

BUF Kommunstyrelsen

Instans:	BUF Kommunstyrelsen
Tid:	fredagen den 28 november 2025 kl. 08:30
Plats:	Sammanträdesrum Osby

Föredragningslista

Nr	Ärende	Föredragande
1.	Upprop och protokollets justering	
2.	Godkännande av dagordning	
3.	BUF Budgetuppföljning 2025 - Barn- och utbildningsförvaltningen	Jessica Jönsson, Ulrika Winkvist
4.	BUF Intern kontroll 2026 - Barn- och utbildningsförvaltningen	Jessica Jönsson, Ulrika Winkvist
5.	BUF Budget 2026 - Barn- och utbildningsförvaltningen	Jessica Jönsson, Ulrika Winkvist
	Paus 09.00-09.15	
6.	Initiativärende - Killebergskolan åk. 6 - Fredrik Persson (M)	
7.	BUF Genomförande av kvalitetsdialoger - meritvärde 2025	Jessica Jönsson
8.	BUF Informationspunkter till kommunstyrelsen 2025, barn- och utbildningsförvaltningen <ul style="list-style-type: none">- Uppföljning av avtal med Älmhults eller annan aktuell samverkanskommun- Uppföljning gruppstorlek, gruppsammansättning, köläge – förskola, pedagogisk omsorg och fritidshem- Tillsyn av Skolinspektionen – Registerutdrag personal i förskolans verksamheter- Uppföljning antagning gymnasiet- Framtida gymnasieorganisationen- Utredning organisation förskola- Tillsammans för närvaro	Jessica Jönsson
9.	BUF Bidrag fristående verksamhet samt interkommunal ersättning IKE 2026	Ulrika Winkvist



Barn- och utbildningsförvaltningen
Ulrika Winkvist
0479-52 81 54
Controller

Beslutsinstans: Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse BUF Budgetuppföljning oktober 2025

Dnr. KS-2025-00017 0.4.2

Förslag till beslut

*Föreslå kommunstyrelsens arbetsutskott
Föreslå kommunstyrelsen*

Att godkänna budgetuppföljning efter oktober med en negativ avvikelse från budget på -8 605 tkr för barn- och utbildningsförvaltningen.

Sammanfattning av ärendet

Barn- och utbildningsförvaltningen har sammanställt ekonomisk uppföljning för förvaltningen efter oktober 2025. Uppföljningen visar en negativ avvikelse från budget med -8 605 tkr.

Barnrättsprövning

Ärendet är en ekonomisk rapportering och får inga konsekvenser för barn.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse – Tjänsteskrivelse Budgetuppföljning oktober 2025 barn- och utbildningsförvaltningen, daterad 2025-11-11

Rapport – Budgetuppföljning oktober 2025 barn- och utbildningsförvaltningen

Beslutet ska skickas till

Förvaltningschef barn- och utbildningsförvaltningen

Barn- och utbildningsförvaltningen

Jessica Jönsson
Förvaltningschef barn- och
utbildningsförvaltningen

Ulrika Winkvist
Controller

Uppföljning oktober 2025

Barn och utbildning

Innehållsförteckning

UPPFÖLJNING	3
DRIFTREDOVISNING	3
INVESTERINGSREDOVISNING	9

UPPFÖLJNING

DRIFTREDOVISNING

Uppföljning per verksamhetsområde

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Avvikelse period	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetsområde						
Förvaltningsövergripande	-993	7 541	-8 534	-1 197	9 382	-10 579
Förskola	67 840	63 245	4 595	80 840	78 578	2 262
Grundskola	143 732	136 617	7 115	172 159	172 991	-832
Gymnasieskola	57 679	56 332	1 347	68 833	69 519	-686
Anpassad skola	23 457	22 302	1 155	27 948	26 940	1 008
Central barn- och elevhälsa	5 447	4 468	979	6 571	6 149	422
Musikskola	2 214	2 341	-127	2 598	2 798	-200
Resultat	299 376	292 846	6 530	357 752	366 357	-8 605

