

2024-04-09

§ 20 2024.084 BUN

Budgetuppföljningar 2024

Ärendebeskrivning

Löpande uppföljning av nämndens ekonomi görs under specifika månader enligt gällande anvisningar. Vid befarade avvikelser jämfört med budget ska handlingsprogram för en budgetbalans beslutas och rapportering ske till nämnd och kommunstyrelse. Respektive nämnd beslutar om sin månadsuppföljning.

Beredning

Barn- och ungdomsförvaltningen har i skrivelse den 28 mars 2024 lämnat följande yttrande: Helårsprognosen per mars 2024 för det ekonomiska resultatet är beräknad som budget på helhet. Det finns variationer mellan olika budgetposter där avvikelserna är lägre intäkter och lägre kostnader för köpta tjänster.

Kostnaden för kommunala förskole- och skolenheter motsvarar intäkterna under årets tre första månader. I relation till förväntat utfall där kommunala förskole- och skolenheter behöver göra ett högre resultat under våren är kostnaderna dock för höga och arbete med anpassningar pågår. Barn- och ungdomsförvaltningen arbetar därför med att anpassa organisationen utifrån för höga kostnader 2023 och den budget som beslutats inför 2024. Det långsiktiga målet är en ekonomiskt hållbar organisation vid respektive förskole- och skolenhet. Tillsammans med arbetet på med organisationen på förskole- och skolenheterna inför hösten genomförs ytterligare åtgärder under våren. Dels görs en översyn av vilka visstidsanställningar som kan avslutas och därtill har anställningsprövning, vilket innebär samplanering för bemanning vid frånvaro, införts. Målet med insatser som görs är att ha en ekonomi i balans senast under hösten 2024 och att så långt som möjligt behålla legitimerad och behörig tillsvidareanställd personal.

I aktuell prognos ingår både vidtagna och planerade ekonomiska åtgärder för kommunala förskole- och skolenheter.

Beslut

Arbetsutskottets förslag till beslut:: Barn- och ungdomsnämnden godkänner budgetuppföljning per mars 2024.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Budgetuppföljningar 2024
- Bilaga Budgetuppföljning mars BUN