
Plats och tid	Bolmen, kommunhuset kl. 13:00-16:00
Beslutande ledamöter	Maria Hedin (S) (ordförande), Per-Yngve Bengtsson (S) (1:e vice ordförande), Malin Svan (C) (2:e vice ordförande), Stina Isaksson (SD), Linda Svensson (L), Kennerth Svensson (V), Lennart Ohlsson (C)
Ej tjänstgörande ersättare	Fredrik Arturson (S) Mikael Ingvarsson (SD)
Övriga närvarande	Ulf Nilsson (barn- och ungdomschef (distans)) Gunilla Abrahamsson (skolexpert) Susanne Ohlsson (sekreterare) Stina Mathiasson (personalrepresentant)
Utses att justera	Malin Svan (C)
Justeringens plats och tid	
Protokollet omfattar	§18

Underskrifter	Sekreterare
	Susanne Ohlsson
	Ordförande
	Maria Hedin (S)
	Justerande
	Malin Svan (C)

ANSLAG/BEVIS Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Barn- och ungdomsnämnden
Sammanträdesdatum 2022-03-22

Datum för anslags uppsättande		Datum för anslags nedtagande
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset	
Underskrift	

Barn- och ungdomsnämnden

§18

Resultat- och ekonomisk plan (REP) 2022-2025 - Detaljplan 2022 steg 2

(2021 BUN0003)

Beslut

Barn- och ungdomsnämnden har tagit del av och beslutar om Steg 2 Detaljbudget 2022.

Beskrivning av ärendet

Fördelning av Detaljbudget 2022 per verksamhet gällande barn- och ungdomsnämnden och handlingsplaner.

Förslaget i detta dokument visar hur barn- och ungdomskontoret valt att fördela den ram (REP 2022) som fullmäktige beslutade i november 2021 Steg 1, med komplettering av de justeringar som gjorts när detaljbudget per rektorsområde färdigställts.

Det slutgiltiga förslaget efter kommunfullmäktige 2022-02-17, Steg 2 redovisar också de handlingsplaner som budgetansvariga behöver upprätta för att uppnå budget i balans 2022.

Handlingar i ärendet

- §14 BUN AU Resultat- och ekonomisk plan (REP) 2022-2025 - Detaljbudget 2022 steg 2
- Tjänsteskrivelse - Steg 2 Detaljbudget 2022-2025 BUN
- Efter AU REP 2022-2025 BUN - Detaljbudget 2022 Steg 2

Förslag till beslut

Arbetsutskottets förslag till beslut

Barn- och ungdomsnämnden har tagit del av och beslutar om Steg 2 Detaljbudget 2022.

Arbetsutskottets beslut

Barn- och ungdomskontoret får i uppdrag att ändra förslaget med den redaktionella ändringen som diskuterades på sammanträdet.

Beslutet skickas till

Barn- och ungdomskontoret
Ekonomienheten

Barn- och ungdomsnämnden

Paragrafen är justerad



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

Steg 2

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. Riksdagens tog beslutet 24 november.

Nya budgetramar beslutades i samband med Kommunfullmäktiges sammanträde 2022-02-17, vilket benämns steg 2 i budgetprocessen.

Belopp i tkr

Verksamhet	REP 2021	REP 2022 STEG 1	REP 2022 STEG 2	ombudgeteringar	Handlings planer
Nämnds- och styrelseverksamhet	557	569	569	0	
Musikskola/kulturskola	3 394	3 362	3 362	0	
Förskola	59 777	60 353	59 942	-411	1 993
Pedagogisk omsorg	494	505	394	-112	
Fritidshem	9 518	9 527	7 534	-1 994	
Förskoleklass	7 250	7 223	6 761	-461	
Grundskola	143 888	141 658	142 975	1 317	3 508
Obligatorisk särskola	6 788	6 819	7 198	379	
Förvaltningsgemensamt	4 716	4 821	5 273	453	
Central administration	4 831	4 747	5 576	829	
Totalt BUN	241 212	239 584	239 584	0	5 501

Vid bokslut 2021 uppgick nämndens budget till 235 637 tkr, under året nedjusterades budgeten med ca 5,6 mnkr bland annat hyror, kapitalkostnader och minskat elevunderlag.

REP beslut Steg 1

Kolumnen visar hur Barn- och ungdomskontoret valt att fördela den ram (REP 2022) som fullmäktige beslutat 2021-11-11. Fördelningen av budgeten per verksamhet var preliminär eftersom detaljbudgetarbetet per rektorsområde då inte var klart. För utförligare information se Detaljbudget ärende från Barn- och ungdomsnämnden 2021-12-14

REP beslut Steg 2 – KF 2022-02-17

Nya budgetramar beslutades som tidigare nämnts i februari 2022 av Kommunfullmäktige. Beslutet innebar inte någon ramjusteringar för Barn- och ungdomsnämnden.

Nämnden har däremot gjort ombudgeteringar mellan verksamheterna och kommer att upprätta handlingsplaner inom förskola och grundskolans verksamheter för att uppnå budget i balans. Följande kommentarer förklarar övergripande vad som påverkar ombudgeteringar som är gjorda.

Ombudgeteringar

Förskola: - 411 tkr, volymförändringar och minskade statsbidrag påverkar verksamhetens budget 2022.

