



Barn- och utbildningsnämnden

Verksamhetsplan 2024

Innehållsförteckning

1	VAD ÄR EN VERKSAMHETSPLAN	3
2	KOMMUNENS VISION OCH VÄRDEGRUND	4
3	ÖVERGRIPANDE STYRMODELL OCH DESS KOPPLING TILL VERKSAMHETEN	5
4	HÅLLBARHETSOMRÅDEN, KF-MÅL, KONKRETISERINGAR OCH KVALITETSINDIKATORER	6
4.1	Social hållbarhet	6
4.2	Ekologisk hållbarhet.....	8
4.3	Ekonomisk hållbarhet	9
5	VERKSAMHETSBEKRIJVNING OCH GRUNDUPPDRAG	11
6	VERKSAMHETENS NULÄGE, UTMANINGAR OCH MÖJLIGHETER.....	12
7	FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR ATT KUNNA UTFÖRA GRUNDUPPDRAGET MOT KVALITETSSTYRNING	13
7.1	Styrdokument	13
7.2	Personal och kompetens	13
8	EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR.....	14
8.1	Investeringsbudget	14
8.2	Driftbudget.....	15

1 VAD ÄR EN VERKSAMHETSPLAN

Anvisning

En läshänvisning (För vem skriver vi?), vilket ger läsaren en god uppfattning kring hur planen är uppbyggd och vad den syftar till.

Verksamhetsplanen ska vara ett stöd för verksamheten gällande att tydliggöra verksamhetens mål och uppdrag samt vara ett verktyg för planering, genomförande och uppföljning. Verksamhetsplaneringen bygger på Bollnäs kommuns styrfilosofi med övergripande hållbarhetsmål och tillhörande konkretiseringar och kvalitetsindikatorer. Detta beskrivs mer ingående i ett separat kapitel.

Verksamhetsplanen beskriver även verksamhetens grunduppdrag och förutsättningar samt ger en nulägesbild av de inre och yttre faktorer som påverkar verksamhetens möjligheter att uppfylla sitt grunduppdrag och uppsatta mål.

Syftet med verksamhetsplanen är att:

- tydliggöra verksamhetens inriktning, fokus, eventuella förändringar och mål,
- vara ett verktyg för planering och genomförande av verksamheten,
- underlätta överblicken av verksamheten,
- vara ett underlag vid uppföljning av verksamheten.

2 KOMMUNENS VISION OCH VÄRDEGRUND

Anvisning

Här anges information om bolagets vision och värdegrund. En fast tex är inlagd i denna sektion.

Bollnäs kommuns övergripande vision är: Bollnäs, möjligheternas kommun, har år 2030 en hållbar utveckling med tillväxt och goda möjligheter till utbildning och arbete. Vi har ett jämställt och miljöanpassat samhälle präglad av trygghet, demokratiska värderingar, mångfald, upplevelser och framtidstro.

För att nå denna vision behöver vi arbeta med ett systematiskt kvalitetsarbete i enlighet med den styrfilosofi som beskrivs i kommande avsnitt.

Allt arbete ska även genomsyras av den gemensamma värdegrunden. Kommunens värdegrund byggs på de fyra ledorden modiga, medskapande, förtroende och professionell.

3 ÖVERGRIPANDE STYRMODELL OCH DESS KOPPLING TILL VERKSAMHETEN




Bollnäs kommunkoncerns styrmodell baseras på kommunens antagna styr- och ledningsfilosofi samt grunduppdragen som utgår från kommunala och statliga styrdokument. För att följa upp kvalitet och effekt utifrån grunduppdraget följs utvalda kvalitetsindikatorer upp. Då kommunens verksamhet är komplex behövs samsyn och helhetstänkande vilket nås via hållbarhetsstrategin och dess underliggande program där kommunfullmäktiges hållbarhetsmål beskrivs detaljerat.


I följande sektion ges en översikt över kommunfullmäktiges övergripande hållbarhetsmål utifrån de antagna programmen för social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet. Där visas även vilka konkretiseringar och kvalitetsindikatorer som finns kopplade till dessa mål, för den verksamhet som denna rapport avser.

4 HÅLLBARHETSOMRÅDEN, KF-MÅL, KONKRETISERINGAR OCH KVALITETSINDIKATORER

I nedan sektion visas de övergripande hållbarhetsmål som antagits av kommunfullmäktige, samt nämndens konkretiseringar och kvalitetsindikatorer, kopplat till dessa mål.



