

2024-05-07

§ 23 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 6 maj 2024 lämnat följande yttrande:

Helårsprognosen per april 2024 för det ekonomiska resultatet är beräknad minus 1 000 tkr på helhet. Det är en avvikelse mot budget med 1 000 tkr, vilket motsvarar 0,01 procents avvikelse. Det finns variationer mellan olika budgetposter där avvikelserna är lägre intäkter, högre personalkostnader och lägre kostnader för köpta tjänster.

Kostnaden för kommunala förskole- och skolenheter motsvarar intäkterna under årets fyra 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 med organisationen på förskole- och skolenheterna inför hösten utifrån antalet beräknade barn och elever på förskolor och skolor har ytterligare åtgärder genomförts under våren. Dels har en översyn gjorts av visstidsanställningar och anställningsprövning har införts. Förvaltningen har tagit ställning till att ha en högre grundbemanning för att prioritera en verksamhet med högre andel tillsvidareanställd behörig personal istället för att arbeta med en högre andel timvikarier. Målet med insatser som görs på både kort och lång sikt är att så långt som möjligt behålla legitimerad och behörig tillsvidareanställd personal och att ha en ekonomi i balans senast under hösten 2024 och inför år 2025. I aktuell prognos ingår både vidtagna och planerade ekonomiska åtgärder för kommunala förskol- och skolenheter samt förvaltningsövergripande åtgärder.

Beslut

Arbetsutskottets förslag till beslut: Barn- och ungdomsnämnden godkänner fördjupad månadsuppföljning per april 2024.

Expedieras till

Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Fördjupad månadsuppföljning 2024

2024-05-07

- Bilaga fördjupad månadsuppföljning per april