Uppföljning per kostnadslag exkl. finansförvaltningen

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Avvikelse period	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
Intäkter	51 792	64 766	12 974	62 153	68 277	6 124
Personalkostnader	218 373	217 603	770	260 544	261 830	-1 286
Lokalkostnader	45 571	45 634	-63	54 687	54 710	-23
Övriga kostnader	85 222	92 623	-7 401	102 272	115 810	-13 538
Summa kostnader	349 166	355 860	-6 694	417 503	432 350	-14 847
Resultat exkl. kapitalkostnad	297 374	291 094	6 280	355 350	364 073	-8 723
Kapitalkostnader	2 002	1 753	249	2 402	2 284	118
Resultat inkl kapitalkostnader	299 376	292 847	6 529	357 752	366 357	-8 605

Kommentarer till helårsavvikelser

Totalt prognostiserar barn- och utbildningsförvaltningen ett resultat på 366 357 tkr vilket ger en negativ avvikelse mot budget med -8 605 tkr. I internbudget 2025 budgeterade förvaltningen en post på -18 500 tkr för att visa att tilldelad budgetram inte är tillräcklig för att bedriva förvaltningens verksamheter i den form som görs idag. I ombudgeteringsbeslut för 2025 tilldelades förvaltningen ett tillskott på netto +8 327 tkr vilket ledde till att underskottet förvaltningen började året med är -10 123 tkr. Uppföljning per oktober prognostiserar ett underskott på -8 605 tkr för 2025. Sedan förra prognosen är det framför allt en ökning av intäkter och ett stabilt kostnadsläge som gör att prognosen som helhet förbättras. Där det i första hand är en förbättring av barnomsorgsavgifter för fritidshem och bidrag från Migrationsverket som är orsak till en mindre negativ avvikelse jämfört med budget än föregående prognos.

Under året har det tillkommit vissa oförutsedda kostnadsposter:

- rekryteringskostnad ny förvaltningschef, -80 tkr
- juristkostnad i samband med överklagan av upphandling skolskjuts, -120 tkr
- dubbla personalkostnader förvaltningschef ca 2,5 månad, -200 tkr

- återbetalning bidrag 2024 Skolverket personalförstärkning elevhälsa och läxhjälp, -178 tkr

Från och med 15 september kommer Off Clinics elever (f d Visslanelever) att ha sin skolgång på Hasslarödsskolan. Detta leder till lägre personalkostnader, nettoeffekt cirka +500 tkr jämfört med budget inklusive ökade personalkostnader för Hasslarödsskolan. Det kommer även resultera i minskade intäkter för interkommunal ersättning beroende på färre elever och annan prissättning, -1 500 tkr. Jämfört med föregående prognos är det en försämring med -700 tkr. Prognosen är dock lite osäker beroende på om Osby kommun kommer få tilläggsbelopp godkänt från folkbokföringskommunerna. Eventuella tilläggsbelopp är inte medräknade i prognos.

Grundskola F-5 i Killeberg prognostiserar en negativ avvikelse på cirka -1 100 tkr, trots extra tilldelning med 500 tkr i budget.

Nedan följer en sammanställning av hur prognos ser ut för de olika anpassningar och besparingar som är inlagda i budget:

- volymanpassning förskola: anpassning inlagd i budget -1 910 tkr kommer nås.
- övriga besparingsuppdrag förskola: besparing inlagd i budget -300 tkr kommer nås med hjälp av återhållsamhet av tillsättning vakanser och vikarier.
- anpassning centrala barn- och elevhälsan: anpassning inlagd i budget -350 tkr kommer nås. Nedsättning av tjänst blir lägre än planerat i budget men i och med återhållsamhet vid vakans- och vikarietillsättning kommer besparingen nås.
- Anpassning/besparing grundskola: anpassning/besparing inlagd i budget -620 tkr. Då grundskolan visar en prognos för personalkostnader på cirka -200 tkr kommer inte besparing nås fullt ut. I detta är inräknat förändring personalkostnader Visslan/Hasslarödsskolan.
- Anpassning/besparing ledning/administration gymnasieskola/anpassad skola: anpassning inlagd i budget -590 tkr kommer inte nås inom gymnasieskolan (-295 tkr). Däremot inom anpassad gymnasieskola hämtas hela besparingen (295 tkr) hem i och med återhållsamhet av tillsättning vakanser och vikarier.
- Anpassning/besparing anpassad skola: besparing inlagd i budget -340 tkr kommer troligen nås.
- Anpassning/besparing gymnasieskola: besparing inlagd i budget -350 tkr kommer troligen inte nås.
- Volymanpassning grundskola är fördelad i resursfördelning och kommer nås, förutom för Killebergsskolan. Örkenedskolan har tilldelats en extra tilldelning på 1 000 tkr i årets budget vilken behövs om skolan ska bedrivas utifrån nuvarande organisation.
- Volymanpassning gymnasieskola är fördelad i budget och kommer inte nås trots att Ekbackeskolans har tilldelats en extra pott på 1 500 tkr i årets budget.

