



## **Ekonomi tertialrapport**

### **Förslag till beslut**

1. Barn- och ungdomsnämnden godkänner utbildningskontorets förslag till delårsrapport per 31 oktober 2017.
2. Delårsrapporten översändes till kommunstyrelsen för kännedom.

### **Ärende**

Efter preliminär justering av nämndens budgetram till följd av demografiska förändringar prognostiserar barn- och ungdomsnämnden ett negativt resultat om -26 422 tkr för 2017. Nämndens anslagsdel prognostiseras ett negativt resultat om -13 000 tkr och de kommunala enheter ett negativt resultat om -13 422 tkr.

Nämndens anslagsdel prognostiserar ett negativt resultat om -13 000 tkr. Ingen skillnad jämfört med prognosen i augusti (-13 000 tkr). Det prognostiserade negativa resultatet beror framförallt på ett underskott när det gäller lokaler om ca 23 mnkr. Ett underskott finns även inom särskola och särskolefritids, där nämnden inte får demografisk kompensation för förändrade volymer, underskottet beräknas till ca 4 mnkr. För 2018 har medel tillskjutits barn- och ungdomsnämnden i samband med budgetbeslutet i kommunfullmäktige i juni. Nämndens kostnader för lokaler och särskola hanteras för 2018 inom ram.

De kommunala enheterna prognostiserar ett negativt resultat om -13 422 tkr. Det negativa prognostiserade resultatet finns främst inom grundskolan men även ett underskott finns gällande förskolan. Den positiva prognosen för fritidshem bör ses tillsammans med prognosen för grundskolan. Totalt redovisar grundskola inklusive fritidshem en negativ prognos om -7 477 tkr. Den försämrade prognosen jämfört med augusti (-10 276 tkr) beror på ökade städkostnader samt färre inskrivna barn i förskolan än beräknat. Samtliga enheter har ett eget kapital som kan möta de underskott som prognostiseras.

När det gäller de kommunala enheterna finns ett underskott hos ett fåtal enheter och där har åtgärder satts in för att se över lämpliga insatser. I samband med budgetarbetet för 2018 vidtas åtgärder för att anpassa organisationen och nå en ekonomi i balans.

I årsutfallsprognosen är budgetramen preliminärt ökad med 6 960 tkr för demografiska förändringar, 3 800 tkr för resursmedel samt 18 810 tkr gällande utnyttjande av markeringsmedel. Enligt gällande princip kommer nämndens budgetram att justeras för demografiska förändringar och markeringar i slutet av året.

Upprättat förslag till delårsrapport per den 31 oktober redovisas i bilaga.

---

Beslutsunderlag:

Missiv\_Delårsrapport oktober 2017 BOU.docx

Barn- och ungdomsnämnden delårsrapport okt 2017.docx

Delårsrapport per 31 okt 2017, bilaga kommunala enheter.doc

## 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.

Delårsrapporter upprättas två gånger årligen, per den 30 april 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 § 19 ges den 28 november.

Utbildningskontoret

Utbildningskontoret

Tor Andersson

Christel Horsak

Beslutet skickas till:  
Kommunstyrelsen  
Områdeschefer förskola och  
skola/Enhetschefer barn och ungdom  
Ekonomer barn och ungdom