

Handläggare
Sofia Palmgren
Telefon: 08-508 00 951

Till
Förskolenämnden
2024-10-22

Ekonomisk månadsrapport för september 2024

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 ett överskott om 20 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

Utfall för perioden

Till och med september har kostnaderna uppgått till 1 983,3 mnkr.

Årsprognos

Nämnden redovisar ett överskott om 20 mnkr. Överskottet avser främst tilläggsbeloppen till enskilt drivna verksamheter med barn i behov av stöd. Jämfört med tertialrapport 2 har denna del av överskottet ökat ytterligare. Inför 2024 ökades denna del av budget medan både ansökningarna och beloppen har legat på samma nivåer som tidigare år. Det har identifierats ett behov att se över processen för bedömningarna av tilläggsbeloppen, för att säkerställa likvärdigheten för alla barn. Det finns även ett överskott inom förvaltningens myndighetsutövning då arbete pågår gällande kompetensförsörjning och rekryteringar. Överskottet inom kompetensutveckling avser vikarieersättning.

Uppföljning har gjorts i dialog med avdelningarna i syfte att följa upp budget och identifiera avvikelser. Se justerad budget och prognos för budgetens delar nedan.

	Budget 2024	Justerad budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse
Intäkter maxtaxan	-333,4	-334,4	-334,4	0,0
Schablon netto	3 048,5	2 909,5	2 909,5	0,0
Myndighetsutövning	60,0	60,0	56,5	3,5
Socioekonomisk ersättning	122,0	122,0	122,0	0,0
Tilläggsbelopp	76,6	76,6	61,1	15,5
Språkstöd	34,0	34,0	34,0	0,0
Barnomsorg på OB-tid	16,0	16,5	16,5	0,0
Kompetensutveckling	34,4	34,9	33,9	1,0
Hyreskompensation	0,0	30,5	30,5	0,0
Summa	3 058,1	2 949,6	2 929,6	20,0

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

I prognosen ingår att budget kommer justeras i december med en minskning om totalt 139 mnkr. Justeringen består av en prestationsförändring som avser förändringar av barnantal jämfört med antagandet i kommunfullmäktiges budget, totalt en minskning om 148 mnkr. Justeringen består också av en ökning av budget om 9 mnkr som avser ersättning för barnomsorgsgaranti. Nedan visas barnantal enligt kommunfullmäktiges budget 2024, nämndens verksamhetsplan och prognos för 2024 baserat på avläsning av barn hittills i år och liknande förändringar som under 2023.

Prestationer	KF 2024	VP 2024	Prognos 2024
Stockholmsbarn i enskild regi	19 655	18 677	18 443

Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom avdelningen för ekonomi och styrning i samråd med övriga avdelningar.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Förvaltningen föreslår nämnden att godkänna rapporten.

Gunilla Davidsson
 Förvaltningsdirektör
 Förskoleförvaltningen

Anna Moore
 Avdelningschef
 Förskoleförvaltningen

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Gunilla Davidsson, Förvaltningsdirektör	2024-10-10
Anna Moore, Avdelningschef	2024-10-10