Totala anpassningar/besparingar i budget -4 460 tkr av dessa beräknas ca -850 tkr ej uppnås.

Intäkter

Barnomsorgsavgifter för förskola och fritidshem, inklusive avgiftskontroll, prognostiseras bli +1 700 tkr bättre än budgeterat. Bidrag från Skolverket och Migrationsverket ser ut att ge ungefär +2 600 tkr förbättrat resultat. Gällande bidrag Migrationsverket har det funnits en viss försiktighet vid budgetering 2025 vilket ger en positiv prognos på +1 000 tkr. Skolverkets bidrag Kvalitetshöjande åtgärder är högre än budgeterat, +975 tkr, Lärarlönelyftet -100 tkr och Karriärtjänster +400 tkr. Intäkter för interkommunal ersättning gymnasiet är i prognos +3 000 tkr medan interkommunal ersättning för Off Clinics elever är -1 500 tkr i prognos.

Personalkostnader

Avvikelse på personalkostnader beror främst på att gymnasieskolan inte når budgetram samt att förvaltningen har kostnader för dubbla förvaltningschefer under 2,5 månad.

Övriga kostnader

Avvikelse på övriga kostnader, -13 538 tkr, består till största delen av:

- ej hanterat underskott i budget -10 123 tkr
- rekrytering förvaltningschef och juristkostnader skolskjutsupphandling -200 tkr
- övriga kostnader -3 100 tkr varav en del är IT- och abonnemangsrelaterade kostnader som kommer ses över under året. Andra kostnader är reparation datorer grundskola, kostnader relaterade till flytt och omorganisation i samband med nya Killebergsskolan, anpassning för multihandikappad elev anpassad gymnasieskola och resekostnader/skolskjuts.

Kommentar till periodavvikelse

Avvikelse i prognos skiljer sig ganska markant från periodavvikelse. De största avvikelserna finns inom intäktskategorierna avgifter, bidrag och interkommunal ersättning samt inom kostnadskategorierna interkommunal

ersättning/bidrag till fristående verksamheter, personalkostnader och kostnader för skolskjuts.

Intäkter

Avgifter för barnomsorg förskola och fritidshem har varit högre under våren än de är under hösten. Det beror framför allt på färre antal barn. Avvikelsen för bidrag från Skolverket beror på att intäkt tas i den månad utbetalning till kommunen sker medan budget är fördelad på tolv månader. Interkommunal ersättning för elever på skolenhet Visslan är under våren betydligt högre än motsvarande interkommunal ersättning blir under hösten. Dels beror det på färre elever under hösten samt annan prissättning när eleverna tillhör Hasslarödsskolan.

Personalkostnader

Avvikelse mellan utfall period och prognos beror på att alla Anpassningar och besparingar återfinns i budget under hösten.

Övriga kostnader

Kostnaderna för interkommunal ersättning och bidrag till fristående verksamhet är högre under höstterminen än under vårterminen. Det beror framför allt på att det är ett större antal elever som går på externa gymnasieskolor under höstterminen än under vårterminen. Dock ligger antal elever under hösten i linje med budget för höstterminen.

I utfall period saknar vi kostnader för en månad (oktober) för skolskjuts då leverantör fakturerar för tjänsten i efterhand, månad efter utförd tjänst.

Avvikelse per verksamhetsområde

Verksamhetsområde	Mars	Maj	Augusti	Oktober
Förvaltningsövergripande	-803	-610	-623	-456
Förvaltningsövergripande - ej beslutade besparingar	-10 123	-10 123	-10 123	-10 123
Förskola	364	387	1 209	2 262
Grundskola	830	105	-314	-832
Gymnasieskola	-644	-223	-1 159	-686
Anpassad skola	-1 508	-1 389	724	1 008
Central barn- och elevhälsa	22	0	309	422
Musikskola	-242	-234	-186	-200
Summa	-12 104	-12 087	-10 163	-8 605

Kommentar

Den största förändringen i prognos återfinns inom förskola. Grundskola och gymnasieskola visar båda en lite mindre förändring.

