



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

Förslag till barn- och ungdomsnämndens beslut

1. Informationen noteras.

Ärende

Förvaltningschefens bedömning är att nämnden prognostiserar ett underskott om 10 miljoner kronor för helåret. Det finns dock fortsatt osäkerhetsfaktorer i prognosen, dels antalet barn inom förskolan till hösten, dels osäkerheter kopplat till den allmänna prisutvecklingen till följd av omvärldsfaktorer; såsom ökade drivmedelskostnader och livsmedelskostnader som kan komma att innebära att verksamheterna behöver omprioritera.

Prognosen som lämnades vid delårsrapporten per 31 mars 2022 samt vid månadsrapporten per 30 april 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 och har bedömt det möjligt att vidta åtgärder om 8 miljoner kronor kopplat till ianspråktagande av outnyttjade resursmedel och outnyttjade medel för kompetensutveckling. Nämnden beslutade om en handlingsplan med åtgärder enligt förvaltningens förslag.

Trots vidtagna åtgärder enligt beslutad handlingsplan är bedömningen att nämnden inte kommer nå en ekonomi i balans. Förvaltningens arbete med att minimera underskottet och utreda ytterligare åtgärder för att få en ekonomi i balans fortsätter i takt med att en säkrare prognos kan lämnas avseende osäkra poster. Dessa bedöms till viss del kunna hanteras inom ram genom att utvecklingen följs och ytterligare åtgärder vidtas om behoven kvarstår.

Beslutsunderlag:

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

BOU månadsrapport per den 31 maj 2022 (juni -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 sammanställas 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:

-