

# Årsbokslut 2025

Barn och ungdomsnämnden



## Innehåll

Verksamhetsområden .....	3
Viktiga händelser under året .....	3
Resultatuppföljning .....	6
Uppföljning av mål/uppdrag .....	8
Personalsituation.....	9
Ekonomisk analys .....	11
Drift .....	11
Investeringar .....	14
Intern kontroll .....	14
Kurser och konferenser .....	15
Statsbidrag.....	15
Handlingsplaner .....	16
Framtid .....	16

## Nämnd: Barn- och ungdomsnämnden

### Verksamhetsområden

Barn och ungdomsnämnden fullgör kommunens uppgifter inom det offentliga skolväsendet för barn och unga enligt bestämmelserna i skollagen. (SFS 2010:800) Barn och ungdomsnämndens ansvar omfattar förskola, grundskola, anpassad grundskola och fritidshem.

- Förskola
- Grundskola
- Fritidshem
- Anpassad grundskola

### Viktiga händelser under året

#### Förskola

Antal barn folkbokförda ortvis i kommunen, födda 2020-2025 (2026-01-02)

	Hyltebruk	Torup:	Kinnared	Landeryd:	Unnaryd:	Totalt antal födda:
Födelseår:						
2025	49	24	9	6	7	95
2024	49	28	3	8	15	103
2023	39	14	9	6	15	83
2022	52	16	6	7	8	89
2021	56	22	5	9	12	104
2020	57	21	14	10	12	114

#### *Från delårsbokslut 2025*

2025-08-13	Hyltebruk	Torup:	Kinnared	Landeryd:	Unnaryd:	Totalt antal födda:
Födelseår:						
2025	29	13	7	4	3	56
2024	48	28	3	8	12	99
2023	37	13	9	6	14	79
2022	54	16	8	7	8	93
2021	56	22	5	9	13	105
2020	59	22	13	9	12	115

Antalet folkbokförda barn i Hylte kommun, med födelseår 2025 uppgår 2026-01-02

till 95. Ungefär hälften av dessa är bosatta inom Hyltebruks tätort. Andelen barn i ålder

1–5 år som är inskrivna i förskola ligger i genomsnitt på 87 procent av den totala andelen folkbokförda barn i åldern 1–5 år under året.

Antalet barn som är inskrivna i förskolan i Hylte kommun ligger i genomsnitt på 457 barn/månad.

Lönnens förskola avvecklades i juni 2025.

Kantarellens förskolas lokaler har under hösten renoverats och fräschats upp.

Kommunfullmäktige beslutade under hösten att Tallens förskola ska avvecklas senast juni 2026.

I oktober invigdes de nyrenoverade avdelningarna på Sörgårdens förskola. Barnen medverkade genom sång och dans, och både rektor och några barn höll tal innan en traditionsenlig bandklippning genomfördes av barnen.

### **Grundskolan**

Aktuellt antal elever i grundskolan i Hylte kommun 2026-01-02

Elevantal	Åk	totalt
Summa	<b>0-9</b>	1189
	<b>7-9</b>	373
	<b>1-9</b>	1070
Inkl Anpassad grundskola 21 och 11 Centrumskolan		1221

Aktuellt antal elever i grundskolan i Hylte kommun 2025-08-13(delårsbokslut 2025)

<i>Elevantal</i>	<i>Åk</i>	<i>totalt</i>
<i>Summa</i>	<b>0-9</b>	<i>1208</i>
	<b>7-9</b>	<i>374</i>
	<b>1-9</b>	<i>1082</i>
<i>Inkl Anpassad grundskola 16 och 12 Centrumskolan</i>		<i>1261</i>

Prognos för antal elever i grundskolan i Hylte kommun 2026-01-02

åk	lå 25/26	lå 26/27	lå 27/28	lå 28/29	lå 29/30	lå 30/31
<b>åk 0-9</b>	1189	1181	1168	1123	1094	1072
<b>åk 7-9</b>	373	363	371	351	359	349
<b>åk 1-9</b>	1070	1067	1064	1034	1011	969

Prognos för antal elever i grundskolan i Hylte kommun 2025-08-13(delårsbokslut 2025)

åk	lå 25/26	lå 26/27	lå 27/28	lå 28/29	lå 29/30	lå 30/31
<b>åk 0-9</b>	1208	1202	1190	1147	1113	1084
<b>åk 7-9</b>	374	366	377	358	368	357
<b>åk 1-9</b>	1082	1087	1085	1054	1034	985

Elevantal per årskurs, prognos 2026-01-02

Åk	lå 25/26	lå 26/27	lå 27/28	lå 28/29	lå 29/30	lå 30/31
0	119	114	104	89	83	103
1	111	119	114	104	89	83
2	115	111	119	114	104	89
3	120	115	111	119	114	104
4	114	120	115	111	119	114
5	125	114	120	115	111	119
6	112	125	114	120	115	111
7	134	112	125	114	120	115
8	117	134	112	125	114	120
9	122	117	134	112	125	114
Summa	1189	1181	1168	1123	1094	1072

Under våren deltog 157 elever i modersmålsundervisningen och under hösten 187. Vi erbjuder undervisning i sju olika språk varav två språk (tyska, litauiska), samt studiehandledning på tyska har skett via fjärrundervisning.

