

2024-09-17

§ 51 2024.084 BUN

Budgetuppföljningar 2024

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. I delårsbokslut redovisas verksamhet, måluppföljning, internkontroll, uppföljning av ekonomi och personal.

Beredning

Barn- och ungdomsförvaltningen har i skrivelse den 16 september 2024 lämnat följande yttrande:

Med utgångspunkt i Kommunfullmäktiges prioriterade mål har nämnden antagit målen "barns inflytande och delaktighet i förskolan ska vara fortsatt hög", "elevers inflytande och påverkansmöjligheter ska öka, skillnaden mellan gruppen flickor och gruppen pojkar ska vara fortsatt liten", "barns och elevers trygghet i förskolan och skolan ska vara fortsatt god" samt att minska matsvinnet i förskola och skola. Dessa mål följs upp i delårsbokslutet. Andelen vårdnadshavare som anser att deras barn känner sig trygga på förskolan har minskat något. Trygghetsindex för årskurs 5 och 8 sjunker, med oförändrad skillnad mellan pojkar och flickor i årskurs 5, men minskad skillnad i årskurs 8, där pojkars upplevda trygghet har minskat mer än flickors. Matsvinnet har minskat i både förskola och skola. Barn- och ungdomsnämnden uppnår målen för barns och elevers inflytande, men skillnaden mellan könen har ökat något i årskurs 8. Vårdnadshavares uppfattning om barns delaktighet i förskolan har ökat, och det finns en marginell ökning för elever i årskurs 8, medan värdet för årskurs 5 är oförändrat. I årskurs 5 har skillnaden mellan pojkar och flickor minskat, men i årskurs 8 har den ökat, då pojkars delaktighet har ökat medan flickors förblir oförändrad.

Kompetensförsörjning är en av förutsättningarna för att barn och elever i Alingsås kommun ska ges en likvärdig utbildning med hög måluppfyllelse. Barn- och ungdomsnämnden har i budget beslutat om mål för kompetensförsörjning som innebär att verksamheterna har rätt och tillräcklig kompetens. Kompetensförsörjning handlar om att rekrytera rätt och tillräcklig kompetens, men lika mycket om att utforma arbetsätt som tillvaratar och anpassas efter verksamhetens samlade kompetens.

Barn- och ungdomsnämnden har fortsatt hög prioritet på att förbättra den upplevda höga arbetsbelastningen. För att minska arbetsbelastningen fortsätter förvaltningen arbetet med att utveckla enheternas inre organisation, att arbeta med bemanningsplanering och bemanningsekonomi för att öka grundbemanning och för att minska behovet av timvikarier vid planerad frånvaro. Ett lyckat arbete innebär ökad stabilitet och kontinuitet för barn och elever vilket är en avgörande faktor för en välfungerande verksamhet och därmed också för en god arbetsmiljö.

Nämndens arbetsmiljömål är att minska sjukfrånvaron och förbättra arbetsmiljön genom att utveckla stödsystem och arbetsmetoder. Effekterna av pågående och planerade åtgärder förväntas bidra till en förbättrad arbetsmiljö och en succesiv minskning av sjukfrånvaron. Under 2024 har förvaltningens sjukfrånvaro minskat inom samtliga frånvarointervall och är den lägsta under mätperioden.

Helårsprognosen per augusti 2024 för det ekonomiska resultatet är beräknad som budget. Det finns variationer mellan olika budgetposter där avvikelserna är högre intäkter, högre personalkostnader, lägre kostnader för köpta tjänster och lägre övriga kostnader.

2024-09-17

Delårsbokslut 2024 visar ett resultat på plus 44 320 tkr vilket kan jämföras med delårsresultat år 2023 (29 487 tkr) då kostnadsläget var högre.

Barn- och ungdomsförvaltningen ser ett mer stabilt ekonomiskt resultat på helhet utifrån resultat av vårens arbete med att anpassa förskol- och skolenheternas organisation utifrån för höga kostnader 2023 och den budget som beslutats inför 2024. Efter en vår som initialt präglades av att verksamheternas organisation inte rymdes inom budget kan förvaltningen nu konstatera att majoriteten av enheterna har en organisation inom ekonomisk ram. I aktuell prognos ingår både vidtagna och planerade ekonomiska åtgärder för kommunala förskol- och skolenheter samt förvaltningsövergripande åtgärder.

Beslut

Barn- och ungdomsnämnden godkänner budgetuppföljning per augusti och delårsbokslut 2024.

Expedieras till

Kommunstyrelsen

Alla chefer inom barn- och ungdomsförvaltningen

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Budgetuppföljningar 2024 - Delårsbokslut
- Uppdaterad bilaga Delårsboksult (2/2)
- Bilaga Internkontrollplan BUN delår 2024
- §34 BUN AU Delårsbokslut 2024 - endast muntlig föredragning