

Åtgärder och konsekvenser för en budget i balans

Namn på nämnd: Kommunstyrelsen

Instruktion: Ange prognostiserad budgetavvikelse i tabell ”Avvikelse mot budget/plan innan effekt av åtgärdsplaner”. Ta hänsyn till effekten av budgetavvikelse innevarande år även för kommande år. Ta med effekt av volymförändringar om motsvarande kostnadseffekt inte sker utan åtgärder. Ta även med effekt av minskade bidrag statsbidrag om motsvarande kostnadseffekt inte sker utan åtgärder. Ta även med andra eventuella effekter som ha större inverkan på de ekonomiska förutsättningarna.

I tabell ”Åtgärdsplan” redovisas planerade besparingar/effektiviseringar. Beräkna den ekonomiska effekten av beskrivna åtgärder för år 2025–2029.

Sammantaget redogörs i tabell ”Avvikelse mot budget/plan efter effekt av åtgärdsplaner” beräknad avvikelse efter åtgärder samt en beskrivning av ytterligare åtgärder som kommer vara nödvändiga för att nå en budget i balans på sikt. Här kan även yttre omständigheter beskrivas som förklarar förvaltningens ekonomiska utsikter för perioden.

Avvikelse mot budget/plan innan effekt av åtgärdsplaner, mnkr

	Prognos 2025 Beräknad budgetavvikelse förvaltning	2026 Beräknad avvikelse förvaltning (hänsyn till extrabudget, volymförändring, förändrade statsbidrag)	2027 Beräknad avvikelse förvaltning (hänsyn till volymförändring, förändrade statsbidrag)	2028 Beräknad avvikelse förvaltning (hänsyn till volymförändring, förändrade statsbidrag)	2029 Beräknad avvikelse förvaltning (hänsyn till volymförändring, förändrade statsbidrag)
<i>Prognostiserad budgetavvikelse 2025</i>	<i>1,7 mnkr</i>				
<i>Tillfälliga kostnadsminskningar 2025 (vakanser, systemunderhåll mm)</i>		<i>-1,2</i>			
<i>Effektivisering</i>		<i>-0,34 mnkr</i>	<i>-0,35 mnkr</i>	<i>-0,36</i>	
<i>Ökade IT-kostnader</i>		<i>-1,52</i>			
Summa	1,7 mnkr	-3,06 mnkr	-0,35 mnkr	-0,36 mnkr	+/-0 mnkr
Avvikelse mot budget/plan innan effekt av åtgärdsplan	1,7 mnkr	-1,36 mnkr	-1,71 mnkr	-2,07 mnkr	-2,07 mnkr

Åtgärdsplan, ekonomisk effekt i mnkr

Åtgärder och konsekvenser för en budget i balans

Åtgärd beskrivning Besparing, effektivisering/konsekvens	Ekonomisk nettoeffekt 2025	Ekonomisk nettoeffekt 2026	Ekonomisk nettoeffekt 2027	Ekonomisk nettoeffekt 2028	Ekonomisk nettoeffekt 2029
<i>Effektiviserings-/besparingsåtgärder</i>	<i>Åtgärder som utförs 2025 ingår i ovan prognos.</i>	<i>0,84 mnkr</i>	<i>0,87 mnkr</i>	<i>0,36 mnkr</i>	
<i>Effekt av tidigare års effektiviseringar/besparingar</i>			<i>0,84 mnkr</i>	<i>1,71 mnkr</i>	2,07 mnkr
Summa effekt åtgärdsplaner	1,7 mnkr	0,84 mnkr	1,71 mnkr	2,07 mnkr	2,07 mnkr

Avvikelse mot budget/plan efter effekt av åtgärdsplaner, mnkr

2025 Beräknad budgetavvikelse inkl. effekt av åtgärder, förvaltning	2026 Beräknad budgetavvikelse inkl. effekt av åtgärder, förvaltning	2027 Beräknad budgetavvikelse inkl. effekt av åtgärder, förvaltning	2028 Beräknad budgetavvikelse inkl. effekt av åtgärder, förvaltning	2029 Beräknad budgetavvikelse inkl. effekt av åtgärder, förvaltning
1,7 mnkr	-0,52 mnkr	0 mnkr	0 mnkr	0 mnkr

Beskrivning av det ekonomiska läget

I prognosen för 2025 ingår Färdtjänst med en positiv avvikelse på 0,5 mnkr. Vidare beror avvikelsen för 2025 till stor del på tillfälliga kostnadsminskningar så som vakanser och återhållsamhet av systemunderhåll, utbildning mm. Den negativa avvikelsen 2026 beror på en engångskostnad som tillkommer vid beslut om att tillsammans med kommunerna Gnosjö, Gislaved, Värnamo och Vaggeryd starta upp en gemensam IT-drift. Kostnaden är tillfällig och ska finansiera uppstart av ny verksamhet. Beräkning av kostnad för gemensam IT-drift från 2027 utreds.

Åtgärder och konsekvenser för en budget i balans

Kommunen får tillväxtmedel på 2,344 mnkr tom 2027 som fördelas till kommunens verksamheter efter genomförda satsningar. Tillväxtmedel är statsbidrag som kan frångå 2028 och framåt.

2026 beräknas kostnader för säkerhetshöjande åtgärder (nödvändiga efter NIS2) och stöd för digitaliseringsåtgärder öka kommunens IT-kostnader med drygt 1 mnkr. Vidare pågår en utredning gällande gemensam IT-drift med kommunerna Gnosjö, Gislaved, Värnamo och Vaggeryd. Väljer Hylte kommun att ingå i detta samarbete kommer en organisation kring gemensam IT-drift påbörjas under 2026 till en uppskattad kostnad på 5 mnkr varav Hylte kommuns andel beräknas till 0,522 mnkr. Nuvarande avtal för IT-drift löper ut under 2027 så oavsett om kommunen ingår ett samarbete med nämnda kommuner eller väljer att upphandla på nytt kan kostnaden för IT-drift förändras från 2027.

Skicket på de kommunägda fastigheterna som ligger utanför förvaltningsavtalet med Hyltebostäder har under 2025 inventerats för att ligga till grund för politiska beslut kring åtgärder. Eventuell kostnad som medföljer finns inte med i ovan ekonomiska översikt.

Under 2026 kommer även kostnader för Microsoft Office att öka med ca 1,5 mnkr. Detta är en kostnad som fördelas på kommunens verksamheter efter antal nyttjade licenser.

Kostnad för Microsoftlicenser (E3) från 2027 beräknas ge en ökad kostnad på 2,6 mnkr. Detta är en kostnad som fördelas på kommunens verksamheter efter antal nyttjade licenser och syns inte i detta beräkningsunderlag.

Vid en eventuell uppgradering av Platina finns möjligheter till ytterligare funktioner i Meetings och Platina som genererar förbättrat arbetssätt.

Under 2027 kommer flera större system upphandlas så som Hypergene, Heroma och Hylte.se. Detta kan förändra kommunstyrelsen kostnadsutveckling.