



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

Förslag till barn- och ungdomsnämndens beslut

1. Informationen noteras.

Ärende

Totalt för barn-och ungdomsnämndens ansvarsområde prognostiseras ett underskott om 59 mnkr för helåret, vilket är en försämrad prognos i jämförelse med prognos lämnad vid delårsrapporten per sista oktober.

Både de kommunala enheterna och nämndens anslagsdel prognostiserar ett större underskott än tidigare. På nämndens anslagsdel är det nytillkomna hyresavtal och kostnader som uppstått som konsekvens av beslutet den 26 mars 2023, § 26, om effektivt lokalutnyttjande, som överskrider budget. Det senare rör anpassningar av lokaler och fler beslut om skolskjuts. I de kommunala verksamheterna fördröjs den ekonomiska effekten av vidtagna åtgärder mer än väntat. I samband med verksamheternas budgetarbete för 2024 pågår arbetet med att säkerställa att organisationerna anpassas efter nuvarande intäkter och en vikande demografisk utveckling i åldersgruppen 1-15 år.

Beslutsunderlag:

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

Månadsrapport BOU per den 30 november 2023 (dec -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 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

Robert Bredberg

Beslutet skickas till:
Alla verksamhetsområdeschefer inom
avdelning grundskola
Biträdande avdelningschefer förskola
FSK/GRU verksamhetsekonomer