

Detaljbudget 2026

Barn och ungdomsnämnden

Daterad 2026-01-28



Innehåll

Beslut REP 2026-2029	3
Verksamhetsområde.....	3
Uppdrag – mål	3
Driftsbudget plan 2026-2029, ekonomisk tilldelning	6
Prisindex kommunal verksamhet, (PKV) personal.....	6
Prisindex kommunal verksamhet, (PKV) övriga kostnader	6
Volym	7
Hyror och kapitalkostnader	7
Tidigare beslut.....	7
Prioriteringar.....	7
Effektivisering.....	7
Budgetfördelning per verksamhet 2026.....	8
Ombudgetering per verksamhet 2026	8
Handlingsplaner per "verksamhet/rektorsområde etc".....	8
Investeringsbudget plan 2026-2029	9
Taxor och avgifter 2026	9
Budgeterade statsbidrag 2026.....	10

Beslut REP 2026-2029

Kommunfullmäktige beslutade om budgetramar till respektive nämnd och styrelse 2025-11-11. Beslutet baseras på budgetförslag från För Hyltes Bästa, bestående av Centerpartiet, Moderaterna och Kristdemokraterna.

Kommunfullmäktige beslutade om en ändringsbudget 2026-01-27. Beslutet baseras på ett förslag från Framtid Hylte tillsammans med Kristdemokraterna. Nedan underlag är justerat efter kommunfullmäktiges beslut 2026-01-27 inklusive tillägg. Vid eventuella ändringar efter protokolljustering 20260202 kommer handlingarna att justeras inför utskick till Barn- och ungdomsnämnden 2025-02-10.

Verksamhetsområde

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

Uppdrag – mål

Kommunens grunduppdrag styrs till stor del av lagstiftningar, förordningar och, av Kommunfullmäktige, beslutade styrdokument. Genom kvalitetsstyrning följs och utvärderas grunduppdraget för att visa om det uppfyller god kvalitet eller inte. Barn och ungdomsnämnden ansvarar för nedan nyckeltal som är beslutade av Kommunfullmäktige. Kommunfullmäktiges nyckeltal ska vara kända på alla nivåer i styrkedjan för att resultatstyrningen ska fungera väl i praktiken.

Nyckeltal - Grunduppdrag 2026-2029	uppfölning (mätfrekvens)	RÖD	GUL	GRÖN
Ekonomi				
KF02 Nämndens budgetavvikelse %	Helår/delår	< -1,5	-1,5 -0,1	≥ 0
Kommun och politik				
KF09 Nöjd merarbetare	Helår	0-68	69-73	74-100
KF10 Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt (%)	Helår/delår	>5,9	5,6-5,9	0-5,5
Utbildning och barnomsorg				
KF31 Nöjdhet förskola (%)	Helår	0-75	76-90	91-100
KF32 Andel elever i åk 9 som är behöriga till ett yrkesförberedande program, kommunala skolor	Helår	0-75	76-90	91-100
KF33 Genomsnittligt meritvärde i åk9, 17 ämnen kommunala skolor (%)	Helår	0-159	160-209	>209
KF34 Nöjdhet grundskola (åk2, 5 och 8) %	Helår	0-75	76-90	91-100
KF48 Nöjdhet fritidshemmen %	Helår	0-75	76-90	91-100

Utöver ovan nyckeltal har barn och ungdomsnämnden besluta om nedan nämndsnyckeltal som följs upp och redovisas vid delår- och årsbokslut.

