksamhetens kvalitet i Södra Skärgården är varierande så som för övriga förskolor i staden.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen bedömer att de aktuella förskolorna kan bära sina kostnader inom befintlig budgetmodell. Om det kommer hålla över tid, är svårt att uttala sig om i nuläget.

Förvaltningen planerar kontinuerlig följa den ekonomiska utvecklingen och bedömer i nuläget att den anpassade ekonomiska prestationsmodellen för Södra Skärgården bör fortsätta för att kunna utläsa effekter på längre sikt. Den anpassade modellen samt den unika lösningen för vikariebehov ser enligt förvaltningens bedömning ut att kompensera för Södra Skärgårdens särskilda villkor.

Johan Olofson

Maria Vidlund

Förvaltningsdirektör

Utbildningschef Sydväst