Torups skola har blivit övningsskola mot Halmstad Högskola för lärarstudenter inom 4-6.

Under året har SSPF påbörjats tillsammans med Kultur och folkhälsoförvaltningen. SSPF står för samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritid. Man samarbetar för att tidigt stötta barn och ungdomar i riskzon för kriminalitet, missbruk och andra problem.

Beslut har tagits av kommunfullmäktige under hösten att Landeryds skola ska avvecklas senast augusti 2027 samt att matsal ska byggas på Elias Fries skola i hus nummer 1. Kommunstyrelsen beslutade att renovering av gymnastiksal på Unnaryds skola till matsal/skolbibliotek inte blir av. Skolmatsalen kommer att återgå till tidigare lokaler för skolmatsal på Gläntan.

### **Central elevhälsa**

Ny chef from 1/1-2026 0,5 tjänst, Linnéa Rosengren.

Inför höstterminen -25 flyttade Närvaroteamet till nya lokaler på Jehandergatan (gamla Lönner). Centrala elevhälsan flyttade till Jehandergatan under december månad.

Närvaroteamet har haft 15 elever som haft stöd på olika sätt kring sin skolgång under 2025.

### **Anpassad grundskola**

Silverdalsskolans elevantal ökar, vilket ger utökning av personalstyrka samt att lokalerna har behövts utökas. Silverdalsskolan har numera även ett klassrum i högstadiets moduler.

Rektorstjänsten på anpassad grundskola utökas till 1,0 tjänst from 1/1-26 då elevantalet ökar.

### **Barn- och ungdomsförvaltningens administration och ledningsgrupp**

Förvaltningschef Patrik Engström tillträdde ordinarie tjänst 2025-06-01 efter att ha varit tillfällig förvaltningschef under våren 2025.

Under våren och sommaren var Barn- och ungdomsförvaltningen i omställningsprocess som slutade med varsel av personal utifrån besparingar i verksamheterna för att budget i balans

### Skolskjuts

514 elever i kommunen har skolskjuts, 223 elever på Örnaskolan och 291 elever på kommunens F-6 skolor.

Under 2025 överklagades sex skolskjutsbeslut till förvaltningsrätten. I samtliga fall avslog Förvaltningsrätten överklagan.

## Resultatuppföljning

(beslutsunderlag grunduppdrag bifogas)

### Andel elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesförberedande program

Behörigheten har minskat något från 82 % 2024 till 81 % 2025.

För samma elevgrupp var andelen elever som var behöriga till ett yrkesförberedande program 67 % i åk. 6 (2022).

Jämfört med förra året har flickor och pojkar med svenska som modersmål höjt sin behörighet medan flickor och pojkar med annat modersmål sänkt sin behörighet.

### Genomsnittligt meritvärde i åk. 9

Meritvärdet har minskat från 213p. 2024 till 196p. 2025. För samma elevgrupp var det genomsnittliga meritvärdet 208p. i åk. 6 (2022).

Jämfört med förra året har både flickor med svenska som modersmål och med annat modersmål samt pojkar med annat modersmål sänkt sitt meritvärde. Pojkar med svenska som modersmål har ökat sitt meritvärde.

### Elever i åk. 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen

Andelen som uppnått kunskapskraven i alla ämnen har ökat från 63 % 2024 till 68 % 2025.

För samma elevgrupp var andelen som uppnått kunskapskraven i alla ämnen 62 % i åk. 6 (2022).

Jämfört med förra året har en större andel flickor och pojkar med svenska som modersmål uppnått kunskapskraven i alla ämnen medan en mindre andel flickor och pojkar med annat modersmål har gjort det.

### Meritvärde i åk. 9, modellberäknat genomsnittligt värde

Salsa-värdet presenteras sent och med stor eftersläpning. Resultatet avser 2023/2024.

Residualvärdet räknas fram genom att faktiskt värde subtraheras med modellberäknat värde. Är svaret ett negativt tal underpresterar eleverna och är svaret ett positivt tal överpresterar eleverna - i förhållande till de socioekonomiska faktorer som ingår i SALSA.

Faktiskt värde för Örnaskolan var 217p. (2023/2024) och modellberäknat värde var 203p. enligt Skolverket, vilket innebär att eleverna överpresterade (+14).

### Andel elever i åk. 6 som har godkänt i ma, sv/sva, eng och fem ämnen till

Godkänt i matematik, svenska/svenska som andraspråk och engelska plus fem ämnen till är det som i åk. 9 krävs för att bli behörig till ett yrkesförberedande program på gymnasiet.

Behörigheten har minskat från 74 % 2024 till 65 % 2025.

Flickor med svenska som modersmål har samma behörighet, jämfört med förra året, medan pojkar med svenska som modersmål samt pojkar och flickor med annat modersmål har sänkt sin behörighet.

#### Ämnesprov i åk. 6

93 % av elever uppnådde kravnivån på samtliga delprov i engelska, jämfört med 97 % 2024.

