



Datum: 2025-11-12
Handläggare: Sara Sjöberg
Diariennr: 2025.074 BUN

Barn- och ungdomsnämnden

Budgetuppföljning per oktober 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 per oktober redovisas helårsprognos för nämndens verksamheter.

Förvaltningens yttrande

Helårsprognosen för nämnden är ett överskott på 10,0 miljoner kronor. Det beror delvis på högre intäkter i form av statsbidrag och avgifter men även på lägre kostnader för lokalhyra än budgeterat. Överskottet beror dessutom på att antalet barn i förskola och elever i grundskola beräknas bli färre än budgeterat vilket för nämnden innebär lägre kostnader, dels som huvudman då utbetald barn- och elevpeng till förskolor och skolor i kommunens regi beräknas blir lägre än budgeterat, dels som hemkommun då köp av huvudverksamhet av fristående verksamheter också blir lägre. Prognostiserat överskott är 1,0 miljoner kronor lägre jämfört med förgående prognos.

Nämndens budget har till 2025 förstärkts med 30,0 miljoner kronor vilket har gett möjlighet till höjd elevpeng. Utöver det beslutade nämnden 2025-06-17 §44 om en omfördelning på 10,0 miljoner kronor från lokalhyror till ytterligare höjd elevpeng i grundskolans årskurs 4 till 9.

Anpassningen av organisationen till de förändrade ekonomiska förutsättningarna följer inte helt budgetåret då verksamheten planeras läsårsvis. Därför behöver resurstillskotten ses i ett mer långsiktigt perspektiv.

Ekonomisk bedömning

Ingen ytterligare ekonomisk bedömning.

Förslag till beslut

Barn- och ungdomsnämnden godkänner budgetuppföljning per oktober 2025. Helena Balte, Godkännare tjänsteskrivelse, 2025-11-12