4.1 Social hållbarhet

Agenda 2030	KFs övergripande mål	Konkretiseringar i enlighet med grunduppdraget	Kvalitetsindikatorer
	Bollnäs kommun-koncern ger jämlika förutsättningar för ett livslångt lärande.	Säkerställa att det i samtliga verksamheter och för alla barn och elever finns förutsättningar för tillgänglig lärmiljö av god kvalitet.	Elever i åk 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen (som eleven läser), kommunala skolor, andel (%)
			Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, kommunala skolor, andel (%)
			Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesproven i SV, Sv2 och MA, lägeskommun, kommunal skola, genomsnittlig andel (%)
			Finns en utemiljö som främjar barnens utveckling och lärande
			Finns en innemiljö som främjar barnens utveckling och lärande
			Utbildningsmiljöer som upplevs trygga och är anpassade för barn och personer med funktionsnedsättning
			Elever i årskurs 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen i hemkommun andel (%)
	Bollnäs kommun-koncern främjar det lokala näringslivet, har en pågående ökad etablering på arbetsmarknaden samt har en ökande andel invånare med egenförsörjning.	Inspirera till ett vidareutvecklat lärande och bidra till skolungdomars stärkta entreprenörskap inom hållbarhet kopplat till nya miljöinnovationer, digitalisering och teknisk utveckling.	Elever har god erfarenhet av riktade studiebesök inom det lokala näringslivet
			Eleverna i åk 8 uppfattning och deras prao varit lärorik och givande
	Bollnäs kommun-koncern främjar det lokala näringslivet, har en pågående ökad etablering på arbetsmarknaden samt har en ökande andel invånare med egenförsörjning.	Elever i våra grundskolor får möjlighet att möta en mångfald av företrädare för arbetslivet i syfte att utveckla kunskaper och erfarenheter inför kommande studie- och yrkesval	God samverkan med det lokala näringslivet likväl som i kommunala verksamheter för att möjliggöra praktik och praoplatser
			FRämja en trygg och säker arbets-

Agenda 2030	KFs övergripande mål	Konkretiseringar i enlighet med grunduppdraget	Kvalitetsindikatorer
		miljö för alla arbetstagare. Aktivt arbete för att medarbetare inte ska hamna i långvariga sjukskrivningar, att arbets- och anställningsförhållanden är goda, att arbetsmiljön är fysiskt och psykosocialt hållbar	den och antalet otrygga anställningsformer ska minska. Hyvling eller stapling av arbetstid förekommer inte. Heltid som norm med fasta heltidsanställningar skapar trygghet på arbetsmarkanden. Antalet särskilda visstidsanställningar minskar
		Barn- och utbildningsförvaltningen uppfattas som en attraktiv arbetsgivare. Förvaltningen är ett föredöme när det gäller jämställda löner, arbetsvillkor, arbetsmiljö, kompetensutveckling och karriärvägar. arbetsplatserna har ett gott arbetsklimat där medarbetarna förstår medborgarnas behov och gör sitt bästa för att kommunen ska bli en attraktiv arbetsgivare. Arbetsmiljöarbetet ska stärkas och att utjämna arbetsbelastningen är viktig på alla nivåer	Strukturen och ansvarsfördelningen i det systematiska arbetsmiljöarbetet är tydlig och väl känd i verksamheten. kompetensutveckling sker kontinuerligt genom satsningar på förebyggande arbete som är prioriterat. Samverkan är en viktig del i arbetet med att skapa hälsosamma arbetsplatser. företagsvård och skyddsombud ses som viktiga parter i arbetsmiljöarbetet
		Kommunens barn och elever ses som våra barn och elever. Bra samverkan mellan fristående aktörer och den kommunala verksamheten för ökad transparens.	Att samverkan mellan fristående aktörer och den kommunala verksamheten betraktas som god.
 <p data-bbox="316 1115 539 1328">Kvinnor, män, flickor, pojkar och ickebinära har samma makt att vara delaktiga, forma samhället och sina egna liv.</p>		Skapa förutsättningar för delaktighet i hela organisationen samt väga in olika perspektiv från alla nivåer i den övergripande planeringen och uppföljningen.	<p data-bbox="981 1115 1377 1238">Elevernas uppfattning i fritidshem om de får vara med och planera och hitta på saker som de ska göra på fritids</p> <p data-bbox="981 1249 1377 1373">Elevernas uppfattning i förskoleklass om de ibland kan vara med och bestämma vad de gör i förskoleklassen</p> <p data-bbox="981 1384 1377 1485">Andel elever som anser att de får vara med och påverka hur ni ska arbeta på lektionerna</p> <p data-bbox="981 1496 1377 1619">Hur mycket tycker eleverna att de vuxna i skolan lyssnar på förslag från elever t.ex. från klass- eller elevråd</p>
		Ha tydliga förväntningar på och skapa förutsättningar för att utbildningen präglas av trygghet och att undervisningen präglas av studiero. säkerställa att det hälsofrämjandet arbetet följs upp och utvecklas kontinuerligt.	<p data-bbox="981 1641 1377 1675">Elevers uppfattning av trygghet</p> <p data-bbox="981 1686 1377 1720">Elevers uppfattning av studiero</p> <p data-bbox="981 1731 1377 1798">Elevers uppfattning av skolans arbete att förhindra kränkning</p> <p data-bbox="981 1809 1377 1910">Andel vårdnadshavare som upplever att mitt barns känslomässiga behov (som till exempel behov av</p>

