

2023-09-12

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

Beredning

Barn- och ungdomsförvaltningen har i skrivelse den 8 september 2023 lämnat följande yttrande:

Alingsås kommun har ambitionen att barn och elever i Alingsås ska erbjudas en av landets bästa utbildningar. Kommunens förskolor, skolor och fritidshem ska erbjuda god omsorg och bedriva en undervisning av hög kvalitet. Förvaltningen arbetar med att utveckla utbildningen på respektive förskola och skola tillsammans med att förbättra förutsättningarna för att kunna skapa en likvärdig utbildning för alla barn och elever. Barnens lärande och elevernas studieresultat följs över tid och analyser av insatser och resultat görs på såväl enhetsnivå som huvudmannanivå för att kunna dra slutsatser och vidta åtgärder. Analyser av kunskapsresultaten och vidare utveckling av undervisningen utifrån elevgruppers behov pågår på respektive skola. Huvudmannen följer utbildningens kvalitet genom olika nyckeltal för måluppfyllelse för såväl läroplanernas övergripande mål liksom betyg och meritvärden. Vårterminens preliminära data för verksamhetsåret 22/23 indikerar att måluppfyllelsen har minskat för årskurs 6 och ökat för årskurs 9. Andelen elever i årskurs 6 med minst betyget E i samtliga ämnen har minskat från 72% (2022) till 70,7% (2023). Samtidigt ökar andelen elever som får minst E i de avgörande kärnämnen som matematik och framförallt engelska. Andelen elever med minst betyg E i svenska är motsvarande som föregående år. För årskurs 9 har andelen elever med behörighet till gymnasiet ökat från 84,2% (2022) till 85,8% (2023). Andelen behöriga till gymnasiet de senaste fem åren varierar mellan 84,2 % till 90,5%.

Kompetensförsörjning är en av barn- och ungdomsnämndens största utmaningar, precis som för riket i övrigt. Det är en utmaning att forma en likvärdig utbildning i samtliga förskolor och skolor vad gäller såväl tillgång till behöriga lärare som barn- och elevhälsa och rektorer. Andelen årsarbetare med förskollärlärolegitimation i Alingsås kommunala förskolor är högre än riket. Alingsås kommun har en högre andel legitimerade lärare än riket medan andelen heltidstjänster i fritidshemmet med pedagogisk högskoleexamen är i Alingsås lägre än riket.

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 2023 har förvaltningens sjukfrånvaro dag 1-14 och dag 59> minskat. Den marginella ökningen av den medellånga sjukfrånvaron (dag 15-59) är jämt fördelad mellan verksamhetsformerna. Total sjukfrånvaro har minskat inom samtliga verksamheter. För perioden är minskningarna inom fritidshemmet liksom anpassad grundskola särskilt tydliga.

2023-09-12

Helårsprognosen per augusti 2023 för det ekonomiska resultatet är beräknad minus 3 500 tkr. Det finns variationer mellan olika budgetposter där de största avvikelserna är personalkostnader 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 vidtagna ekonomiska åtgärder för kommunala enheter.

Delårsbokslut 2023 visar ett resultat på plus 29 487 tkr. Det är höga personalkostnader under perioden. Personalkostnaderna är höga på grund av att fler barn i förskola har ökad omsorgstid samt att flera skolenheter har haft för stor organisation under våren i förhållande till beslutad barn- och elevpeng. Enheterna har kommit olika långt med att få hållbarhet i ekonomin och arbetet med att få en helhet för ekonomi, personal och verksamhet.

Beslut

Barn- och ungdomsnämnden godkänner budgetuppföljning per augusti och delårsbokslut 2023.

Expedieras till

Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Budgetuppföljningar 2023 - Delårsbokslut
- Delårsbokslut BUN 2023
- Bilaga Internkontrollplan BUN delår 2023