79 % av elever uppnådde kravnivån på samtliga delprov i matematik, jämfört med 82 % 2024.

88 % av elever uppnådde kravnivån på samtliga delprov i svenska/svenska som andraspråk, jämfört med 87 % 2024.

#### Ämnesprov i åk. 3

Andelen elever i åk 3 som deltagit i alla delprov OCH klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk är 59 %, jämfört med 50 % 2024.

#### Enkät förskola

Nöjdheten är 83 %, vilket är samma resultat som föregående år. Resultatet avser ett medelvärde av Normer och värden, Vårdnadshavare och barns delaktighet och inflytande samt Utveckling och lärande. Svarsfrekvens 69 %.

Siffror inom parentes avser föregående år.

Område	Medelvärde
Normer och värden	87 % (87 %)
Delaktighet och inflytande	79 % (78 %)
Utveckling och lärande	81 % (81 %)

#### Enkät fritidshem

Nöjdheten är 75 %, vilket kan jämföras med föregående års nöjdhet som landade på 77 %. Resultatet avser ett medelvärde av Normer och värden, Elevers ansvar och inflytande, Utveckling och lärande samt Övergång, samverkan och omvärld. Svarsfrekvens 77 %.

Siffror inom parentes avser föregående år.

Område	Medelvärde
Normer och värden	78 % (82 %)
Ansvar och inflytande	69 % (71 %)
Utveckling och lärande	78 % (81 %)
Övergång, samverkan och omvärld	66 % (57 %)

#### Enkät grundskola åk. 2, 5 och 8

Nöjdhet 67 %, vilket kan jämföras med föregående års nöjdhet på 65 %. Resultatet avser ett medelvärde av Normer och värden, Elevers ansvar och inflytande, Utveckling och lärande samt Skola och omvärld. Svarsfrekvens 89 %.

Siffror inom parentes avser föregående år.

Område	Medelvärde
Normer och värden	70 % (67 %)
Ansvar och inflytande	68 % (66 %)
Utveckling och lärande	65 % (65 %)
Skola och omvärld	63 % (62 %)

### Enkät anpassad grundskola med inriktning ämnen

Nöjdhet 88 %, vilket kan jämföras med föregående års nöjdhet som landade på 87 %. Resultatet avser ett medelvärde av Normer och värden, Elevers ansvar och inflytande, Utveckling och lärande samt Skola och omvärld. Svarsfrekvens 91 %.

Siffror inom parentes avser föregående år.

Område	Medelvärde
Normer och värden	86 % (91 %)
Ansvar och inflytande	93 % (73 %)
Utveckling och lärande	90 % (89 %)
Skola och omvärld	86 % (86 %)

Andel utbildade förskollärare och personaltäthet

Andel utbildade förskollärare av antal personal som jobbar med barn i förskolan är 57 %, jämfört med 47 % 2024.

Resultatet för personaltäthet avser 2024, då Kolada presenterar siffrorna med lång eftersläpning. Personaltätheten är 5,7 barn (6,4) per årsarbetare. Siffran inom parentes avser 2023.

## Uppföljning av mål/uppdrag

Barn- och ungdomsnämndens REP-uppdrag/mål är följande:

### REP 2024-2027

- Förstudie samlokalisering förskolor + idrottshall och matsal Elias Fries.

### REP 2025-2028

- Minskat elevunderlag kopplat till fastigheter, (samarbete med BUN genomföra en utredning och strategi för framtiden).
- Höja barn och elevers resultat och betyg.
- Öka behörighet i förskola o skola.
- Utvecklingsarbete kommunala lekplatser (tillgängliggöra skolornas lekplatser utanför skoltid).
- Medverka för samlokalisering av nämndens verksamheter och offentliga mötesrum (förstudie Forum).

I REP 2024-2027 gavs kommunstyrelsen i uppdrag att genomföra förstudie av samlokalisering av lokaler på Elias Fries. 2024-05-07 beslutade kommunfullmäktige att bredda uppdraget till att gälla hela Hyltebruks tätort. 2024-10-15 beslutade kommunstyrelsens arbetsutskott att återremittera förstudien i syfte att undersöka om det finns förutsättningar att inrymma kök och matsal på Elias Fries inom befintliga fastigheter. Fullmäktige beslutade under hösten att kök och matsal placeras i skolhus nr 1 på Elias Fries skola.

I REP 2025-2028 gavs fyra uppdrag till Barn- och ungdomsnämnden samt ett till Kommunstyrelsen i samarbete med Barn- och ungdomsnämnden. När det gäller uppdraget med Kommunstyrelsen gällande hur kommunen kan möta det kraftigt minskade elevunderlaget i förskola och grundskola kopplat till fastigheter har extern utredare fått uppdrag att göra en utredning med en strategi för att hantera frågan i framtiden. Utredningen föreslog nedläggning av Landeryd skola, verkställighet



augusti 2027 samt avveckling av Tallens förskola. Kommunfullmäktige beslutade enligt utredningens förslag med verkställighet för avveckling Tallens förskola i juni 2026.