Agenda 2030	KFs övergripande mål	Konkretiseringar i enlighet med grunduppdraget	Kvalitetsindikatorer
			tröst, närhet och bekräftelse) tillgodoses på förskolan
		Bollnäs kommun behöver anpassa sin styrning till en föränderlig omvärld. Bollnäs kommun arbetar offensivt med kvalitetsutveckling. Helhetsperspektiv, och att skapa värde för dem vi är till för präglar vardagen på alla nivåer. Genom ett kontinuerligt förbättringsarbete där alla är engagerade och delaktiga ska vi fokusera på organisationens processer. Ekonomi är ett medel på vägen till en verksamhet som uppfyller och helts överträffar medborgarnas behov och förväntningar. Systemsyn innebär att tillsammans internt förbättra och effektivisera de olika delarna för en förbättrad samhällsservice i Bollnäs kommun och dess bolag.	samverkansformer som stödjer kvalitetsarbetet. Åtgärder är vidtagna för att få igång förändringsprocessen. Organisationen ar skapat förutsättningar för delaktighet.
		Villkoren och de organisatoriska förutsättningarna skiljer sig inte inom verksamheten. Kvinnor likväl som män behöver ha likvärdiga förutsättningar att lyckas med sina uppdrag. Vi säkerställer ett förhållningssätt där kompetens och egenskaper ges utrymme och inte bara erfarenhet. Vi uppmuntrar till att lyfta fram yrkesgrupper med ojämn könsfördelning för att arbeta för en utjämning. stödet ska stå i relation till kraven i yrket.	

4.2 Ekologisk hållbarhet

Agenda 2030	KFs övergripande mål	Konkretiseringar i enlighet med grunduppdraget	Kvalitetsindikatorer
	Bollnäs är år 2030 en klimatneutral och fossiloberoende kommun som är anpassad till ett klimat i förändring.	Säkerställa att transporter inom verksamheterna och bland personalen sker med minsta möjliga klimatavtryck.	Andel fossilfria fordon i verksamheterna.
	Bollnäs kommun har år 2030 en rik biologisk mångfald, väl fungerande ekosystemtjänster samt levande, rent och friskt vatten.		

Agenda 2030	KFs övergripande mål	Konkretiseringar i enlighet med grunduppdraget	Kvalitetsindikatorer
	Invånarna i Bollnäs kommun bor år 2030 i en cirkulär hälsosam giftfri livsmiljö med stor tillgång till friluftsliv och rekreation av kvalitet. Invånarna har god kunskap om hållbar utveckling samt har förutsättningar att leva ett hållbart liv inom kommunen, det ska vara lätt att göra rätt.	Säkerställa att barn och ungdomar får kunskap om hållbarhetsfrågor, framtidens utmaningar och hur de i sin vardag kan påverka dessa.	Andel grundskolor som har aktiviteter inom området hållbar utveckling. Andel förskolor som har aktiviteter inom området hållbar utveckling.

