



Barn- och ungdomsnämnden

Internbudget 2019

Barn- och ungdomsnämndens förslag till beslut

1. Reviderad internbudget 2019 med plan 2020-2022 för barn- och ungdomsnämnden godkänns och överlämnas till kommunfullmäktige.
2. Informationen om förvaltningens reviderade verksamhetsplan 2019 noteras.
3. Internkontrollplan för år 2019 kompletteras till internbudget 2019 efter beslut om internkontrollplan och överlämnas därefter till kommunstyrelsen och till kommunens revisorer.

Ärende

Kommunfullmäktige behandlade budget 2019 med plan för 2010-2022 den 4 december (KF 2018-12-04) och beslutade att:

- Nämnder och styrelsers förslag till internbudget 2019 godkänns och nämnderna får i uppdrag att revidera sina internbudgetar senast mars 2019 utifrån de nettoramar som fastställts för budget 2019 med plan för åren 2020-2022 och utifrån den **nya** politiska viljeinriktningen.
- Nämndernas reviderade internbudgetar för 2019 återförs för godkännande till kommunfullmäktige.

Kommunfullmäktige fattade beslut om justering av nämndernas ramar i juni 2018. Kommunfullmäktige fastställde reviderade nettoramar för nämnderna när de fastställde budget för 2019 vid sitt sammanträde den 4 december.

Barn- och ungdomsnämndens reviderade ram för 2019 är 3 428 079 tkr.

Följande justeringar är gjorda i barn- och ungdomsnämndens internbudget 2019:

Beskrivning av förändringar	
Grundskolan	Tkr
Heltidsmentor	4 500
Lässatsning	5 000
Ramförstärkning KF december 2018	9 500
Besparing effektivare inköp/ramavtalstrohet och administration* KS 27 nov 2018	- 19 250
Summa förändrad ram	- 9 750
Anpassningar för budget i balans. Budgetposter som fanns i internbudget 2018	
Ökat flyktingmottagande, 8 328 tkr	- 8 328
Förväntad besparing effektiv inköpsorganisation	- 10 922
Summa anpassning	- 19 250

*När fullmäktige behandlade budget 2019 med plan för 2020-2022 den 19 juni 2018 fick kommundirektören i uppdrag att inför höstens budgetarbete ta fram förslag till åtgärder för effektivare inköp/ramavtalstrohet och administration samt fördelning av de 45 mnkr som ingick i budgetförslaget. 19 250 tkr är barn- och ungdomsnämndens del av besparingen som beslutades av kommunstyrelsen den 27 november 2018 § 405.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse revidering av internbudget 2019

Barn- och ungdomsnämndens internbudget 2019 (mar - 19)

Bilaga 1 Specifikation av budgetposter 2019 (mar-19)

Bilaga 2 Verksamhetsplan 2019 (mar -19)

Bakgrund

Kommunfullmäktige fastställer i juni ramar och en politisk viljeinriktning som nämnderna ska förhålla sig till i sitt arbete med internbudget. Den politiska viljeinriktningen uttrycks genom:

- Kommunövergripande mål
- Strategiska utvecklingsuppdrag
- Prioriterade styrdokument som nämnderna särskilt ska fokusera på

I budgeten omsätts den politiska viljeinriktningen till ekonomiska ramar, uppdrag och mål för de olika nämndernas verksamhet. Budgetprocessen blir därigenom central för kommunens mål- och verksamhetsstyrning genom att tydliggöra nämndernas uppdrag och förväntat resultat. Budgeten är förändringsinriktad. Den beskriver den politiska viljeinriktningen för vad som ska förändras i verksamheten under budgetperioden. Många verksamheter nämns inte i budgeten men de ska fortsätta bedrivas och utvecklas som vanligt.

I internbudgeten som nämnderna lämnar redovisar nämnderna, på en mer detaljerad nivå, vad de planerar att arbeta med under budgetperioden för att uppnå den politiska viljeinriktningen. Nämnderna redovisar förvaltningens verksamhetsplan med aktiviteter. Detta görs inom ramen för av kommunfullmäktige anvisade ramar.

Kommunfullmäktige behandlade budget 2019 med plan för 2010-2022 den 4 december (KF 2018-12-04) och beslutade att:

- Nämnder och styrelseras förslag till internbudget 2019 godkänns och nämnderna får i uppdrag att revidera sina internbudgetar senast mars 2019 utifrån de nettoramor som fastställts för budget 2019 med plan för åren 2020-2022 och utifrån den **nya** politiska viljeinriktningen.
- Nämndernas reviderade internbudgetar för 2019 återförs för godkännande till kommunfullmäktige.

