



Resultat- och ekonomisk plan
Barn- och ungdomsnämnden
2022-2025

Övergripande kommentar

Beslut REP 2022-2025

2021-11-11 beslutade Kommunfullmäktige om budgetramarna för respektive nämnd och styrelse. I förutsättningarna för beslutet har tillägg gjorts där det beskrivs att detta beslut avser steg 1 i processen. Steg 2 i beslutsprocessen innebär att kommunfullmäktige beslutar om kompletterande budgetramar när Riksdagen tagit beslut om förutsättningarna för kommunerna. Enligt Riksdagens plan ska budgetbeslut tas 24 november, men med anledning av det politiska läget kan detta innebära förseningar. Planen för Hylte kommun är att nya budgetramar ska tas i samband med Kommunfullmäktiges sammanträde 2022-02-17, vilket benämns steg 2 i budgetprocessen.

Verksamhetsområde

Barn- och ungdomsnämnden område omfattar förskola, fritidshem, pedagogisk omsorg, grundskola, grundsärskola och kommunal musikskola.

Förskola

Under ett antal år ökade behovet av barnomsorgsplatser i kommunen och ytterligare 100 platser tillskapades. Vi ser nu ett minskat behov av platser i alla rektorsområde. En översyn och effektivisering av verksamheten pågår kopplat till ett minskat behov av lokaler och resurser. En samordning av verksamheter är nödvändig för att höja kvaliteten och minska sårbarheten, samt få en kostnadseffektiv verksamhet.

Grundskola

Under de närmaste åren ser vi en minskning av elever på alla skolor i kommunen. På de mindre skolenheterna medför ett minskat elevunderlag att det är problem att kunna följa skollagen då det gäller behörig personal och likvärdighet. Vissa fasta kostnader som lokalkostnader, lokalvård, kost och transporter är lika oavsett antal elever. En samordning av skolenheter skulle minska kostnaderna, sårbarheten och öka likvärdighet och kvaliteten och möjlighet till ökad måluppfyllelse.

Barn i behov av olika stödinsatser

Alla verksamheter från förskola, fritidshem och grundskola har ett ökat behov av olika typer av insatser för att möta enskilda barn och elevers behov och förutsättningar. I verksamheterna finns barn och elever som behöver alternativa grupper, undervisning och stöd för att ges rätt förutsättningar för att nå målen. De ekonomiska förutsättningarna med minskade intäkter påverkar möjligheten att kunna bedriva likvärdig skola och förskola.

Tilläggsbelopp

Centrala medel har under 2021 använts för att kompensera rektorsområden med elever i behov av omfattande stöd. I budget 2022 beräknas 2,5 mkr till grundskolan och 500 tkr till förskolan behöva avsättas för att fördela tilläggsbelopp.

REP beslut Steg 1

Förslaget i detta dokument visar hur Barn- och ungdomskontoret valt att fördela den ram (REP 2022) som fullmäktige beslutat 2021-11-11. Fördelningen av budgeten per verksamhet är preliminär eftersom detaljbudgetarbetet per rektorsområde inte är klart.

REP beslut Steg 2 – KF 2022-02-17

Nya budgetramar beslutas som tidigare nämnts i februari 2022 av Kommunfullmäktige vilket kan innebära ramjusteringar för Barn- och ungdomsnämnden. Nytt detaljbudgetförslag efter eventuella ramjusteringar och ifall nämnden behöver upprätta handlingsplaner kommer redovisas i det slutgiltiga förslaget 2022.

Handlingsplaner

Det slutgiltiga förslaget kommer visa om verksamheterna redovisar avvikelser mot tilldelad ram och vilka verksamhetsområden som i så fall behöver upprätta handlingsplaner. I kommande detaljbudgetförslag redovisas hur effekterna av handlingsplanerna 2022 påverkar respektive verksamhet och ansvar.