För att kunna höja barn och elevers resultat och betyg behövs lärare som har rätt behörighet och kompetens. Satsningar på kompetensutveckling av personal och riktade rekryteringar är en del i det. Att tidigt, redan på förskolan, satsa på läs- och skrivförståelse och språkstöd, lägger grund för elevens förutsättningar för att lyckas inom grundskolan. Att ha centrala resurser för elever i behov av stöd som tex Närvaroteamet, Centrumskolan och elevhälsa ger ett samordnat arbete kring måluppfyllelse och likvärdighet för samtliga elever. Hur våra förskolor och skolor är organiserade och kan möta det minskade barn- och elevunderlaget påverkar resursfördelning och förutsättningar för eleverna att kunna få den bästa undervisningen man har rätt till.

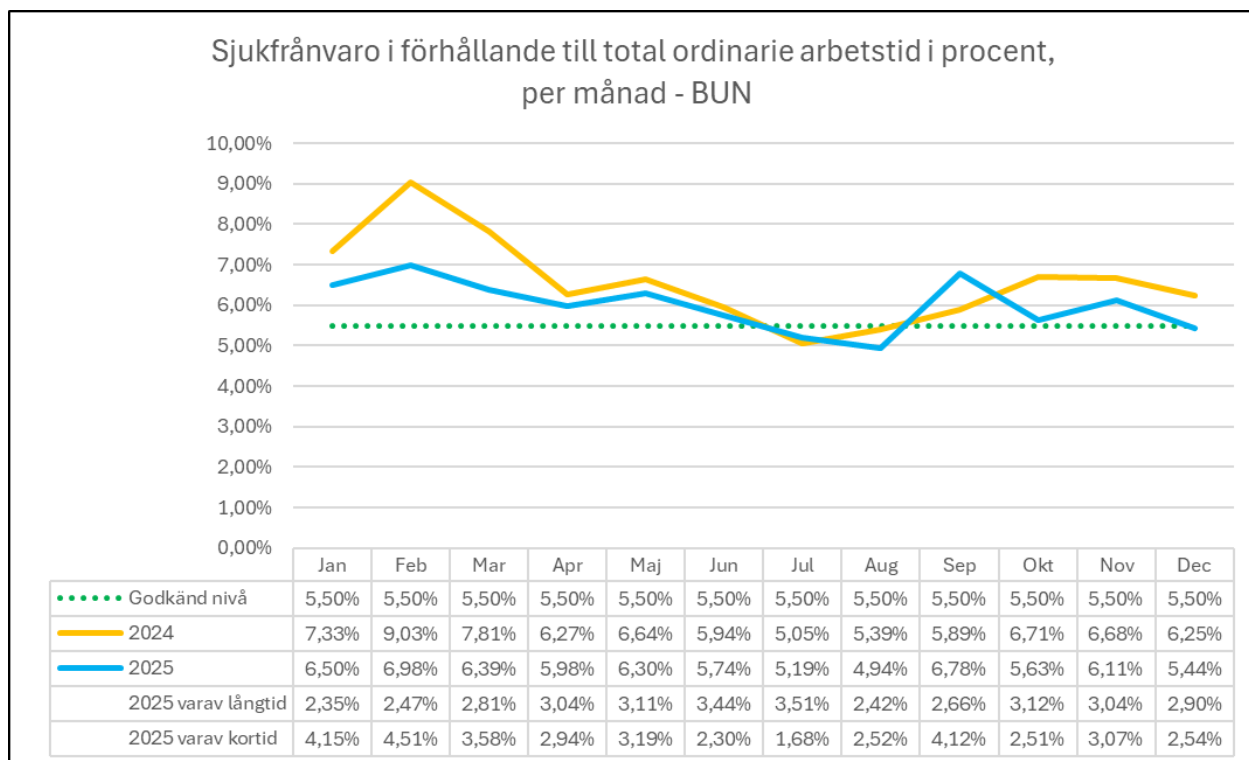
Samarbete med Samhällsbyggnadsförvaltningen, Kultur- och folkhälsoförvaltningen och Hyltebostäder kommer att ske gällande att tillgängliggöra skolornas lekplatser till allmänheten utanför skoltid samt arbetet kring allaktivitetshuset Forum.

## Personalsituation

### Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid uppgår till 6,0 procent under 2025 vilket är en förbättring med 0,5 procentenheter jämfört med 2024. Barn- och ungdomsnämnden uppnår inte kommunfullmäktiges nivå för god kvalitet som ligger på 5,5 procent. Korttidsfrånvaron uppgår till procent 3,16 procent och långtidsfrånvaro till 2,88 procent.