Ekonomi

Kommunfullmäktige fastställde reviderade nettoramor för nämnderna när de fastställde budget för 2019 vid sitt sammanträde den 4 december.

Nämndmål

Nämndmål och indikatorer ska om det föreligger behov, anpassas till de kommunövergripande mål som reviderats.

Strategiska utvecklingsuppdrag

De strategiska utvecklingsuppdrag som gavs av kommunfullmäktige i samband

med beslut om budget 2019 i juni (KF 2018-06-19 § 180) kvarstår och har kompletteras med de nya strategiska utvecklingsuppdragen som gavs den 4 december. De strategiska uppdragen inarbetas i nämndernas internbudgetar och förvaltningarnas verksamhetsplaner och återrapporteras i delårsrapporter och årsredovisningar om inget annat anges.

Barn- och ungdomsnämndens internbudget 2018-10-26

Nettokostnad Belopp tkr	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Nämnden	2 661	2 661	2 661	2 661
Grundskola	1 849 971	1 872 246	1 897 621	1 922 996
Grundsärskola	76 767	77 771	78 486	73 486
Förskoleverksamhet	1 082 508	1 099 049	1 128 581	1 128 581
Fritidshem	287 639	291 321	294 843	287 843
Öppen fritidsverksamhet, förebyggande verksamhet	33 912	34 489	34 774	34 774
Verksamhetssystem	5 859	159	159	159
Ofördelad pris- och lönejustering	71 647	93 257	80 009	103 698
Generellt statsbidrag	9 296	8 994	9 405	9 405
Förvaltningen	17 567	17 569	17 569	17 569
Summa nämndens internbudget	3 437 829	3 497 516	3 544 108	3 581 172
<i>varav intäkter</i>	<i>-399 999</i>	<i>-399 999</i>	<i>-399 999</i>	<i>-399 999</i>
<i>varav kostnader</i>	<i>3 837 828</i>	<i>3 897 515</i>	<i>3 944 107</i>	<i>3 981 171</i>
Budgetram enligt beslut i KF den 19 juni 2018 samt tekniska justeringar bl.a. slutjustering lön 2018	3 437 829	3 497 516	3 544 108	3 581 172

Barn- och ungdomsnämndens reviderade internbudget 2019-03-21

Nettokostnad Belopp tkr	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Nämnden	2 661	2 661	2 661	2 661
Grundskola	1 867 716	1 880 032	1 890 039	1 890 039
Grundsärskola	76 832	77 836	78 551	78 551
Förskoleverksamhet	1 087 202	1 103 743	1 133 275	1 133 275
Fritidshem	286 855	290 537	294 059	294 059
Öppen fritidsverksamhet, förebyggande verksamhet	34 769	35 346	35 631	35 631
Verksamhetssystem	5 859	159	159	159
Ofördelad pris- och lönejustering	39 321	61 389	63 509	100 573
Generellt statsbidrag	9 296	8 994	9 405	9 405
Förvaltningen	17 567	17 569	17 569	17 569
Summa nämndens internbudget	3 428 079	3 478 266	3 524 858	3 561 922
<i>varav intäkter</i>	<i>-401 133</i>	<i>-401 133</i>	<i>-401 133</i>	<i>-401 133</i>
<i>varav kostnader</i>	<i>3 829 212</i>	<i>3 879 399</i>	<i>3 925 991</i>	<i>3 963 055</i>
Budgetram enligt beslut i KF den 4 december 2018	3 428 079	3 478 266	3 524 858	3 561 922

Uppföljning och utvärdering

Sker i samband med delårsrapport 30 april, 31 augusti, oktoberuppföljning 31 oktober samt bokslut och verksamhetsberättelse.

Internkontrollplan

Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Nämnderna ska upprätthålla en tillfredsställande intern kontroll d.v.s. de ska med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer mm.

Det primära syftet med intern kontroll är att säkerställa att de av fullmäktige och nämnderna fastställda målen uppfylls. Intern kontroll är en del av ekonomi- och verksamhetsstyrningen och syftar till att påverka organisationens beslut och beteende i riktning mot önskat resultat, effektivitet och ekonomisk ställning. Nämndens interkontrollplan för år 2019 finns i bilaga 3.

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

Information enligt MBL § 11 har getts 2019-02-26.

Förhandling enligt MBL § 11 har genomförts 2019-03-12.

Utbildningskontoret

Utbildningskontoret

Anne Hallberg

Christel Horsak

Beslutet skickas till:
Kommunstyrelsen
Områdeschefer förskola och grundskola
Enhetschefer grundskola
Ekonomer barn- och ungdom