

2025-06-03

§ 30 2025.074 BUN

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.

Beredning

Barn- och ungdomsförvaltningen har i skrivelse den 03 juni 2025 lämnat följande yttrande:

Redovisning och variationer mellan intäkter och kostnader, inom olika kostnadsslag och mellan huvudverksamheter följs upp i budgetuppföljningar under året. Det finns variationer i form av ökade intäkter av statsbidrag samt minskade kostnader för lokalhyra vilka möts upp av en ökning av personalkostnader. Även ökade kostnader för skolskjuts och byggnation av Ingaredsskolan påverkar prognosen. Helårsprognosen per maj är beräknad till plus 4 400 tkr på helhet vilken förutsätter omfördelning av resurser från lokalhyror till höjd elevpeng inom grundskola årskurs 4 till 9, i enlighet med nämndens inriktning för budget 2025. Omfördelningen påverkar även bidragsbelopp till fristående huvudmän inom berörd verksamhet.

Det är en förbättring mot tidigare prognos vilket beror på att det finns variationer på helhet mellan den beslutade budgeten och den föreslagna prognosen. Den förändrade prognosen beror framförallt på lägre personalkostnader med anledning av viss fördröjning i rekryteringsprocessen av vakanta tjänster som möjliggörs med höjd elevpeng.

Beslut

Arbetsutskottets förslag till beslut:

Barn- och ungdomsnämnden godkänner budgetuppföljning per maj 2025.

Barn- och ungdomsnämnden beslutar om omfördelning av resurser från lokalhyror till höjd elevpeng inom grundskola årskurs 4 till 9, i enlighet med nämndens inriktning för budget 2025.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Budgetuppföljning per maj 2025
- Budgetuppföljning bilaga maj BUN
- Bilaga1-Budgetuppföljning per maj, Elevpeng from 1 juli 2025 grundskola åk 4 - 9.
- Bilaga2-Budgetuppföljning per maj, Grundbelopp fristående huvudmän from 1 juli 2025 grundskola åk 4 - 9