Sjukfrånvaro i förhållande till total arbetstid, %	Bokslut 2025	Bokslut 2024	Förändring mellan åren
<b>Totalt för alla arbetstagare</b>	<b>6,04</b>	<b>6,57</b>	<b>-0,53</b>
<i>varav korttidsfrånvaro</i>	<i>3,16</i>	<i>3,43</i>	<i>-0,27</i>
<i>varav långtidsfrånvaro</i>	<i>2,88</i>	<i>3,15</i>	<i>-0,27</i>
Kvinnor	6,82	7,19	-0,37
Män	2,18	3,79	-1,61
Personer upp till 29 år	8,59	7,41	1,18
Personer mellan 30-49år	5,52	7,12	-1,60
Personer 50år eller äldre	6,25	5,52	0,73



### Antal årsarbetare

Antal årsarbetare	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec
Månadsavlönade	326	330	332	329	332	330	312	304	309	308	308	307
Timavlönade	13	12	15	15	15	8	6	10	22	21	*23	*16
<b>Summa</b>	<b>339</b>	<b>342</b>	<b>347</b>	<b>344</b>	<b>347</b>	<b>338</b>	<b>318</b>	<b>314</b>	<b>331</b>	<b>329</b>	<b>308</b>	<b>307</b>

*samtliga anställda inkl föräldralediga, tjänstlediga, långtidssjukskrivna*

*\*/uppdaterade 20260204*

Under året har antal årsarbetare minskat med 19 från januari jämfört med december, däremot har antalet timavlönade ökat. Omställningsarbetet som pågått under året har inneburit att personal slutat och även gått till annan anställning inom kommunen. Ökning av timavlönade beror bland annat på vikarie för pedagoger som läser fritidshemsatsningen. Lägre utfall i december gällande timavlönade förklaras av ledigheter/jullov.

# Ekonomisk analys

## Drift

### Nettokostnad per verksamhet (3 positioner), tkr

Belopp i tkr

Verksamhet	Budget 2025	Bokslut 2025	Avvikelse 2025	Avvikelse i %	Prognos avvikelse okt 2025
Nämnds- och styrelsevt	560	565	-5	-0,9%	0
Förskola	58 689	59 801	-1 112	-1,9%	-2 395
Fritidshem	7 985	10 888	-2 902	-36,3%	-88
Förskoleklass	7 058	6 585	472	6,7%	-135
Grundskola	170 535	165 224	5 312	3,1%	2 459
Anpassad grundskola	11 333	12 031	-698	-6,2%	-848
Förvaltningsgemensamt	7 667	6 408	1 259	16,4%	926
Central administration	5 318	5 044	274	5,2%	80
<b>Total</b>	<b>269 145</b>	<b>266 546</b>	<b>2 599</b>	<b>1,0%</b>	<b>0</b>

I tabellen ovan ingår:

Tilläggsbudget/ombudgeteringar, tkr	TB 2025
Kap.kostn och hyror	1 511
Löneavtal	4 839
Höjd behörighet	1 000
<b>Totalt</b>	<b>7 350</b>

### Budget 2025

Barn- och ungdomsnämndens budget 2025 uppgår till totalt 269,1 mnkr. Under året har nämndens tilldelats extra budgetmedel med 7,4 mnkr som främst avser kompensation för årets löneavtal med 4,8 mnkr. Nämnden har också tilldelats 1 mnkr för höjd behörighet där medlen har fördelat ut till rektorsområdena både i förskola, grundskola och fritidshem. Hyror och kapitalkostnader har kompenserats med 1,5 mnkr.

### Ekonomisk analys övergripande

Barn- och ungdomsnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget i bokslutet med 2,6 mnkr vilket ger 1,0 procent i avvikelse. Nämnden uppfyller därmed kommunfullmäktiges nyckeltal för budgetavvikelse med nivån för god kvalitet.

Barn- och ungdomsnämnden beslutade i mars nedan åtgärder som under året följts upp och redovisats i samband med prognoserna.

- Aktivt jobba med kostnadsminskningar i syfte att stärka nämndens och hela kommunens ekonomi.
- Allmän återhållsamhet angående alla typer av inköp.
- Generellt anställningsstopp för nämndens verksamhet

Flera rektorsområden har upprättade handlingsplaner. Små enheter och minskat elevunderlag och minskade statsbidrag gör att det är stora svårigheter att uppnå budget i balans. Rektorsområdena redovisar totalt en negativ avvikelse vid årets slut med 6,1 mnkr medan centrala medel uppvisar positiv avvikelse med 8,7 mnkr (förvaltningsgemensamt, elevhälsan och skolskjuts). I de centrala medlen ingår bland annat tilläggsbelopp, medel för avräkning och statsbidrag.

Positiv avvikelse vid årets slut förklaras i stort av avräkningar, dels från Hallandstrafiken för skolskjuts med 1,9 mnkr och dels från kost och lokalvård med 1,3 mnkr. Men också omställningsarbetet och allmän återhållsamhet. Tilläggsbelopp för elever i behov av särskilt stöd har fördelats ut med 5,4 mnkr till rektorsområdena. Anpassad grundskola har tilldelats 1,1 mnkr mer i ökad elevpeng eftersom elevantalet ökat med 14 elever jämfört med budgeterat vid årets början.

Under året har det varit fler folkbokförda barn och elever i Hylte som valt annan kommun jämfört med 2024. Höstterminen 2025 var 53 elever inskrivna i annan kommun jämfört med 42 höstterminen 2024. Det är främst elever i grundskolebarn som valt annan kommun. Negativ avvikelse för de interkommunala kostnaderna uppgår till 0,6 mnkr vid året slut.