Förskolans förändring beror på en förbättring i personalkostnader och kostnader för bidrag och interkommunal ersättning, ca 400 tkr förbättrad prognos för respektive kostnadsslag. Även en viss förbättring gällande avgifter och kostnader för IT, licenser och abonnemang har skett.

Grundskolans försämrade prognos beror till största delen på intäkter för interkommunal ersättning för Off-Clinics elever som tidigare gått på skolenhet Visslan. Det finns en viss osäkerhet gällande tilläggsbelopp för före detta Visslan-elever där vi i prognos oktober varit försiktiga i våra beräkningar.

Gymnasieskolans förbättring i prognos beror på högre intäkter för interkommunal ersättning och bidrag samtidigt som personalkostnader ökar litegrann.

Nyckeltal

Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mar s	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec	Total t
Budgeterade personalkostnader 2025	21 408	21 437	21 440	22 198	22 198	23 659	22 245	21 618	21 085	21 085			218 373
Redovisade personalkostnader 2025	21 229	20 974	21 319	21 541	21 519	25 341	22 441	21 033	20 910	21 296			217 603
Avvikelse	179	463	121	657	679	-1 682	-196	585	175	-211			770

Kommentar

Kompensation för löneökning är fördelad i budget från och med april.

Antal inskrivna barn i förskolan

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Antal inskrivna barn förskola	485	496	499	503	502	487	406	406	425	430			464
Antal inskrivna barn pedagogisk omsorg	18	18	18	18	18	18	13	13	13	13			16
Total	503	514	517	521	520	505	419	419	438	443			480

Antal elever i grundskolan

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Hasslarödsskolan F-9	595	598	596	597	597	596	567	567	576	577			587
Klockarskogsskolan F-3	147	147	146	146	146	144	136	136	136	136			142
Parkskolan F-9	285	285	286	285	285	286	280	280	280	282			283
Killebergsskolan F-6	70	70	70	71	71	71	69	69	69	69			70
Visslan 6-9	9	10	11	11	11	11	4	4	0	0			7
Örkenedskolan F-9	281	282	283	282	282	282	279	279	283	281			281
Anp grundskola	28	28	28	28	28	30	26	26	26	26			27
Total	1415	1420	1420	1420	1420	1420	1361	1361	1370	1371			1398

Antal elever i förskoleklass

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Klockarskogsskolan F-3	43	43	43	43	43	43	39	39	39	39			41
Parkskolan F-9	42	42	42	42	42	42	43	43	43	43			42
Killebergsskolan F-6	14	14	14	14	14	14	10	10	10	10			12
Örkenedskolan F-9	29	29	29	28	28	28	43	43	42	41			34
Total	128	128	128	127	127	127	135	135	134	133			130

Antal elever på fritidshem

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Hasslarödsskolan F-9	18	18	18	17	15	13	26	26	27	25			20
Klockarskogsskolan F-3	119	121	122	123	123	116	121	121	123	127			122
Parkskolan F-9	104	101	101	100	98	98	95	115	115	114			104
Killebergsskolan F-6	58	53	52	52	52	45	52	52	49	48			51
Örkenedskolan F-9	93	96	92	92	92	93	120	120	118	117			103
Total	392	389	385	384	380	365	414	434	432	431			401

Antal elever i gymnasieskolan

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Ekbackeskolan	248	248	247	246	247	251	223	223	226	227			239
Introduktionsprogrammet (IM)	40	41	40	39	40	35	44	44	45	47			42
Yrkesskolan	34	34	32	32	32	31	25	25	24	24			29
Total	322	323	319	317	319	317	292	292	295	298			309

Barn i fristående verksamhet och annan kommun inklusive placerade barn

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Antal barn i fristående förskola	70	73	72	73	73	69	69	59	69	69			70
Antal barn i förskolan annan kommun	10	10	9	11	11	9	8	8	8	9			9
Antal barn enskild pedagogisk omsorg	6	6	6	6	6	6	4	4	5	5			5
Antal barn pedagogisk omsorg i annan kommun	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
Antal placerade barn i förskola annan kommun/friskola	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0			0
Total	87	90	88	91	90	84	81	71	82	83			85