Nyckeltal - Grunduppdrag 2026-2029	uppföljning (mätfrekvens)	RÖD	GUL	GRÖN
Nämndsspecifika nyckeltal BUN				
BUN01 Meritvärde i åk 9 modellberäknat genomsnittligt värde (SALSA)	1 ggr/år	≤ -1	0	≥ +1
BUN03 Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen kommunala skolor, andel (%)	1 ggr/år, juni	0-69	70-79	80-100
BUN 07 Andel elever i åk. 6 som uppnått kravnivån i samtliga ämnesprov för engelska	1 ggr/år, juni	0-69	70-79	80-100
BUN08 Andel elever i åk. 6 som uppnått kravnivån i samtliga ämnesprov för matematik	1 ggr/år, juni	0-69	70-79	80-100
BUN09 Andel elever i åk. 6 som uppnått kravnivån i samtliga ämnesprov för svenska/svenska som andra språk.	1 ggr/år, juni	0-69	70-79	80-100
BUN10 Andel elever i åk. 6 som har godkänt i matematik, svenska och engelska + fem ämnen	1 ggr/år, juni	0-69	70-79	80-100
BUN11 Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%)	1 ggr/år, juni	0-69	70-79	80-100
BUN19 Andel utbildade förskollärare av antal personal som jobbar med barn i förskolan.	2 ggr/år juli/jan	0-49	50-74	75-100
BUN20 Personaltäthet förskola (antal inskrivna barn/årsarbetare)	1 ggr/år	≥6,5	6,4–5,3	≤5,2
BUN21 Trygghet i förskolan	1 ggr/år maj	0-75	76-90	91-100
BUN22 Utveckling och lärande i förskolan	1 ggr/år maj	0-75	76-90	91-100
BUN23 Inflytande i förskolan	1 ggr/år maj	0-75	76-90	91-100
BUN24 Trygghet grundskolan	1 ggr/år maj	0-75	76-90	91-100
BUN25 Utveckling och lärande i grundskolan	1 ggr/år maj	0-75	76-90	91-100
BUN26 Inflytande i grundskolan	1 ggr/år maj	0-75	76-90	91-100
BUN27 Trygghet i fritidshemmet	1 ggr/år maj	0-75	76-90	91-100
BUN28 Utveckling och lärande i fritidshemmet	1 ggr/år maj	0-75	76-90	91-100
BUN29 Inflytande i fritidshemmet	1 ggr/år maj	0-75	76-90	91-100
BUN38 Nöjdhet i anpassad grundskola, eget mått	1 ggr/år maj	0-75	76-90	91-100
BUN39 Trygghet i anpassad grundskola, eget mått	1 ggr/år maj	0-75	76-90	91-100
BUN40 Inflytande i anpassad grundskola, eget mått	1 ggr/år maj	0-75	76-90	91-100
BUN41 Utveckling och lärande i anpassad grundskola, eget mått	1 ggr/år maj	0-75	76-90	91-100

Kommunfullmäktige har i REP 2026-2029 beslutat om nedan mål för barn- och ungdomsnämnden.

Höja barn och elevers resultat och betyg

Kommunfullmäktige har som mål till nämnden att höja barn och elevers resultat och betyg.

Öka behörighet i förskola och skola

Kommunfullmäktige har som mål till nämnden att öka medarbetares behörighet i förskola och skola

Lokaler för Anpassad grundskola

Kommunfullmäktige har som mål till nämnden att, i samråd med kommunstyrelsen, projektera samlade lokaler för den anpassade grundskolan. I en förstudie på uppdrag av nämnden har förvaltningen analyserat nuvarande lokalförutsättningar, arbetsmiljö och pedagogiska behov samt bedömt och ändamålsenliga lokaler för den anpassade grundskolan. Lokalerna ska utformas utifrån elevernas behov samt bedöma vilka investeringar och åtgärder som krävs för att säkerställa ändamålsenliga lärmiljöer för elever med särskilda behov. Uppdraget ska även belysa långsiktig resursanvändning, eventuella samordningsmöjligheter och konsekvenser för den övergripande skolorganisationen.

För kännedom:

Nedan politiska mål har Kommunfullmäktige beslutat till Kommunstyrelsen i ändringsbudget REP 2026-2029 där Barn- och ungdomsnämndens verksamheter påverkas.

Säkerställa att skolornas duschtrymmen erbjuder ökad integritet

Uppdraget omfattar investeringar i ändamålsenliga lösningar såsom duschväggar eller likvärdiga integritetsskapande åtgärder.

