



## **Uppföljning av barn- och ungdomsnämndens internbudget och prognos för helår 2022**

### **Förslag till barn- och ungdomsnämndens beslut**

1. Informationen noteras.

### **Ärende**

Prognosen i delårsrapporten per 31 mars 2022 visade på befarade underskott om åtgärder inte vidtas. Förvaltningen fick i uppdrag att utreda möjliga åtgärder för att nå en ekonomi i balans per 2022-12-31. Trots vidtagna åtgärder kvarstår vissa avvikelser jämfört med budget. Dessa bedöms kunna hanteras inom ram genom att utvecklingen följs och ytterligare åtgärder vidtas om behoven kvarstår. Förvaltningschefens fortsatta bedömning är att nämnden med aktiva åtgärder kan åstadkomma ett ekonomiskt resultat i balans per 2022-12-31 varför prognosen för helåret kvarstår till +/-0.

---

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Uppföljning av barn- och ungdomsnämndens internbudget och prognos för helår 2022 (maj -22)

BOU månadsrapport per den 30 april 2022 (maj -22)

## **Bakgrund**

Delårsrapporter upprättas per den 31 mars, den 31 augusti och den 31 oktober. Rapporten per den 31 augusti utgör den lagreglerade delårsrapporten.

Från och med år 2020 görs årets första delårsrapport per den 31 mars istället för den 30 april som tidigare år. En tidigareläggning av årets första delårsrapport innebär ökade möjligheter för nämnden att vidta åtgärder vid befarade avvikelser. Utöver delårsrapporterna ska nämnderna även varje månad rapportera prognoser för det ekonomiska utfallet för helår på en övergripande nivå.

Samtliga nämnder ska löpande under året följa upp verksamhet, resultat och ekonomi. I kommunens delårsrapporter sammanställs uppföljningarna till en samlad rapport som behandlas av kommunstyrelsen. Den lagstadgade uppföljningen per den 31 augusti behandlas av kommunfullmäktige i november. Slutlig uppföljning av årets verksamhet görs efter årets slut i nämndernas verksamhetsberättelser samt kommunens årsredovisning.

Nämnder och enheter som uppvisar oplanerade underskott måste vidta åtgärder för att komma i ekonomisk balans. Om det redovisade eller befarade underskottet överstiger 1 procent av tilldelad budgetram/omsättning och om underskottet då uppgår till mer än minus 1 mnkr ska nämnden snarast redovisa en åtgärdsplan till kommunstyrelsen.

## **Information eller förhandling enligt lag (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet**

MBL-information eller förhandling är inte påkallad.

Utbildningsförvaltningen

Anders Jolby

Beslutet skickas till:

-