Elever i fristående skolor och annan kommun inklusive placerade barn

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Elever fristående grundskola	25	25	24	24	24	24	18	18	17	16			22
Elever i grundskola i annan kommun	45	45	47	48	49	52	43	43	46	44			46
Placerade elever grundskola i annan	5	5	5	5	5	5	2	2	2	2			4

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
kommun													
Total	75	75	76	77	78	81	63	63	65	62			72
Elever i anp grundskola i annan kommun	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
Elever i fristående anp grundskola	3	3	3	3	3	3	2	2	2	2			3
Total	3	3	3	3	3	3	2	2	2	2			3
Elever i fristående gymnasieskola	78	76	76	75	74	73	75	75	74	79			76
Elever i gymnasieskola i annan kommun	173	173	172	172	173	169	212	212	208	208			187
Placerade elever gymnasieskola	1	1	1	1	1	1	0	0	0	0			1
Total	252	250	249	248	248	243	287	287	282	287			263
Elever i anp gymnasieskola i annan kommun	8	8	8	8	8	8	6	7	7	7			8
Total	8	8	8	8	8	8	6	7	7	7			8
Elever i fristående förskoleklass	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1			1
Elever i förskoleklass annan kommun	2	2	2	2	2	2	1	1	1				2
Total	3	3	3	3	3	3	2	2	2	1			3
Elever i fristående fritidshem	66	65	65	64	62	60	67	67	69	69			65
Elever fritidshem i annan kommun	18	18	18	19	19	19	19	19	22	22			19
Elever i fristående pedagogisk omsorg	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1			0
Placerade elever i fritidshem annan kommun	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
Total	84	83	83	83	81	79	87	87	92	92			85

Barn och elever placerade i annan kommun (kommunal eller fristående verksamhet) 2025

2025	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Placerade barn förskola	1	1	1	1	1	0	0	0	0	0			1
Placerade elever förskoleklass	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
Placerade elever grundskola	5	5	5	5	5	5	2	2	2	2			4
Placerade elever fritidshem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
Placerade elever gymnasieskola	1	1	1	1	1	1	0	0	0	0			1
Total	7	7	7	7	7	6	2	2	2	2			5

Barn och elever placerade i annan kommun (kommunal eller fristående verksamhet) 2024

2024	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Placerade barn förskola/ped omsorg	0	0	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0
Placerade elever förskoleklass	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Placerade elever grundskola	3	3	2	2	2	3	4	5	5	6	6	6	4
Placerade elever fritidshem	1	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0
Total	4	4	4	4	4	3	4	5	5	6	6	6	5

INVESTERINGSREDOVISNING

Projekt nr	Namn	Budget helår	Redovisat	Prognos helår	Avvikelse, prognos jmf med budget	Klart (tidpunkt)
1814	Inv nya Killebergsskolan F-5	600	585	600	0	
1815	Inv förskola digital miljö	200	0	200	0	
1816	Svetsaggregat gymnasieskolan	100	0	100	0	
	Totalt	900	585	900	0	



Barn- och utbildningsförvaltningen
Ulrika Winkvist
0479-52 81 54
Controller

Beslutsinstans: Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse BUF Intern kontrollplan 2026 - Barn- och utbildningsförvaltningen

Dnr. KS-2025-00655 0.4.1

Förslag till beslut

*Föreslå kommunstyrelsens arbetsutskott
Föreslå kommunstyrelsen*

- Godkänna intern kontrollplan för barn- och utbildningsförvaltningen 2026.

Sammanfattning av ärendet

Nämnderna har, enligt reglementet för intern kontroll, det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive förvaltning. Varje nämnd ska årligen fastställa en plan för intern kontroll inom nämndens ansvarsområde.

I planen anges bland annat vilka rutiner/system som ska följas upp, kontrollmoment och när uppföljning ska göras. I uppföljningen redovisas resultat och eventuella åtgärder för att förbättra den aktuella rutinen.

