Namn på nämnd: Barn- och ungdomsnämnden

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 2027–2030.

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.

Sist i tabellen redovisas större generella statsbidrag som tilldelas Hylte kommunen, kopplade till nya uppdrag som har redovisats som avvikelser under SEP- perioden

Avvikelse mot budget/plan innan effekt av åtgärdsplaner, mnkr

	2026 Beräknad avvikelse	2027 Beräknad avvikelse	2028 Beräknad avvikelse	2029 Beräknad avvikelse	2030 Beräknad avvikelse
Prognostiserad budgetavvikelse 2026, april prognos	*-0,8*				
Volymjustering KS SEP förutsättn		-1,9	-2,5	-2,5	-2,2
Effektivisering		-1,4	-1,4	0,0	0,0
Förändrade riktade statsbidrag		-6,1	-0,8	-0,3	-0,7
Ökad kostnad lärare i fritidshem, höjd behörighet		-0,4			
Anpassad grundskola, volymökning/personalkostn		-0,5			
Skolbibliotek (skollag beslut 1/7 2025) 1 tjänst		-0,4			
10- årig grundskola ht2028, kompetensutv/ lärarex. i förskoleklass			x		

Ökad planeringstid i förskolan och fritidshem (beslut i juni 26m from ht27, 4 tjänster)		-1,1	-1,1		
Reglerad/minskad undervisningstid och grundskolan 8 tjänster (beslut juni 2026, from ht27)		-2,8	-2,8		
Mobilförbud i grundskolan		-0,1	-0,1		
Ökade licenskostnader IT (centralt kommunen)		-0,9			
Elias Fries matsal beräknat helår för personal och hyra		-0,6			
Summa:	**-0,8**	**-16,1**	**-8,7**	**-2,8**	**-2,9**
Avvikelse mot budget/plan innan effekt av åtgärdsplan	**-0,8**	**-16,9**	**-25,6**	**-28,4**	**-31,3**

Åtgärdsplan, ekonomisk effekt i mnkr

Åtgärd beskrivning Besparing, effektivisering/konsekvens	**2026 Effekt av åtgärdsplan**	**2027 Effekt av åtgärdsplan**	**2028 Effekt av åtgärdsplan**	**2029 Effekt av åtgärdsplan**	**2030 Effekt av åtgärdsplan**
Effektiviserings-/besparingsåtgärder (personalkostnader)	1,1				
Helårseffekt tidigare års effektiviseringar/besparingar (personalkostnader)		4,7	4,7	4,7	4,7
Avveckling Landeryds skola samt genomförande av stadieindelning grundskola i tätort		1,35	2,7	2,7	2,7
Summa effekt åtgärdsplaner	**-0,8**	**6,05**	**7,40**	**7,40**	**7,40**

Avvikelse mot budget/plan efter effekt av åtgärdsplaner, mnkr

	2026 Budgetavvikelse inkl. effekt av åtgärder	2027 Budgetavvikelse inkl. effekt av åtgärder	2028 Budgetavvikelse inkl. effekt av åtgärder	2029 Budgetavvikelse inkl. effekt av åtgärder	2030 Budgetavvikelse inkl. effekt av åtgärder
Summa budgetavvikelse efter åtgärdsplan	**-0,8**	**-10,9**	**-18,2**	**-21,0**	**-23,9**

Generella statsbidrag/ beräknad tilldelning Hylte kommun	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2023**
Reglering/minskad undervisningstid lärare och planeringstid i förskola och fritidshem		1,2	2,4	ej redovisad	ej redovisad
Stärkta skolbibliotek (utg omr 16 avsnitt 3.5.2)		0,4	0,4		
10-årig grundskola (prop. 2024/25:143)			0,2		
Mobilförbud (utg omr 16 avsnitt 3.5.3)		0,1	0,1		
Aktivitetskrav (utg omr9 avsnintt 6.5)		0,3			
Stödundervisning (utg omr 16 avsnitt 3.5.2)			0,6		

Beskriving av det ekonomiska läget

För perioden 2027-2030 behöver barn- och ungdomsnämnden genomföra ytterligare omställningar för att ställa om verksamheten och anpassa den till nya förutsättningar med minskat barn- och elevantal, små enheter och klasser.
Tabellen baseras på prognosen för april månad 2026. Effektiviseringar och besparingsåtgärder baseras på den effekt som nämnde n redovisat av handlingsplander för april månad. Totalt beräknas effekt med 1,1 mnkr 2026 och 4,7 mnkr för helår kommande år. Förändringar i omställningsarbetet följs upp o redivisas vid kommande prognoser.
Uppsattad effekt efter vid avveckling av Landeryds skola beräknas 4 tjänster, driftskostnader för städ och vaktmästeri totalt 2,7 mnkr (exkl hyreskostnader eftersom den hanteras på annat sätt)

Statsbidraget för Kunskapsutveckling i grundskolan är skolverkets ram för 2027 ca 3 mnkr lägre jämfört med 2026. Föregående år utökades bidraget med 2,7 mnkr i januari men oklart i nuläget om extra tilldelning för 2027. Det bör också noteras att förändring av statsbidragen endast är uppskatt ade belopp över åren ej beslutade/beviljade bidrag från skolverket.

Generella statsbidrag

Redovisning av större generella statsbidrag som avser barn- och ungdomsnämndes verksamhet där verksamheterna har kostnader som tillkommer under under SEP perioden.