

2023-11-21

§ 81 2023.080 BUN

Budgetuppföljningar 2023

Ärendebeskrivning

Enligt Alingsås kommuns styrmodells 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

Barn- och ungdomsförvaltningen har den 3 november 2023 lämnat följande yttrande:

Helårsprognosen per oktober 2023 för det ekonomiska resultatet är beräknad minus 3 800 tkr. Det finns variationer mellan olika budgetposter där de största avvikelserna är personalkostnader, köp av tjänster och verksamhetens intäkter. Under våren har flera skolenheter arbetat med att organisera inför att skapa ekonomisk hållbarhet i höstens organisation. Arbetet med hållbar ekonomisk organisation behöver fortsätta och har inte fullt ut kunnat kompensera för vårens högre personalkostnader. Därav högre personalkostnader mot tidigare prognoser. I aktuell prognos ingår både vidtagna och planerade ekonomiska åtgärder för kommunala enheter.

Den ökade intäkten består i att föräldraavgift för förskola och fritidshem har ökat samt att bidrag från Skolverket, Specialpedagogiska skolmyndigheten, Migrationsverket och Arbetsförmedlingen är högre mot budgeterat.

Under våren har flera skolenheter arbetat med att organisera inför att skapa ekonomisk hållbarhet i höstens organisation. Arbetet med hållbar ekonomisk organisation fortsätter under hösten och har inte fullt ut kunnat kompensera för vårens högre personalkostnader. Personalkostnaden ökar även på grund av att fler barn i förskola har ökad omsorgstid mot budgeterat samt ökat antal barn i fritidshem. Anpassad grundskola har minskad personalkostnad i prognosen, vilket beror på färre elever mot budgeterat och den anpassning av personalkostnader som har gjorts för att matcha tilldelningen. Satsningen i budget för att utöka särskild undervisningsgrupp i norra kommundelen samt att utöka med en kuratorstjänst har bemannats 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 samt att kostnader för skolskjuts inte är lika stor mot budgeterat. Även kostnader för måltider är lägre mot budget.

Förslag till beslut på sammanträdet

Arbetsutskottets förslag till beslut: Barn- och ungdomsnämnden godkänner budgetuppföljning 2023 per oktober.

Heidi Hankanen Ängberg (C) inkommer med följande förslag till tilläggsbeslut:

2023-11-21

1. Barn- och ungdomsnämnden ger förvaltningen i uppdrag att till januari 2024 ta fram ett förslag på en redovisningsmodell där samtliga enheternas ekonomiska läge i relation till budget och prognos redogörs i de månatliga uppföljningarna.
2. Barn- och ungdomsnämnden ger förvaltningen i uppdrag att till nämndsammanträdet i december 2023 ta fram en modell för att kontinuerligt följa upp och utvärdera den resursfördelningsmodell som nämnden beslutat om för att skapa förutsättningar för en mer likvärdig skola. Om budgettilldelningen inte efterlevs urholkas resursfördelningsmodellens syfte att kompensera för elevernas olika förutsättningar att nå gymnasiebehörighet. Adam Jansson yrkar avslag på tilläggsyrkande.

Beslutsordning

Ordförande ställer först frågan om barn- och ungdomsnämnden kan besluta enligt arbetsutskottets förslag till beslut och finner bifall.

Ordförande ställer sedan frågan om barn- och ungdomsnämnden kan besluta enligt Heidi Hankanen Ängberg (C) förslag till beslut om tillägg enligt första punkten och finner avslag. Ordförande ställer sedan frågan om barn- och ungdomsnämnden kan besluta enligt Heidi Hankanen Ängberg (C) förslag till beslut om tillägg enligt andra punkten och finner avslag.

Beslut

Barn- och ungdomsnämnden godkänner budgetuppföljning 2023 per oktober.

Reservation

Heidi Hankanen Ängberg (C) reserverar sig mot beslutet.

Expedieras till

Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Budgetuppföljningar 2023
- Bilaga till Budgetuppföljning 2023 per oktober
- §46 BUN AU Budgetuppföljningar 2023