Barnrättsprövning

Barnchecklista är gjord och bifogad, med kommentar, i ärendet.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2025-11-11, BUF intern kontrollplan 2026 – barn- och utbildningsförvaltningen

Barnchecklista 2025-11-11, BUF intern kontrollplan 2026 – barn- och utbildningsförvaltningen

Rapport, intern kontrollplan 2026 – barn- och utbildningsförvaltningen



Beslutet ska skickas till

Barn- och utbildningsförvaltningen

Förvaltningschef barn- och utbildningsförvaltningen

Jessica Jönsson
Förvaltningschef barn- och
utbildningsförvaltningen

Ulrika Winkvist
Controller



Barn- och utbildningsförvaltningen
Ulrika Winkvist

Barnchecklista BUF – intern kontrollplan 2026 – barn- och utbildningsförvaltningen

Dnr. KS-2025-00655 0.4.1

Barnkonventionens rättigheter gäller för alla barn och unga upp till 18 års ålder. I alla beslut som direkt eller indirekt påverkar barn ska en prövning av barnets bästa göras. Det rör såväl dagliga beslut i verksamheten som politiska beslut. Denna kommundemensamma barnchecklista kan användas som ett stöd i prövningen.

Med utgångspunkt i frågan som ska utredas eller beslutas om, besvaras följande frågor:

		Ja	Nej	Motivera – oavsett svar	Kommentar
1.	Kommer beslutet på ett direkt eller indirekt sätt påverka ett enskilt barn, en grupp barn eller barn i allmänhet?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Klicka eller tryck här för att ange text.	Om Ja , fortsätt med frågorna 2-4. Om Nej , avsluta prövningen.
2.	Har barn fått uttrycka sina åsikter?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Klicka eller tryck här för att ange text.	Barnen behöver inte ha gett ett svar just kopplat till ärendet, utan svaren kan exempelvis hittas i enkäter eller liknande som redan existerar.
3.	Innebär åtgärden att barns och ungas bästa	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Klicka eller tryck här för att ange text.	



		Ja	Nej	Motivera – oavsett svar	Kommentar
	sätts i första rummet?				
4.	Får förslag till beslut påtagliga positiva eller negativa konsekvenser för barn och unga?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Förslag till beslut får positiva konsekvenser för barn och unga då kontrollpunkterna i intern kontrollplan 2026 barn- och utbildningsförvaltningen säkerställer att väsentliga risker inom förvaltningen kontrolleras och följs upp.	Om förslag till beslut får påtagliga negativa konsekvenser, gå vidare till mallen barnkonsekvens-analys. Annars avsluta prövningen.