Matsal och bibliotek Unnaryds skola

Kommunfullmäktige har som mål till styrelsen att tillsammans med Barn- och ungdomsnämnden och Kultur- och Folkhälsonämnden planera för en matsal och bibliotek i anslutning till Unnaryds skola.

Utemiljön Elias Fries skola och Unnaryds skola

Kommunfullmäktige har som mål till styrelsen att utveckla utemiljön på Elias Fries skola och Unnaryd enligt avsatta medel i investeringsbudgeten.

Kartläggning kommunägda fastigheter

Kommunfullmäktige har som mål till styrelsen att redovisa en fördjupad beskrivning av kommunens fastighetsbehov, inklusive lokalförsörjningsplan, investeringsbehov, underhållsplaner samt förslag på effektiviseringar och samordning för perioden 2027-2030.

Fastighetsbehov

Kommunfullmäktige har som mål till styrelsen att utifrån genomförd kartläggning av kommunägda fastigheter som inte omfattas av förvaltningsavtalet med Hyltebostäder prioritera behov och åtgärder samt genomföra dessa enligt en fastställd plan och inom ramen för avsatta investeringsmedel.

Driftsbudget plan 2026-2029, ekonomisk tilldelning

Belopp, tkr	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Basbudget föregående år	261 307	261 795	272 546	278 276	283 401
PKV personal	-4 394	7 251	8 801	9 008	9 321
PO pensioner		-927			
Volym	-8 500	-1 900	-1 700	-2 900	-3 200
Hyror och kapitalkostn	9 689	295			
Tidigare beslut KF REP 2025-2028	5 009	1 200	1 000	412	1 000
Ramjustering (kultursk, Rydö, telefoni)	-5 141				
F.H förstärkt ram	10 150				
Minskade statsbidrag förskola		200			
Minskade statsbidrag trygghetsro				150	
Avser höjd behörighet (beslutas årligen av KF om tilldelning)		1 000	1 000	1 000	1 000
Avdrag minskade lokaler Forum				-738	
KF beslut 2026-2029 F.H.B	-1 316	993	-1 371	-1 395	0
Avdrag avgiftsfri månad barnomsorg		-670			
Anpassad grundskola		1 500			
F.H.B förstärkt budgetram		1 500			
Effektivisering	-1 316	-1 337	-1 371	-1 395	
KF beslut 2026-2029 Ändringsbudget		3 839	-1 000	0	0
Anpassad grundskola		-1 500			
F.H.B förstärkt budgetram		-1 500			
*Avveckling Tallens förskola/ ANGR		1 000	-1 000		
Löneavtalet 2025		4 839			
Anpassad grundskola		1 000			
Total	261 795	272 546	278 276	283 401	290 522

**tilläggsyrkanden KF 20260127 "bör riktas till Anpassad grundskola"*

Prisindex kommunal verksamhet, (PKV)

PKV används som underlag vid beräkning av kostnadernas utveckling. I tilldelningen ingår ökade personalkostnader med 3,1 procent och för övriga kostnader med 2,6 procent. Barn och ungdomsnämndens budget justeras upp med 7 254 tkr.

PO pensioner

Kommunens pensionsavgifter beräknas minska 2026 till följd av lägre inflation och en långsammare ökning av prisbasbeloppet. Detta medför en dämpad uppräknings av pensionsåtaganden samt lägre pensionskostnader. Därutöver bidrar övergången till nyare pensionsavtal och ett stabilt ränteläge till minskade kostnader. 2026 minskar PO-kostnader till 40,66 procent. Barn och ungdomsnämndens budget justeras ned med 927 tkr.

Volym

Volymjusteringar för demografiska förändringar är beräknade enligt kommunens befolkningsprognos de kommande åren 2026-2029. För budgetåret 2026 har nämndens ram justerats ned med 1 900 tkr som fördelats mellan verksamheterna. Framförallt minskar gruppen 0-5 år vilket påverkar förskolans verksamhet.

