



Uppföljning av barn- och ungdomsnämndens internbudget och prognos för helår 2023

Förslag till barn- och ungdomsnämndens beslut

1. Informationen noteras.

Ärende

Barn- och ungdomsnämndens ekonomiska prognos för helåret är oförändrad jämfört med delårsrapporteringen per sista mars. Bedömningen är att barn- och ungdomsnämnden för helåret redovisar ett resultat i nivå med budget. Det förutsätter att hyreskostnader för tomställda lokaler inte belastar nämnden samt att lokalkostnader enligt beslut om lokaleffektivisering får full effekt. Det förutsätter även att försäljningen av bostadsrätter genomförs som planerat. En annan osäkerhet som finns härrör till kostnader för skolskjuts, framförallt kopplat till förändringar i skollagen.

De kommunala verksamheterna lämnar en prognos i nivå med budgeten för helåret. Prognos kräver att verksamheten vidtar åtgärder, då ersättningarna till verksamheterna inte fullt kompenserats till 2023 års pris- och lönenivå samt ett vikande barn- och elevunderlag. Flera förskolor och skolor behöver anpassa sin organisation för att nå en budget i balans. Därför har Utbildningsförvaltningen en gemensam process och tidplan för bemanningsplanering för alla skolformer inför läsåret 23/24. Syftet är att i så stor utsträckning som möjligt matcha vakanser med personal som behöver en ny placering på grund av bristande tjänstgöringsunderlag.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Uppföljning av barn- och ungdomsnämndens internbudget och prognos för helår 2023 (maj -23)

BOU månadsrapport per den 30 april 2023 (maj-23)

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

Robert Bredberg

Beslutet skickas till:

-