4.3 Ekonomisk hållbarhet

Agenda 2030	KFs övergripande mål	Konkretiseringar i enlighet med grunduppdraget	Kvalitetsindikatorer
	En hållbar ekonomi	Arbeta medvetet och systematiskt med att fördela resurser till verksamheterna för att kompensera för skillnader i deras förutsättningar. Resursfördelningen sker med utgångspunkt i en analys av faktiska och förväntade behov. Kontinuerligt och systematiskt följa upp de kompensatoriska insatserna på en övergripande nivå. Säkerställa att insatserna bidrar till att skapa lika möjligheter för utveckling och lärande för alla barn och elever oavsett skillnader i deras förutsättningar. Ökad nöjdhet med kommunens samhällsservice och högre kostnadseffektivitet. Minskade kvalitetsbristkostnader Ökad nöjdhet med kommunens samhällsservice och högre kostnadseffektivitet. Minskade kvalitetsbristkostnader. Utveckla kommunens tjänster och processer Främja en trygg och säker arbetsmiljö för alla arbetstagare. Aktivt arbete för att medarbetare inte ska hamna i långvariga sjukskrivningar, att arbets- och anställningsförhållanden är goda, att arbetsmiljön är	Fördelade resurser motsvarar faktiska och förväntade behov. systematisk uppföljning av riktade statsbidrag Ledning på alla nivåer har hittat en struktur för förbättringsarbete Medarbetarna har god medvetenhet om kostnader och det egna bidraget till verksamheten Sjukfrånvaro (fysisk/psykisk ohälsa).

Agenda 2030	KFs övergripande mål	Konkretiseringar i enlighet med grunduppdraget	Kvalitetsindikatorer
		fysiskt och psykosocialt hållbar	
	En kommun som växer hållbart.	Att säkerställa att det finns en kompetensförsörjningsstrategi för nämndens verksamhetsområde. Arbeta systematiskt för att attrahera, rekrytera och behålla legitimerad och behörig personal. Stödja rektorerna i och skapa förutsättningar för deras arbete för att säkra kompetensförsörjningen.	Lärare (heltidstjänster) med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne i grundskola åk 1-9, kommunala skolor, andel (%)
			Andel förskollärare i förskoleklass med lärarlegitimation.
			Heltidstjänster i förskolan med förskollärlärolegitimation, kommunal regi, andel (%)
	Hållbara inköp och upphandlingar	Säkerställa en ständig hållbarhetsaspekt vid inköp av skolmaterial, läromedia, fordon, förbrukningsvaror och andra inköp kopplat till utbildningssektorn.	
		Barn- och utbildningsförvaltningen är avtalstrogen. Kvalitetsindikator - Barn- och utbildningsförvaltningens medarbetare har god insikt kring LOU (Lagen om offentlig upphandling), samt förhåller sig avtalstroga vid inköp till sina verksamheter	

5 VERKSAMHETSBESKRIVNING OCH GRUNDUPPDRAG

Anvisning

Här beskrivs verksamheten och dess grunduppdrag på en övergripande nivå. Grunduppdraget finns i regel beskrivet i reglementet eller för bolagens del i ägardirektivet. För att få en bild av grunduppdraget bör nedan 3 frågor besvaras.

3.1 Vem finns verksamheten till för?

3.2 Vilket syfte har verksamheten i enlighet med reglemente/ ägardirektiv?

3.3 Vilka lagar och regler styr verksamheten?

Riksdag och regering anger riksgiltiga mål och riktlinjer för arbetet i skolan. Dessa mål och riktlinjer ska gälla för alla skolor och ska garantera att utbildningen i landet blir likvärdig.

Inom de ramar som staten anger är det huvudmannen som har huvudansvaret för verksamheten. I Bollnäs kommun är barn- och utbildningsnämnden huvudman för för- och grundskola som kommunfullmäktige har beslutat om. I enlighet med reglementet för barn- och utbildningsnämnden har huvudmannen ansvar för att

- tillgodose barns och ungdomars behov av utbildning genom att tillhandahålla förskola, förskoleklass, pedagogisk omsorg, grundskola, anpassad grundskola och fritidshem,
- inom sitt område ha hand om de uppgifter som enligt skollagen, skolförordningen, läroplaner och andra författningar ankommer på huvudmannen och som avser förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola och pedagogisk verksamhet, och
- besluta om godkännande av enskild förskola som huvudman enligt skollagen och utöva tillsyn över sådan verksamhet.

