

Handläggare
Anna Moore
Telefon: 08-50800810**Till**
Förskolenämnden
2023-10-24

Ekonomisk månadsrapport för september 2023

Förvaltningens förslag till beslut

Förskolenämnden godkänner månadsrapport per september och lägger den till handlingarna.

Sammanfattning

Prognosen baseras på utfallet per 30 september samt utifrån dialog med samtliga chefer om eventuella avvikelser från budget.

Nämnden prognostiserar totalt ett resultat, efter prognos prestationsförändringar, som är ett överskott mot budget med 12 mnkr.

Bakgrund

Enligt stadsledningskontorets anvisningar för nämndernas arbete med uppföljning av budget ska varje nämnd ta fram en månatlig ekonomirapport med årsprognos och redovisa till stadsledningskontoret och respektive nämnd.

Ärendet

Driftverksamhet, netto, mnkr	VP 2023	Bokfört tom september	Utfall i % av årsbud (riktvärde 75,0 %)	Avvikelse prognos september
Netto	3 220,9	2 307,4	71,6%	12,0

Utfall för perioden

För perioden januari-september har nämnden förbrukat 71,6 procent av årets budget. Utfallet har tidigare redovisats i utbildningsnämnden men har nu bokförts om till förskolenämnden.

Årsprognos

Nämnden redovisar ett överskott mot budget med 12 mnkr i prognosen per september.

Överskottet beror främst på att den nya förskoleförvaltningen inte bedöms hinna vara bemannad fullt ut under hela hösten vilket innebär lägre kostnader än budget.

I prognosen ingår prestationsförändringar med en total minskning av budget med 108,4 mnkr. Med prestationsförändring avses förändringar av barnantal jämfört med antagandet i fullmäktiges budget.

Under våren 2023 har en ny förskolenämnd skapats dit det samordnande och övergripande ansvaret för stadens förskolefrågor flyttats från utbildningsnämnden. Förvaltningen av verksamheten har flyttats till förskoleförvaltningen från och med halvårsskiftet 2023. Vidare är det förskolenämnden som har tilldelats budget för hela verksamheten varvid justering har skett via fakturering i samband med att verksamheten övergick till förskolenämnden.

Förskolenämndens budget baseras i huvudsak på en kostnadsschablon per barn i fristående förskola samt ett anslag för myndighetsutövning och stadsövergripande förskolefrågor.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom administrativa avdelningen i samråd med övriga avdelningar och utbildningsförvaltningen.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Förvaltningen föreslår nämnden att godkänna rapporten.

Gunilla Davidsson
Titel
Förskoleförvaltningen

Anna Moore
Titel
Förskoleförvaltningen

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Gunilla Davidsson, Förvaltningsdirektör	2023-10-10
Anna Moore, Avdelningschef	2023-10-10