

Handläggare
Sofia Leijonhufvud
Telefon: 08-50800951**Till**
Förskolenämnden
2026-09-22

Månadsrapport juli 2026

Förvaltningens förslag till beslut

Förskolenämnden noterar månadsrapporten.

Sammanfattning

Prognosen baseras på utfallet per 31 juli samt utifrån dialog med berörda om eventuella avvikelser från budget.

Nämnden prognostiserar ett överskott om 7 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

Nämndens prognostiserar ett överskott om 7 mnkr. Överskottet avser främst tilläggsbeloppen för extraordinära stödåtgärder till enskilt drivna verksamheter för barn med omfattande behov av särskilt stöd. Beloppsnivåerna har höjts med totalt 30 procent under 2025 och inför 2026. Ansökningarna har dock minskat jämfört mot samma period föregående år vilket bedömt kan härledas till det lägre barnantalet och färre förskolor. Detta resulterar i att kostnaderna är lägre än budgeterat.

Ett överskott om 1 mnkr finns även inom ramen för vikarieersättning. Förvaltningen erbjuder vikarieersättning till kommunala och fristående förskolor när medarbetare genomför vidareutbildning inom ramen för stadens kompetensutvecklingsinsatser. Ansökningarna har minskat jämfört mot samma period föregående år och bedöms på helår inte uppgå till budgeterat belopp. Detta är en kompetensutvecklingsinsats som har erbjudits under flertalet år och behovet har minskat något.

FörskoleförvaltningenKaplansbacken 10
Box 12278
102 27 Stockholm
Växel 08-50800900<https://start.stockholm/>

Nämnden prognostiserar budget i balans vad gäller OB-omsorg samt arbetsskor. Det råder dock en osäkerhet utifrån omorganisationen för OB-omsorg, vilket gör det svårt att prognostisera. Vad gäller arbetsskorna sker implementering av

skorna i år vilket gör att det finns en osäkerhet i hur många anordnare som inkommer med ansökan om ersättning. Detta kommer följas upp under hösten när både omorganisationen för OB-omsorg skett samt ansökningarna för arbetsskorna har inkommit.

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

Drift, netto, mnkr	Budget	Justerad budget 2026	Prognos 2026	Avvikelse
Förvaltningskostnader inklusive särskilda satsningar	94,3	94,3	94,3	0,0
Schablonutbetalningar och intäktskrav	2 637,8	2 451,4	2 451,4	0,0
Socioekonomiskt tillägg, utbetalningar	229,2	229,2	223,2	6,0
Barnomsorg på OB-tid, utbetalningar	16,0	16,0	16,0	0,0
Vikarieersättning, utbetalningar	10,0	10,0	9,0	1,0
Kompetensutveckling	10,0	10,0	10,0	0,0
Arbetsskor	6,6	6,6	6,6	0,0
Totalt, netto	3 003,9	2 817,5	2 810,5	7,0

I prognosen ingår att budget kommer justeras i december med en minskning om totalt 186,1 mnkr. Justeringen består av en prestationsförändring som avser förändringar av barnantal jämfört med antagandet i kommunfullmäktiges budget, totalt en minskning om 190,6 mnkr. Justeringen består också av en ökning av budget om 4,5 mnkr som avser ersättning för barnomsorgsgaranti för årets första halvår. Nedan visas barnantal enligt kommunfullmäktiges budget, nämndens VP och en prognos baserat på avläsning av barn för årets första månader och liknande förändringar som under 2025.

Prestationer	KF 2026	VP 2026	Prognos 2026
Stockholmsbarn i enskild regi	18 694	17 458	17 240

Ärendets beredning

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

Gunilla Davidsson
Förvaltningsdirektör
Förskoleförvaltningen

Anna Moore
Avdelningschef
Förskoleförvaltningen

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Gunilla Davidsson, Förvaltningsdirektör	2026-09-10
Anna Moore, Avdelningschef	2026-09-10