

2019-06-04

§ 40 2019.085 BUN

**Budgetuppföljningar 2019****Ärendebeskrivning**

Budgetuppföljning görs varje månad, med undantag av sommarmånader. Justerat protokoll och rapport ska skickas till kommunstyrelsen.

**Förvaltningens yttrande**

Årsprognosen per maj 2019 för det ekonomiska resultatet är beräknad som budgeterat resultat, det vill säga ett nollresultat. Det är ingen skillnad mot prognos per april månad. Prognosen skiljer sig mellan de olika verksamheterna och därmed bedömer förvaltningen att det behövs fortsatt arbete med att anpassa organisationen, utifrån nuvarande ekonomiska förutsättningar. Förskole- och skolenheterna har olika förutsättningar bland annat utifrån antal barn- och elever i verksamheterna.

Utfall maj månad visar ett resultat på – 14 449 tkr. Det negativa utfallet per maj månad består av den uppbokade semesterskulden, personalkostnad som genereras under året av samtliga månadsanställda och betalas ut när personalen har semester, framförallt under semestermånaderna juni-augusti.

**Förslag till beslut på sammanträdet**

Arbetsutskottets förslag till beslut: Barn- och ungdomsnämnden godkänner prognos per maj år 2019.

**Expedieras till**

Kommunstyrelsen

Justerandes sign

Justerandes sign

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande