

Barn- och ungdomsnämnden

## Ekonomisk uppföljning Barn- och ungdomsnämnden januari – oktober 2021

### Sammanfattning

Barn- och ungdomsnämndens prognos för helår per oktober pekar mot ett underskott på – 18 mnkr.

Förskolan beräknas landa på – 10,9 mnkr bestående av en kombination av fler barn än budgeterat samt lägre intäkter. Grundskolan pekar på ett underskott motsvarande – 3 mnkr och där handlar det om en högre kostnad för modersmålsundervisning samt en högre kostnad för köp av utbildning av annan huvudman. Gymnasie- och gymnasiesärskolans prognos på totalt – 2,5 mnkr handlar om fler elever i gymnasiesärskolan samt att fler elever har valt dyrare utbildningar. Inom verksamheten Pedagogisk omsorg finns en ny anordnare som nämnden inte budgeterat för, vilken pekar på ett resultat på – 1,3 mnkr jämfört med budget.

Prognosen för förskola är osäker eftersom fler vårdnadshavare har valt att placera sina barn i förskolan tidigare än vad som brukar vara normalt. Historiskt sett brukar volymökningen komma senare under hösten. BUN känner därför en viss osäkerhet kring om volymökningen fortsätter eller volymen redan nått en normal höjd för hösten.

Ett antal domar i Förvaltningsrätten har gått Barn- och ungdomsnämndens väg och skulle dessa domar vinna laga kraft innebär det att prognosen förbättras eftersom medel är avsatt för domarnas utfall.

### Prövning av barnets bästa enligt barnkonventionen

Beslutet berör eller påverkar inte barn direkt eller indirekt så i enlighet med barnkonventionen har det inte funnits skäl att genomföra en prövning av barnets bästa.

### Förslag till beslut

Barn- och ungdomsnämnden beslutar

- 1) **att** godkänna den ekonomiska uppföljningen för januari – oktober 2021 och därmed lägga den till handlingarna

Torbjörn Ekman  
Sakkunnig  
Slutversion av Tjänsteskrivelsen godkändes

Slutversion av Tjänsteskrivelsen godkändes

**Beslut till:**  
Kommunstyrelsen

# Resultaträkning januari - oktober 2021

Konto	Ansvar/Verksamhet	Utfall Jan - Okt 2021	Avv Bud-Utf Jan - Okt 2021	Budget 2021	Avv Budget-Prognos
<b>Resultat</b>	<b>Barn- och ungdomsnämnden</b>	<b>-1 182 908</b>	<b>-16 230</b>	<b>-1 398 200</b>	<b>-18 000</b>
	Nämnd	-1 388	-67	-1 585	0
	Förskola	-309 887	-9 494	-358 659	-10 900
	Fritidshem	-83 682	-1 043	-99 167	-300
	Annan pedagogisk verksamhet	-4 071	-873	-3 838	-1 300
	Förskoleklass	-29 897	761	-36 790	0
	Grundskola	-509 754	-2 801	-608 343	-3 000
	Grundsärskola	-23 500	-321	-27 815	0
	Gymnasieskola	-207 070	-1 387	-246 820	-1 500
	Gymnasiesärskola	-13 658	-1 006	-15 183	-1 000
<b>Intäkter</b>	<b>Barn- och ungdomsnämnden</b>	<b>71 241</b>	<b>-965</b>	<b>86 648</b>	<b>-4 000</b>
	Förskola	33 911	-853	41 717	-3 700
	Fritidshem	15 060	-168	18 273	-300
	Annan pedagogisk verksamhet	320	-212	639	0
	Förskoleklass	559	12	657	0
	Grundskola	12 430	-48	14 974	0
	Grundsärskola	14	14		
	Gymnasieskola	8 832	175	10 388	0
	Gymnasiesärskola	114	114		
<b>Kostnader</b>	<b>Barn- och ungdomsnämnden</b>	<b>-1 254 149</b>	<b>-15 265</b>	<b>-1 484 848</b>	<b>-14 000</b>
	Nämnd	-1 388	-67	-1 585	0
	Förskola	-343 798	-8 641	-400 376	-7 200
	Fritidshem	-98 742	-875	-117 440	0
	Annan pedagogisk verksamhet	-4 392	-661	-4 477	-1 300
	Förskoleklass	-30 456	749	-37 447	0
	Grundskola	-522 184	-2 753	-623 317	-3 000
	Grundsärskola	-23 514	-335	-27 815	0
	Gymnasieskola	-215 902	-1 562	-257 208	-1 500
	Gymnasiesärskola	-13 772	-1 120	-15 183	-1 000