Verksamhet	REP 2021	PKV	Volym	Tidigare beslut	REP justering hyra o kap.kostn	Detaljbudget REP 2022	Förändring 2021/2022
100 Nämnds- och styrelseverksamhet	557	12				569	12
330 Musikskola/kulturskola	3 394	76			-107	3 362	-32
407 Förskola	59 777	1 331			-754	60 353	577
412 Pedagogisk omsorg	494	11				505	11
425 Fritidshem	9 518	212			-202	9 527	10
435 Förskoleklass	7 250	161			-189	7 223	-28
440 Grundskola	143 888	3 204		-357	-5 077	141 658	-2 230
443 Obligatorisk särskola	6 788	151			-121	6 819	30
496 Förvaltningsgemensamt	4 716	105			0	4 821	105
499 Central administration	4 831	108			-191	4 747	-84
Totalt BUN	241 212	5 371	0	-357	-6 642	239 584	-1 628

Prisindex kommunal verksamhet (PKV)

PKV används som underlag vid beräkning av kostnadernas utveckling i fasta löner och priser.

Kommunfullmäktige beslutade att fastställa PKV till 1 procent för övriga kostnader och 1,5 procent för personalkostnader. Barn- och ungdomsnämnden har tilldelats 5 371 tkr i kompensation 2022 vilket är fördelat per verksamhet i detaljbudgeten.

Volymförändringar

Volymjusteringar för demografiska förändringar är beräknade enligt kommunens befolkningsprognos de kommande åren 2023-2025, och medel har justerats i Barn- och ungdomsnämndens ram. För budgetåret 2022 har dock nämndens budget inte justerats med volymförändringen, vilket i så fall hade varit en reduktion med 3 600 tkr. Medlen budgeteras som Tilläggsbelopp med 3 Mkr och 600 tkr till Centrala barn- och elevhälsan.

Tidigare REP beslut

Tidigare REP beslut avser främst hyror och IT- kostnader efter omorganiseringen 2020 till KFN, Kultur- och folkhälsonämnden.

Justering hyror och kapitalkostnader

Lägre internränta 2021 har gjort att hyror och kapitalkostnader minskar för kommande budgetår, Barn och ungdomsnämndens budget har justerats med 6 642 tkr för budgetåret 2022. Behov att ta höjd inför kommande år för ökade hyror efter nybyggnation och renoveringar.

Budget Plan 2022-2025

Barn och ungdomsnämnden – ekonomisk tilldelning, tkr

Ekonomisk tilldelning, tkr	2021	2022	2023	2024	2025
Basbudget föregående år	247 247	241 212	239 584	245 574	255 405
PKV	6 927	5 371	9 031	11 831	12 362
Volymförändringar	-2 000	0	-2 700	-2 000	-1 500
Summa	252 173	246 583	245 915	255 405	266 268
KF beslut REP 2017- 2019					
Kompetenshöjning från 2018	-1 000				
Modersmålundervisning från 2018	550				
KF beslut 2020- 2022					
Budget i balans Grundskolan	-7 000				
KF beslut 2021- 2024					
Prioritering	2 000				
Kapitalkostnader, hyror	-3 040				
Effektivisering	-2 472				
KF beslut 2022- 2025					
Tidigare beslut		-357			
Kapitalkostnader, hyror		-6 642	-341		
Total	241 212	239 584	245 574	255 405	266 268

Investeringsbudget 2022-2025

Investeringsbudget, tkr	2021		2022	2023	2024	2025
	Budget 2021 REP	Budget 2021 inkl TB o OB REP	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
350 Raminvestering	1 650	2 343	1 485	1 485	1 485	1 485
074 Bibehålla tekniken från "Digital kompetens- projekt"	2 500	2 500	3 000	2 000	2 500	2 500
190 Digital utveckling. BUN föreslår flytta medel från KS till BUN			2 000	2 000	2 000	2 000
Inventariebehov nya lokaler				1 200		
Total	4 150	4 843	6 485	6 685	5 985	5 985

Nämnden har tilldelats investeringsbudget enligt ovan tabell. Medlen fördelas och prioriteras av Barn och ungdomskontoret efter de ansökningar som respektive rektor äskar. Digitaliseringsmedel (projekt 074, 190) fördelas i samråd med IT- pedagog.