Intäkterna för barn- och elever som varit inskrivna i Hyltes verksamheter från andra kommuner visar en positiv avvikelse mot budget med 0,3 mnkr.

Vid prognosen i oktober beräknades ingen avvikelse vid årets slut, medan bokslutet redovisar en positiv avvikelse mot budget med 2,6 mnkr. Förändringen beror främst på avräkningar från Hallandstrafiken och kostenheten samt tilläggsbudget med 1,0 mnkr för höjd behörighet. Utförligare kommentarer redovisas i texten som följer.

## Statsbidrag 2025

Totalt är 26,7 mnkr budgeterat för statsbidragsintäkter i barn- och ungdomsnämndens verksamheter. Positiv avvikelse vid årets slut uppgår till 3,5 tkr. De statsbidrag där skolverket med säkerhet kommer att besluta om tilldelning under året budgeteras, t ex kunskapsbidrag, kvalitetshöjande åtgärder, lärarlönelyft, karriärtjänster och maxtaxa.

Statsbidraget kunskapsbidraget till grundskolan uppgår till 13,6 mnkr för året. Medlen har fördelats ut till verksamheterna för att finansiera personalkostnader, bland annat elevhälsa och resurser för elever i behov av särskilt. Centrumskolan och Närvaroteamet finansierar av bidraget. Statsbidraget kvalitetshöjande åtgärder tilldelas förskolans verksamheter och uppgår till 3,0 mnkr för 2025. Statsbidrag som tillkommit under året och ej varit budgeterade är bland annat för läromedel, skönlitterära böcker, fortbildning och personalförstärkning speciallärare, se utförligare tabell nedan.

## Driftsredovisning per konto

*Belopp i tkr*

Konto	Budget 2025	Bokslut 2025	Avvikelse 2025	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Bidrag	-169 563	-173 999	4 437	-185 094	-186 852
Övriga intäkter	-12 534	-13 502	968	-14 382	-15 816
Summa intäkter	<b>-182 097</b>	<b>-187 501</b>	<b>5 405</b>	<b>-199 476</b>	<b>-202 669</b>
Personalkostnader	179 049	186 355	-7 307	196 951	196 496
Hyror	44 569	43 466	1 104	43 263	34 427
Kapitalkostnader	4 582	4 582	0	5 655	4 889
Övriga kostnader	223 042	219 645	3 397	228 652	222 854
Summa kostnader	<b>451 242</b>	<b>454 047</b>	<b>-2 806</b>	<b>474 521</b>	<b>458 665</b>
Summa Driftsredov.	<b>269 145</b>	<b>266 546</b>	<b>2 599</b>	<b>275 046</b>	<b>255 997</b>

### **Kommentar till tabell, uppföljning per konto**

Barn och ungdomsnämndens intäkter består till största delen av medel från skolverket, migrationsverket och kommuner. Vid årets slut uppvisar intäkterna en positiv avvikelse med 5,4 mnkr vilket främst förklaras av statsbidrag från skolverket. Av försiktighetsskäl budgeteras inte osäkra intäkter därav positiv avvikelse jämfört mot budget vid årets slut.

Personalkostnaderna uppvisar en negativ avvikelse med 7,3 mnkr vid årets slut.

Övriga kostnader visar en positiv avvikelse med 3,4 mnkr. Centralt avsatta medel för avräkning barn- och elevpeng, skolskjuts visar positiv avvikelse vid årets slut. Personalkostnaderna visar en negativ avvikelse mot budget med 7,3 mnkr. Jämfört med 2024 är utfallet 2 mnkr lägre (exklusive personalkostnader). Omställningsarbetet under året har påverkat utfallet samt återhållsamhet med vikarier.

I det positiva utfallet för intäkterna ingår statsbidrag som ej budgeterats och som finansierar bland annat personalkostnader och övriga kostnader. Det bör också beaktas att i redovisningen ”uppföljning per konto” ingår förvaltningsinterna poster. Exempelvis den interna resursfördelningen som ingår 147 mnkr.

### **Kommentarer till tabell för uppföljning per verksamhet**

Nedan kommenteras positiva och negativa avvikelser mot budget med 1 procent eller 100 tkr.

#### **Förskola**

Förskolan redovisar en negativ avvikelse med 1 112 tkr.

Avvikelsen vid årets slut avser främst personalkostnader kopplat till handlingsplaner för rektorsområdena Landeryd/Unnaryd/Kinnareds förskolor samt Sörgården. Minskat barnunderlag gör att det är stora svårigheter att finansiera förskolorna med tilldelade intäkter för barnpeng.

I samband med omställningsprocessen har verksamheten höjt behörighetsgraden bland annat på Sörgårdens förskola, vilket är positivt ur ett kvalitets- och kompetensperspektiv men påverkat personalkostnaderna. Tilläggsbudget för höjd behörighet har kompenserat med 350 tkr.