6 VERKSAMHETENS NULÄGE, UTMANINGAR OCH MÖJLIGHETER

Anvisning

Här ges en sammanfattande beskrivning av verksamhetens nuläge samt de utmaningar och möjligheter som man ser. Här ingår även att ge en övergripande bild av de omvärldsfaktorer som påverkar verksamhetens möjligheter att nå sitt grunduppdrag och uppsatta mål, i de fall man har uppmärksammat några faktorer som påverkar. Här ska ingen omfattande omvärldsanalys ges, då det finns en separat omvärldsanalys som gjorts på kommungemensam nivå.

Verksamhetens nulägesanalyser visar på utmaningar och möjligheter inom områdena en budget i balans, en likvärdig utbildning där alla barn och elever ska få det stöd och de utmaningar de behöver samt undervisas av legitimerade lärare, främja närvaro för att minska elevernas frånvaro och systematiskt kvalitetsarbete med fokus på orsaksanalyser och uppföljningar.

En budget i balans

Det är viktigt att verksamheterna har en god kostnadskontroll med en ständig strävan efter förbättringar och bästa resursutnyttjande såväl utifrån övergripande planering som utifrån enskilda enheters behov och insatser. Regelbundna uppföljningar sker på alla nivåer. På så sätt kan effektivitet, kvalitet och utveckling av verksamheten främjas.

Likvärdig utbildning

Alla elever ska ges möjlighet till goda studieresultat oavsett social bakgrund och vilken skola man går.

Skollagen föreskriver att utbildningen inom varje skolform och inom fritidshemmet ska vara likvärdig, oavsett var i landet den anordnas. Normerna för likvärdigheten anges genom de nationella målen. En likvärdig utbildning innebär inte att undervisningen ska utformas på samma sätt överallt eller att skolans resurser ska fördelas lika. Hänsyn ska tas till elevernas olika förutsättningar och behov. Det finns också olika vägar att nå målet för olika elever. Skolan har ett särskilt ansvar för de elever som av olika anledningar har svårigheter att nå målen för utbildningen. Därför kan undervisningen aldrig utformas lika för alla. Undervisningen måste planeras för att vara tillgänglig för alla elever och därmed ökar även upplevelsen av studiero.

Alla verksamheter ska ha legitimerade lärare och utbildad personal samt att alla barn och elever ska få det stöd de behöver för att klara utbildningen.

Hälsofrämjande skolutveckling - främja närvaro

Skolan har hög frånvarostatistik och för att främja närvaro har en frånvarorutin samt vägledning i arbetet utarbetats som stöd till verksamheterna.

Systematiskt kvalitetsarbete

Alla nivåer i verksamheten ska systematiskt och kontinuerligt planera och följa upp utbildningen, analysera orsakerna till uppföljningens resultat och utifrån analysen genomföra insatser i syfte att utveckla utbildningen.

7 FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR ATT KUNNA UTFÖRA GRUNDUPPDRAGET MOT KVALITETSSTYRNING

7.1 Styrdokument

Anvisning

Här ges en beskrivning av de interna styrdokument, såsom policys och riktlinjer som verksamheten ska rätta sig efter. Här behöver inte alla styrdokument nämnas och i de fall där verksamheten lyder under ett stort antal styrdokument kan en kommentar ges om hur man arbetar med att säkerställa att styrdokumenterna efterlevs.

Inom barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområde finns flera interna styrdokument. De övergripande styrdokumenterna gäller alla som arbetar inom förvaltningen och är bland annat

- Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsplan för det aktuella verksamhetsåret.
- Barn- och utbildningsnämndens reglemente och delegeringsordning
- Arbetsmiljöpolicy (reviderad och beslutad 2019-09-30)
- Informationssäkerhetspolicy (beslutad av fullmäktige 2018-06-25)

Ett urval av verksamhetsspecifika styrdokument är

- Huvudmannens systematiska kvalitetsarbete
- Regler för skolskjutsar
- Skolbiblioteksplan
- Digitaliseringsplan
- Kapacitetsberäkningar
- Kompetensförsörjningsplan
- Regler för resursfördelning

7.2 Personal och kompetens

Anvisning

Här ges en övergripande beskrivning av hur förutsättningarna utifrån ett personal- och kompetensperspektiv.