Hyror och kapitalkostnader

2019 infördes en ny kapitalkostnadsmodell som innebär att nämnderna kompenseras för förändrade kapitalkostnader och hyror. Barn och ungdomsnämndens budget för 2026 justeras upp för hyror med 291 tkr.

Tidigare beslut

REP 2025-2028 justerades nämndens ram ner med 5 141 tkr, kulturskolan flyttades över till Kultur- och folkhälsonämnden och Rydö förskola och skola stängdes. Ramen förstärktes med 10 150 tkr för att kompensera minskade statsbidrag och volymminskningar. Nämndens budgetram utökades också med 1 000 tkr för höjd behörighet samt kompensation med 200 tkr för minskat statsbidrag i förskolan.

I REP 2026-2029 finns 1,0 mnkr avsatta av Kommunstyrelsen för nämnden att ansöka om vid höjd behörighet. Avstämning görs i samband med delårsbokslutet och beslutas av kommunfullmäktige.

Prioriteringar

Nämndens budgetram har justerats ned med 670 tkr avseende avgiftsfri månad i barnomsorgen som upphör, (kvarstår efter ändringsbudget).

Effektivisering

Samtliga nämnder har ett effektiviseringskrav på 0,5 procent av budgetramen. För barn- och ungdomsnämnden innebär detta en nedjustering med 1 337 tkr. Effektiviseringen har fördelats per rektorsområde med undantag för Kinnared, Landeryd och Unnaryds skolor och förskolor.

Ändringsbudget

Barn och ungdomsnämndens budgetram justeras upp med:

4 839 tkr för löneökningar 2025

1 000 tkr för avveckling Tallens förskola Hyltebruk, engångskostnad 2026*

Barn och ungdomsnämndens budgetram justeras ned med:

1 500 tkr för anpassad grundskola

1 500 tkr förstärkt budgetram

Tilläggsyrkande Kommunfullmäktige 20260127:

- *Att barn- och ungdomsnämndens ram utökas med 1 mkr för att förstärka verksamheten*
- *Att 1 mkr av den utökade rambudgeten till barn- och ungdomsnämnden bör riktas till Anpassad grundskola*

*Om medel finns kvar av de 1 mnkr som tilldelats förskolan för avveckling av Tallen 2026, kommer de att tilldelas anpassad grundskola under året.

Budgetfördelning per verksamhet 2026

Nedan redovisas barn och ungdomsförvaltningens förslag till detaljbudget 2026 på tre positioner utifrån den ram (REP 2026) som fullmäktige beslutat 2025-11-11.

Verksamhet, tkr	Budget 2025	PKV 2026	PO pensioner	Volym	Hyrer	Tidigare beslut	F.H.B	Effektivisering	Ändrings budget	Budget 2026
Nämnd och styrelseverksamhet	560	17	-2							575
Förskola	57 299	1 755	-210	-1 000	-705	550	-670	-287	2 350	59 082
Fritidshem	7 233	222	-26	-400	33	200			164	7 426
Förskoleklass	6 881	211	-25		157				20	7 244
Grundskola	164 995	4 548	-604	-500	722	450		-911	2 889	171 589
Anpassad grundskola	11 130	341	-41		42		1 500	-64	-310	12 598
Förvgem/ Central admin	13 697	160	-19		42		1 500	-75	-1 274	14 031
Total	261 795	7 254	-927	-1 900	291	1 200	2 330	-1 337	3 839	272 546

Ombudgetering per verksamhet 2026

Verksamhet, tkr	Budget 2026	Omfördelning	Budget 2026	Förändr 25/26
Nämnd och styrelseverksamhet	575		575	15
Förskola	59 082	598	59 680	2 381
Fritidshem	7 426	0	7 426	193
Förskoleklass	7 244	1 238	8 482	1 601
Grundskola	171 589	-4 521	167 068	2 073
Anpassad grundskola	12 598	4 005	16 603	5 473
Förvgem/ Central admin	14 031	-1 320	12 711	-986
Total	272 546	0	272 546	10 750

Ombudgetering mellan verksamheterna främst från grundskola till anpassad grundskola. 2025

2025 budgeterades för 34 elever och 2026 har planerats för 48 elever vilket innebär en ökning av budgetmedel för anpassad grundskola.

