



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 på 29 miljoner kronor för helåret. Det är ett större underskott än vad som lämnades i delårsrapporten per sista oktober. Försämringen beror till största del på att de försäljningar av bostadsrätter om 5,5 mnkr som legat med i tidigare prognoser och budget inte kommer hinna ske under år 2022. Resterande underskott beror fortsatt på högre lokalkostnader än budgeterat samt ytterligare ökning av kostnaderna under året, skolskjutskostnader inom grundskolan och sarskolan. De kommunala enheterna lämnar en något bättre prognos än vid senast lämnad delårsrapport per 31 oktober, men det kvarstående prognostiserade underskottet beror till stor del på färre antal elever under hösten än budgeterat inom grundskolan och grundsarskolan.

Beslutsunderlag:

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

BOU månadsrapport per den 30 november 2022 (dec -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:

-