

Utbildningsförvaltningen  
Sanna Grammatikos  
Fredrik Kvist

2024-09-19

Dnr BOU 2024-8

Barn- och ungdomsnämnden

## Delårsrapport per den 31 augusti med prognos för helår 2024

### Förslag till barn- och ungdomsnämndens beslut

1. Delårsrapporten per 31 augusti med prognos för helår 2024 inklusive bilaga 1 godkänns och överlämnas till kommunstyrelsen.
2. Uppföljningen av Utbildningsförvaltningens verksamhetsplan 2024 noteras.

### Ärende

Barn- och ungdomsnämnden prognostiserar en ekonomi i balans för 2024. Prognosen kräver att samtliga budgeterade resursmedel tas i anspråk för att balansera ökande kostnader samt utebliven intäkt från en bostadsrättsförsäljning, som inte kommer ske under budgetåret. De kommunala enheterna visar ett överskott i perioden främst kopplat till lägre personalkostnader och högre intäkter kopplat till extraordinärt stöd och tillkommande statsbidrag. Bedömningen är fortsatt att kostnaderna kommer anpassas efter intäkterna över året varpå en prognos i balans lämnas för helåret.

De strategiska utvecklingsuppdragen är omhändertagna i barn- och ungdomsnämndens internbudget och Utbildningsförvaltningens verksamhetsplan. Bedömningen är att de kommer kunna genomföras enligt plan. För de kontrollmoment i internkontrollplanen för 2024 som hittills har genomförts och visat brister pågår insatser för att åtgärda dessa. Under våren genomfördes alla planerade riskanalyser förutom en som kommer att genomföras under hösten.

---

#### Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Delårsrapport per den 31 augusti med prognos för helår 2024 (sep -24)

Barn- och ungdomsnämndens delårsrapport per den 31 augusti med prognos för helår 2024 (sep -24)

Bilaga 1 – Uppföljning av barn- och ungdomsnämndens lokalförsörjningsplan 2024 (sep -24)

Bilaga 2 - Uppföljning av Utbildningsförvaltningens verksamhetsplan per 31 augusti 2024 (sep -24)

**Bakgrund**

Nämnderna ska fortlöpande följa upp och utvärdera verksamhet och ekonomi samt vidta erforderliga åtgärder vid avvikelser och rapportera detta till kommunstyrelsen. Vid konflikt mellan mål och medel gäller medlen. Det innebär att tillgång till ekonomiska och andra resurser sätter en gräns för måluppfyllelsen och verksamhetens inriktning och omfattning.

Delårsrapport upprättas två gånger årligen, per den 31 mars och per den 31 augusti. I redovisningslagen anges att minst en gång under räkenskapsåret skall en delårsrapport upprättas. För Linköpings kommun utgör delårsrapporten per den 31 augusti den lagenliga delårsrapporten.

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

Information enligt MBL § 19 sker den 1 oktober 2024.

Utbildningsförvaltningen

Robert Bredberg

Beslutet skickas till:  
Kommunstyrelsen