Under året har de varit lägre kostnader än budgeterat för lokalvård, bland annat för Sörgårdens förskola eftersom renovering pågår. Även kostnaderna för måltider har också blivit lägre än planerat då 15h barn inte äter lunch på Sörgårdens förskola sen vt25.

Ytterligare vakanshållning och återhållsamhet med vikarier och förbrukningsmaterial har påverkat utfallet vid årets slut.

#### **Fritidshem**

Negativ avvikelse för verksamheten uppgår vid bokslutet till 2 902 tkr och förklaras främst av personalkostnader. Färre barn på fritidshemmen inför höstterminen 2025 gör att enheterna visar negativa avvikelser. Verksamheten har också merkostnader för vikarier för de pedagoger som läser fritidshemsatsningen. Tilläggsbudgeten för ökad behörighet kompenserar med 200 tkr till verksamheten för fritidshem.

#### **Grundskola**

Grundskolan visar i bokslutet en positiv avvikelse med 5 312 tkr.

Som tidigare nämnts förklaras grundskolans positiva avvikelse främst av avräkning från Hallandstrafiken med 1,9 mnkr samt för kost och lokalvård. Även centralt avsatta medel för tilläggsbelopp, avräkning resursfördelning och statsbidrag påverkar utfallet positivt för grundskolan.

Elevhälsan och språkcentrum redovisar positiva avvikelser medan rektorsområdena har negativa avvikelser kopplat till personalkostnader och minskat elevantal. Rektorerna har vidtagit åtgärder för årets budgetavvikelse och avvikelsen per enhet redovisas i tabellen för handlingsplaner ovan.

Ökad behörighet för nyanställda och vidareutbildad personal påverkar också personalkostnaderna på grundskolan, bland annat Örnaskolan och Elias Fries skola, tilläggsbudget har kompenserat med 450 tkr.

### Anpassad grundskola

Verksamheten redovisar i bokslutet en negativ avvikelse med 698 tkr.

Personalkostnader kopplat till omställningsarbetet men främst av ökat elevantal. Det har mottagits fler elever i anpassad grundskola både på högstadiet, låg- och mellanstadieskolorna samt på Silverdalsskolan än budgeterat. Inför 2025 budgeterades för 34 elever och inför vt26 har 48 elever mottagits, en ökning med 14 elever under året.

### Förvaltningsgemensamma kostnader

Förvaltningsgemensamma kostnader visar en positiv avvikelse i bokslutet med 1 259 tkr.

Effektivisering 0,5 procent från kommunfullmäktiges REP beslut 2025 med 1 316 tkr och centralt avsatta budgetmedel medel med 920 tkr har påverkat utfallet för året.

### Central administration

Positiv avvikelse vid årets slut med 274 tkr förklaras bland annat av medel kvar för fortbildning och resor.

## Investeringar

Belopp i tkr

Investeringsprojekt	Budget 2025	Bokslut 2025	Avvikelse 2025
Raminvestering	1 400	695	705
Digital kompetens RE-INV	1 500	652	848
Digital utveckl BUN	1 500	1 067	433
<b>Totalt</b>	<b>4 400</b>	<b>2 414</b>	<b>1 986</b>

Barn- och ungdomsnämnden har tre investeringsprojekt, raminvesteringar, digital kompetens för re-investeringar och digital utveckling. Inköpen av investeringar prioriteras av förvaltningsledningen. Under året har det varit återhållsamhet av både raminvesteringar och IT investeringar, därav positiv avvikelse vid årets slut med 2,0 mnkr.

## Intern kontroll

Rektorerna tillsammans med förvaltningskontor och elevhälsa har under 2025 arbetat på att ta fram en rutin för hur arbetet kring barn och elevers ohälsa, både fysisk och psykisk, ska ske. Rutinen har inte blivit klar utan arbetet kommer att fortsätta under 2026 för att sen implementeras och användas i våra verksamheter.

Rektorer i förskolan och grundskolan har arbetat fram en rutin som ska stärka arbetet kring språkstöd i förskolan och dess överbyggnad till grundskolan.

## Kurser och konferenser

Belopp i tkr

Kontouppföljning	Utfall 2025	Utfall 2024
Kurs och Konferens	741	407
Extern representation	1	4,3
Intern representation	171	206
<b>Summa Kurs och Konferens samt representation</b>	<b>913</b>	<b>617</b>

Utbildning av lärare i fritidshem ingår i utfallet med 610 tkr för 2025 och 303 tkr för 2024.

## Statsbidrag

Tabellen nedan visar en sammanställning av de större statsbidragsintäkter som Barn och ungdomsnämnden erhållit från skolverket och andra myndigheter 2025 samt uppskattat för kommande år.

