



Datum: 2025-04-23  
Handläggare: Kristina Jakobsson  
Diariernr: 2025.074 BUN

Barn- och ungdomsnämnden

## Budgetuppföljningar 2025

### Ärendebeskrivning

Budgeten följs upp kontinuerligt under året, dels genom löpande budgetuppföljning varje månad, vid fördjupad månadsuppföljning per april liksom vid delårsbokslut per augusti och årsbokslut. I budgetuppföljningen följer nämnden budgetens resursfördelning och utfall mellan verksamheter.

### Förvaltningens yttrande

Redovisning och variationer mellan intäkter och kostnader, inom olika kostnadsslag och mellan huvudverksamheter följs upp i budgetuppföljningar under året. Helårsprognosen per mars är beräknad som budget på helhet, det vill säga ett nollresultat. Det finns variationer inom nämndens budget. Dessa beror på förändringar av barn- och elevantal, riktade statsbidrag samt deras påverkan på personalkostnader. Dessutom påverkas budgeten av ökade kostnader för byggnation av Ingaredsskolan.

Barn- och ungdomsförvaltningens arbete med att anpassa förskole- och skolenheternas inre organisation utifrån för höga kostnader i förhållande till intäkter under föregående år har resulterat i en ökad ekonomisk stabilitet för kommunala enheter inför år 2025. Rekrytering och personalplanering pågår för att förstärka utifrån beslutad elevpeng och satsning inom elevhälsan, särskilt för årskurs 7 till 9 vilket syftar till att rekrytera personal generellt och att anställa särskilda resurser med uppdrag att öka närvaron för elever med hög frånvaro. Viss fördröjning i personalplaneringen gör att de kommunala enheterna som helhet är i ekonomisk balans under årets första tre månader. Enheterna har kommit olika långt med att få hållbarhet i ekonomin och arbete med att få en balans mellan ekonomi, personal och verksamhet fortsätter.

### Ekonomisk bedömning

Ingen ytterligare ekonomisk bedömning.

### Förslag till beslut

Barn- och ungdomsnämnden godkänner budgetuppföljning mars 2025.

### Beslutet ska skickas till

Klicka här för att fylla i vilka beslutet ska skickas till.

Helena Balte  
Förvaltningschef

Kristina Jakobsson  
Administrativ chef

Helena Balte, Godkännare tjänsteskrivelse, 2025-04-23