

**Handläggare**  
Sofia Palmgren  
Telefon: 08-508 00 951**Till**  
Förskolenämnden  
2023-12-19

## Ekonomisk månadsrapport för november 2023

### Förvaltningens förslag till beslut

Förskolenämnden godkänner månadsrapport per november och lägger den till handlingarna.

### Sammanfattning

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

Nämnden prognostiserar budget i balans.

### 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 november	Utfall i % av årsbudget (riktvärde 91,0 %)	Avvikelse prognos november
<b>Netto</b>	3 220,9	2 868,4	89,1 %	0

### Utfall för perioden

För perioden januari-november har nämnden förbrukat 89,1 procent av årets budget. Utfallet har tidigare redovisats i utbildningsnämnden men har vid halvårsskiftet bokförts om till förskolenämnden.

### Årsprognos

Nämnden redovisar en budget i balans.

Per september prognostiserades ett överskott om 12 mnkr. Detta överskott har förskolenämnden beslutat att fördela ut som generell förstärkning till förskolan och det ska fördelas per barn boende i Stockholms stad och är inskrivna i förskola oavsett regi. Förstärkningen är med i prognosen per november.

I prognosen ingår att budget kommer justeras i december med en minskning om totalt 102,2 mnkr. Justeringen består av en prestationsförändring som avser förändringar av barnantal jämfört med antagandet i fullmäktiges budget, totalt en minskning om 111,3 mnkr. Justeringen består också av en ökning av budget om 9,1 mnkr som avser ersättning för barnomsorgsgaranti.

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 avdelningen för ekonomi och styrning i samråd med övriga avdelningar och utbildningsförvaltningen.

### **Förvaltningens synpunkter och förslag**

Förvaltningen föreslår nämnden att godkänna rapporten.

Gunilla Davidsson  
Förvaltningschef  
Förskoleförvaltningen

Anna Moore  
Avdelningschef  
Förskoleförvaltningen

## **Attesterat av**

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

<b>Namn</b>	<b>Datum</b>
Gunilla Davidsson, Förvaltningsdirektör	2023-12-11
Anna Moore, Avdelningschef	2023-12-08