Belopp i tkr

Barn- och ungdomsnämnden	2024		2025		2026	2027	2028
	Budget	Bokslut	Budget	Bokslut	Förväntat	Förväntat	Förväntat
Kvällsomsorg, förskola	60	66	60	60	50	50	50
Suicidprevention 2020				152			
Lovskola	180	231	110	270	100	100	100
Karriärtjänster	1 241	1 071	901	867	900	800	800
Elevhälsa	350	269	270	0	270	270	270
Skönlitt fackl böcker		186		428			
Kvalitetshöjande åtgärder*	3 253	3 253	3 017	3 017	2 500	2 000	2 000
Läromedel - läroböcker	0	747	0	825	0	0	0
Statsbidrag säkerhet				208			
Kunskapsbidrag 2024	1 863	1 863					
Kunskapsutveckling (förutsatt att bidraget kvarstår).	11 604	11 442	13 595	13 595	12 000	10 000	10 000
Måxtaxa	2 064	2 064	1 525	1 525	1 000	1 000	1 000
Inflationspeng 2024		384		0			
Papperslösa barn	360	375	278	301	200	150	150
Lärarlönelyft	2 150	2 094	2 007	1 918	2 000	2 000	2 000
Fortbildning lärare	104	472	0	715	0	0	0
Läxhjälp	400	390	352	358	300	300	300
Personalfö speciallärare		616	0	1 396			
Migrationsmedel	3 212	3 491	1 096	1 096	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>26 841</b>	<b>29 014</b>	<b>23 211</b>	<b>26 731</b>	<b>19 320</b>	<b>16 670</b>	<b>16 670</b>

# Handlingsplaner

## Handlingsplaner per rektorsområde

Belopp i tkr

Rektorsområde/ ansvar	Avvikelse vid Detaljbudget 2025	*Planerade åtgärder vid detaljbudget	**Ytterligare förändringar under året	Bokslut avvikelse 2025	"Effekt" 2025	Prognos Okt avvikelse 2025
Språkcentrum	-176	0	348	172	348	150
Anpassad grundskola	0	0	156	156	156	150
Örnaskolan	-3 598	1 283	2 552	237	3 835	-200
Kråkberg	-2 209	760	697	-752	1 457	-800
Elias Fries	-1 877	677	727	-473	1 404	-670
Torup, Kinnared skola	-3 903	1 319	1 270	-1 313	2 589	-1 100
Landeryd, Unnaryd skola	-3 434	631	575	-2 227	1 206	-2 350
Lönnen/Tallen/Kantarell ens förskola	0	0	1 461	1 461	1 461	850
Sörgårdens förskola	-2 355	542	1 003	-810	1 545	-970
Torup förskola	-1 163	112	720	-330	832	-400
Unnaryd/ Landeryd/ Kinnared förskola	-3 816	820	750	-2 245	1 570	-2 400
<b>Totalt</b>	<b>-22 530</b>	<b>6 144</b>	<b>10 259</b>	<b>-6 123</b>	<b>16 403</b>	<b>-7 740</b>
Förvaltningsgem, inkl elevhälsa och skolskjuts				8 722		7 740
<b>Bokslut 2025</b>				<b>2 599</b>		<b>0</b>

Vid bokslut 2025 redovisar rektorsområdena en negativ avvikelse med 6,1 mnkr medan centrala medel, elevhälsa och skolskjuts visa positiv avvikelse med 8,7 mnkr.

Förändringar på rektorsområdena har gett en förbättring med totalt 16,4 mnkr jämfört med avvikelsen vid detaljbudget vid årets början.

Åtgärder planerades med 6,1 mnkr vid årets början och under året har sedan ytterligare förändringar gjorts med 10,3 mnkr som gör att negativ avvikelsen vid årets slut landar på 6,1 mnkr. Förklaring beror främst på personalkostnader där omställningsarbetet och lägre vikarieanskaffning påverkar men också ökade statsbidrag och allmän återhållsamhet. På grund av ett minskat barn- och elevunderlag samt minskade statsbidrag är det stora svårigheter för de mindre enheterna att uppnå budget i balans.

## Framtid

Barn och ungdomsförvaltningen arbetar utifrån nämndens framtagna vision att arbeta för en förskola och skola som ger alla barn och elever möjlighet att utvecklas till sitt bästa jag samt en förskola och skola som genomförs av arbetsglädje och hög professionalism.



I våra mål och utvecklingsområdena inom barn- och ungdomsförvaltningen kommer fokus vara vår undervisning och undervisningens kvalitet och dess resultat och verksamheternas prioriteringar utifrån deras lokala utvecklingsplan.

Mål och utvecklingsområden:

- Höjd måluppfyllelse och gymnasiebehörighet i ett 1–16 års perspektiv
- Behålla kompetent personal och vara en attraktiv arbetsgivare
- Alla barn och elever ska må väl
- Motverka segregation och främja integration
- Koppling till omvärlden ska stärkas

Barn – och ungdomsförvaltningen kommer att prioritera samarbete och samordning. En samordning av verksamhet, ledning och administration för att höja kvalitet och minska sårbarhet, samt för att skapa en mer effektiv organisation.

Fokus är att synliggöra verksamheterna och dess resultat och arbeta för höjd måluppfyllelse.

Personalen är den viktigaste faktorn till vår framgång där mötet med barn och elever och undervisningen är i fokus. En skola och förskola med hög kvalitet och behörig undervisning, där vi tillsammans vidareutvecklar och skapar attraktivitet och nyfikenhet tillsammans.