Inom huvudprocessen *utbildning* råder, sedan ett antal år, legitimationskrav för de flesta yrkesgrupperna; lärare, förskollärare, fritidspedagoger (grundlärare i fritidshem) och flera av yrkeskategorierna inom elevhälsa. Inom lärargrupperna och skolledargruppen råder stor personalbrist i hela landet. Personal utan behörighet kan endast anställas för tidsbegränsade vikariat på tjänster med legitimationskrav. Detta ställer stora krav på ett strategiskt och aktivt arbete med kompetensförsörjning.

Bollnäs kommun har tagit fram en gemensam kompetensförsörjningsstrategi och utifrån den sker förvaltningens arbete, dokumenterat i vår kompetensutvecklingsplan och kompetensförsörjningsplan. Planerna revideras och uppdateras årligen samt redovisas för nämnden.

8 EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR

8.1 Investeringsbudget

Investeringsbudget

Anvisning

Hur stor är investeringsbudgeten för de kommande åren?

I tabellen finns även möjligheten att dela upp investeringsbudgeten i egna definierade rader.

I denna tabell fylls utfall i för föregående år samt budget och plan för nästkommande år i enlighet med tabellrubriker.

Investeringsbudget					
	2022 (utfall)	2023 (budget)	2024 (budget)	2025 (plan)	2026 (plan)
Totalt:		2 000 000	6 000 000	2 000 000	2 000 000

Kommentarer till investeringsbudgeten

Anvisning

Beskriv kortfattat vad investeringsbudgeten innefattar.

Investeringsprocessen inleds med att nämnderna presenterar sina äskanden under mars månad och att kommunchefens ledningsgrupp (KCL) bereder ärendet för att kommunstyrelsen och kommunfullmäktige skall besluta om investeringsplanen under maj månad.

Beslut kommer tas för en femårsbudget. Kommande period är 2024 – 2028. Investeringsbudgeten kommer sedan uppdateras årligen inför 2025 – 2028.

Investeringsbudgeten följer investeringsreglementet. Budgetprocessen är uppdelad i dels en investeringsdel, dels en driftdel för att ytterligare förbättra styrningen av investeringskostnaderna och därmed förbättra kommunens likviditetsplanering samt att möjliggöra en förbättrad process avseende driftsbudgeten.

De investeringar som skall redovisas i investeringsbudgeten är investeringar, där det föreligger investeringsbehov och som sammanhänger med befintlig verksamhet eller där politiska beslut fattats om nyinvestering.

Barn- och utbildningsnämndens investeringsutrymme innebär utrymme för investeringar i nya möbler för ny grundskola på Ren samt arbetsmiljö och skyddsåtgärder på förskolor och skolor.

8.2 Driftbudget

Driftbudget

Anvisning

Hur stor är driftbudgeten för de kommande åren? I denna tabell fylls budget (inte utfall) för samtliga år.

I tabellen finns även möjligheten att dela upp driftbudgeten i egna definierade rader.

Driftbudget					
	2022	2023	2024	2025	2026
Totalt:	548 410	572 225	572 850	562 996	553 664

Kommentarer till driftsbudgeten

Anvisning

Beskriv kortfattat vad driftsbudgeten innefattar.

Den största omställningen de kommande åren är främst de demografiska förändringarna som påverkar fördelningen av förvaltningens budget och ett stort arbete ligger framåt för förvaltningen att hantera de kraftigt minskade ramarna de närmaste åren. För driftbudget 2025-2027 ligger prognostiserade beräkningar på hur förvaltningen kan komma att budgetera mot de ramar som ligger för de åren. För åren 2025-2027 kommer förvaltningen presentera en ny reviderad driftsbudget samt verksamhetsplan till nämnden varje år.

Hela förvaltningen bedrivs långsiktigt, ändamålsenligt och effektivt. Därför är det viktigt att verksamheterna har en god kostnadskontroll med en ständig strävan efter förbättringar och bästa resursutnyttjande såväl utifrån övergripande planering som utifrån enskilda enheters behov och insatser. Regelbundna uppföljningar sker på alla nivåer. På så sätt kan effektivitet, kvalitet och utveckling av verksamheten främjas.