Förvaltningsgemensamma kostnader och Central administration har i budget 2026 slagits samman till samma verksamhet.

Handlingsplaner per verksamhetsområde

Verksamhet/rektorsområde, tkr	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
407 Förskola	-2 000		
440 Grundskola	-1 300		
Ledning och administration	-500		
Total	-3 800	0	0

Tabellen ovan visar de avvikelser som är kvar inom respektive verksamhetsområde. Rektor arbetar för en budget i balans utifrån detaljbudget för 2026. Kommunfullmäktige har även fattat beslut inom verksamhetsområdet förskola, avveckling av Tallens förskola, i Hyltebruk till sista juni 2026. Handlingsplaner kommer redovisas vid kommande budgetuppföljningar. Förändrat barn- och elevantal påverkar rektorsområdena, men också minskade statsbidrag, bland annat påverkar barn och elevantalet tilldelning av statsbidrag.

Investeringsbudget plan 2026-2029

Nämnden har av kommunfullmäktige tilldelats investeringsbudget enligt tabellen nedan.

Investeringsprojekt	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
190 Digital utveckling BUN	1 500	1 500	1 500	1 500
074 Digital kompetens RE-INV	1 500	1 500	1 500	1 500
350 RAM investering BUN	1 400	1 400	1 400	1 400
Total	4 400	4 400	4 400	4 400

Taxor och avgifter 2026

Kommunfullmäktige tagit beslut om taxor och avgifter enligt barn och ungdomsnämndens förslag 2025-11-11

Budgeterade statsbidrag 2026

Barn- och ungdomsnämnden	2025 Utfall	2025 Budget	2026 Budget	2027 Förväntat	2028 Förväntat	2029 Förväntat
Suicidprevention 2020	152	0	0	0	0	0
Lovskola	270	110	110	110	110	110
Karriärtjänster	867	901	451	450	450	450
Kvalitetshöjande åtgärder förskola	3 017	3 017	3 535	3 500	3 000	3 000
Elevhälsa	0	270	0	0	0	0
Skönlitt fackl böcker	428	0	0	0	0	0
Läromedel	825	0	0	0	0	0
Statsbidrag säkerhet	208	0	0	0	0	0
Kunskapsutveckling grundskola	13 595	13 595	13 875	12 500	12 000	12 000
Maxtaxa	1 525	1 525	1 525	1 500	1 500	1 500
Papperslösa barn	301	278	278	300	300	300
Personalfö speciallärare	1 396		575	0	0	0
Lärarlönelyft	1 918	2 007	1 881	1 800	1 800	1 800
Fortbildning lärare	715	0	0	0	0	0
Läxhjälp	358	352	300	300	300	300
Migrationsmedel	1 096	1 096	290	150	100	100
Summa	26 669	23 151	22 819	20 610	19 560	19 560

I detaljbudget 2026 har 22,8 mnkr budgeterats för statsbidrag. I utfallet för 2025 tilldelades statsbidrag för bland annat läromedel, skönlitterära böcker, fortbildning, speciallärare. Dessa statsbidrag har skolverket ännu inte tilldelat för 2026.

Statsbidragen kunskapsutveckling 13,6 mnkr (grundskolan) och kvalitetshöjande 3 mnkr (förskolan) har merparten av medlen fördelats ut till verksamheterna för att finansiera personalkostnader, bland annat elevhälsa och resurser för elever i behov av särskilt. Centrumskolan och Närvaroteamet finansieras av bidraget för kunskapsutveckling i grundskolan.

Intäkter för migrationsmedel har budgeterats med 290 tkr för 2026. Asylintäkterna har i stort sett upphört och de ersättningar som migrationsverket betalar ut avser främst etableringsstöd.