Pedagogisk omsorg: -112 tkr avser överförda medel till förskolans verksamhet då pedagogisk omsorg upphör hösten 2022.

Fritidsverksamhet: -1 994 tkr avser personalkostnader. Omställningsarbetet och hur verksamheterna organiserar mellan grundskola och fritids påverkar. Fördelning av personals lönekostnader mellan fritidsverksamheten och grundskola alternativt förskoleklass har setts över för samtliga enheter. Utgångsvärdet är att 30 procent konteras fritidsverksamhet och 70 procent grundskola/ förskoleklass.

Förskoleklass: - 461 tkr, volymförändringar och fördelning mellan grundskola och förskoleklass påverkar.

Grundskola: + 1 317 tkr, se kommentarer ovan, även volymförändringar påverkar. 3 Mkr finns avsatta centralt för tilläggsbelopp ht 2022 och kommer fördelas under budgetåret.

Förvaltningsgemensamt: + 456 tkr, budgeten är justerad för licenskostnader som tidigare år varit felbudgeterad, samt ökning av kommuninterna poster t ex administration och IT.

Central administration: + 829 tkr avser personalbudget som tidigare konterats med fördelning på förskola och grundskola har justerats till att 2022 konteras på central verksamhet som stämmer bättre överens med uppdraget under året.

Handlingsplaner

Handlingsplan per ansvar/ Rektor	belopp/ tkr
Sörgården, Torup, Rydö förskola	618
Landeryd, Unnaryd, Långaryd, Kinnareds försola	1 375
Torup, Kinnared, Rydö skola	1 371
Unnaryd, Landeryds skola	2 137
Totalt BUN	5 501

Budgetansvariga som tagit fram handlingsplaner hanterar dessa i sin budget. I kommande uppföljningar under året redovisas hur effekterna av handlingsplanerna 2022 påverkar respektive verksamhet och ansvar. Det finns mindre förskolor och skolenheter som har handlingsplaner för att få budget i balans. Handlingsplaner upprättas för att ha rätt antal tjänster motsvarande behov i grundskola och fritidshem. Rent ekonomiskt är det svårt att bedriva många mindre förskolor och skolenheter där likvärdigheten inte fullt ut kan likställas. Vissa mindre enheter måste ta av det socioekonomiska tillägget och ibland även av det riktade statsbidraget för att täcka kostnaderna i grundorganisationen. I ett system med elevpeng som finansiell bas är det därför av avgörande betydelse hur många elever som finns per skola/per klass om enheten både ska kunna finansiera grundorganisationen och ha resurser till att anställa elevhälsopersonal som ger rektor möjlighet att leva upp till kravet på en för alla elever likvärdig utbildning. Att skapa likvärdighet genom statsbidraget Likvärdig skola beror på hur vi använder bidraget samt om och hur den handlingsplan som lagts följs och följs upp. Vid minskning av statsbidrag mot förskolan och skolan uppstår en ännu svårare situation för rektor att hålla budget i balans. Alltså är behovet helt avgörande att få riktade medel, strukturbidrag, mot de förskolor och skolor där behovet är som störst.

Budgeterade Statsbidrag 2022, per verksamhet

Tabellen nedan redovisar de statsbidragsintäkter som är budgeterade 2022 per verksamhet.

belopp i tkr

Verksamhet	Budgeterade Bidrag 2022	varav intäkt från Migrationsverket	varav statsbidr från 2021
Musikskola/kulturskola	86		86
Förskola	8 375	627	2 919
Fritidshem	0		
Förskoleklass	64	64	
Grundskola	25 423	3 697	2 378
Obligatorisk särskola	1 946		1 780
Totaler	35 894	4 388	7 163

Dnr 2021 BUN0003

Terese Borg, Controller
Tel. 0345-18158
E-post: terese.borg@hylte.se

Barn- och ungdomsnämnden

Tjänsteskrivelse – Steg 2 Detaljbudget 2022-2025 BUN

Förslag till beslut

Barn- och ungdomsnämnden har tagit del av och beslutar om Steg 2 Detaljbudget 2022.

Beskrivning av ärendet

Fördelning av Detaljbudget 2022 per verksamhet gällande Barn- och ungdomsnämnden och handlingsplaner.

Förslaget i detta dokument visar hur Barn- och ungdomskontoret valt att fördela den ram (REP 2022) som fullmäktige beslutade i november 2021 Steg 1, med komplettering av de justeringar som gjorts när detaljbudget per rektorsområde färdigställts.

Det slutgiltiga förslaget efter kommunfullmäktige 2022-02-17, Steg 2 redovisar också de handlingsplaner som budgetansvariga behöver upprätta för att uppnå budget i balans 2022.

Ekonomisk konsekvens av beslutet

Beslutet har ingen ekonomisk påverkan av KF beslut 2022-02-17, Resultat och ekonomisk plan REP 2022-2025 Hylte kommun.

Beslutet innebär ekonomisk påverkan för Barn- och ungdomsnämndens budgetansvariga.

Handlingar i ärendet

REP 2022-2025 BUN- Detaljbudget 2022 Steg 2

Beslutet skickas till

Barn- och ungdomskontoret
Ekonomienheten

Ulf Nilsson
Barn- och ungdomschef

Terese Borg
Controller