



Datum: 2023-06-05  
Handläggare: Kristina Jakobsson  
Direktnr: 0322-616348  
Diariernr: 2023.080 BUN

Barn- och ungdomsnämnden

## Budgetuppföljningar 2023

### Ärendebeskrivning

Enligt Alingsås kommuns styrmodellens anvisningar ska löpande uppföljning av nämndens ekonomi göras månadsvis. Vid befarade avvikelser jämfört med budget ska handlingsprogram för en budgetbalans beslutas och rapportering ske till nämnd och kommunstyrelse.

### Beredning

Helårsprognosen per maj 2023 för det ekonomiska resultatet är beräknad som budgeterat resultat, det vill säga ett nollresultat. Det finns variationer mellan olika budgetposter men som helhet prognostiserar barn- och ungdomsnämnden nollresultat när året är slut. Personalkostnader och övriga kostnader ökar vilket vägs upp av att köpta tjänster minskar och intäkter ökar.

I aktuell prognos ingår vidtagna ekonomiska åtgärder för några kommunala enheter. Samtliga kommunala enheter arbetar med en hållbar organisation inför kommande läsår där några enheter behöver vidta särskilda åtgärder för att minska kostnaderna. Som helhet är kommunala enheterna i ekonomisk balans under årets första fem månader. Enheterna har kommit olika långt med att få hållbarhet i ekonomin och arbete med att få en helhet för ekonomi, personal och verksamhet.

Den ökade intäkten består i att föräldraavgift för förskola och fritidshem har ökat samt att bidrag från migrationsverket och arbetsförmedling är högre mot budgeterat.

Personalkostnaden ökar på grund av att fler barn i förskola har ökad omsorgstid mot budgeterat samt ökat antal barn i fritidshem. Det finns även en minskad personalkostnad för anpassad grundskola i prognosen, vilket beror på färre elever mot budgeterat. Satsningen i budget för att utöka särskild undervisningsgrupp i norra kommundelen samt att utöka med en kuratorstjänst bemannas upp senare delen av våren och bidrar till minskning av personalkostnaderna i prognosen. Det högre löneavtalet för kommunals medlemmar är inräknat i prognosen och hanteras inom befintlig ram. Kostnadsminskningen för köp av tjänster består i att det är färre barn och elever hos fristående huvudmän jämfört med budgeterat. Kostnadsökningen för övriga kostnader är utifrån ökat behov av lokalanpassningar under år 2023. Ökad kostnad för lokalanpassning under året beror på planerad markåtgärd för tillfällig förskola i Ingared.

Det finns ingen prognosförändring på helhet mot tidigare prognos.

### Ekonomisk bedömning

Ingen ytterligare ekonomisk bedömning.

### Förslag till beslut

Barn- och ungdomsnämnden godkänner budgetuppföljning 2023 per maj.

**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, 2023-06-05