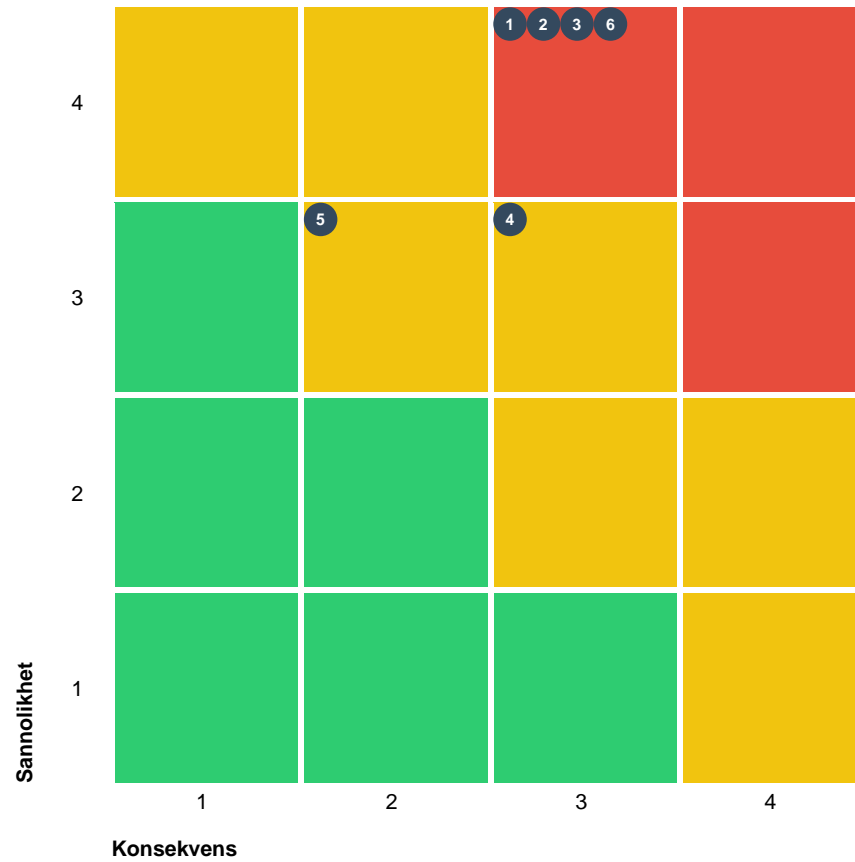
Intern kontrollplan 2026

Barn och utbildning

Innehållsförteckning

Bruttonrisklista.....	3
Intern kontrollplan	5

Bruttonrisklista



	Sannolikhet	Konsekvens
4	4. Sannolik	4. Allvarlig
3	3. Möjlig	3. Kännbar
2	2. Mindre sannolik	2. Lindrig
1	1. Osannolik	1. Försumbar

4 Kritisk 2 Medium Totalt: 6

Kategori	Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Hantera risk?	Bedömning av risk
Finansiell	1 Påverkan på samtliga verksamheter i barn-	4. Sannolik	3. Kännbar	12	Hantera	Sannolik

Kategori	Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Hantera risk?	Bedömning av risk
	och utbildning utifrån att de ekonomiska ramarna inte är tillräckliga för att täcka verksamheternas behov.					
Lagar och förordningar	2 Risk att kommunen utsätts för välfärdsbrottslighet.	4. Sannolik	3. Kännbar	12	Hantera	
Verksamhet	3 Risk för att elever inte får det stöd som de har rätt till för att nå målen	4. Sannolik	3. Kännbar	12	Hantera	Möjlig
	4 Risk att elever med problematisk skolfrånvaro inte får rätten till utbildning tillgodosedd.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Hantera	Möjlig
	5 Fortsatt utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet i Barn- och utbildning.	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Hantera	Möjlig
	6 Risk att ekonomiska underlag saknas eller är bristfälliga vid beslutsfattande	4. Sannolik	3. Kännbar	12	Hantera	

Intern kontrollplan

Kategori	Risk	Kontrollmoment	Metod
Finansiell	Påverkan på samtliga verksamheter i barn- och utbildning utifrån att de ekonomiska ramarna inte är tillräckliga för att täcka verksamheternas behov.	Påverkan på kvaliteten i verksamheterna i Barn-och utbildningsförvaltningen vid budgetanpassningar	Uppföljning av budget tillsammans med controller. Dialog med områdeschefer för att inhämta kunskap kring eventuella effekter på undervisningen. Relevant information förs vidare till politiken för fortsatt dialog och prioriteringar.
Lagar och förordningar	Risk att kommunen utsätts för välfärdsbrottslighet.	Genomgång av de rutiner som finns för att motverka välfärdsbrottslighet	
Verksamhet	Risk för att elever inte får det stöd som de har rätt till för att nå målen	Risk för att elever inte får det stöd som de har rätt till för att nå målen	I kvalitetsdialog ska skolorna redovisa hur många elever som riskerar att inte nå motsvarande E, hur många elever som har extra anpassningar och hur många som har särskilt stöd.
	Risk att elever med problematisk skolfrånvaro inte får rätten till utbildning tillgodosedd.	Arbetet utifrån närvaroplanen följs upp och dokumenteras och det finns tydlig uppföljning som visar hur insatserna påverkar elevernas närvaro.	Uppföljning med respektive rektor utifrån antal elever med pågående utredning om skolfrånvaro i de olika nivåerna i rutinen.
	Fortsatt utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet i Barn- och utbildning.	Utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet i Barn- och utbildningsförvaltningen	Inskicka av rapporter från ansvariga rektorer, vidare till områdeschef, vidare till förvaltningschef som sammanställer en rapport kring den inrapporterade uppföljningen. Exempelvis "nulägesanalys", "skola och hem", "rektors ansvar" etc.
	Risk att ekonomiska underlag saknas eller är bristfälliga vid beslutsfattande	Säkerställa att ekonomiska underlag och beräkningar finns som beslutsunderlag samt att finansiering anges i aktuella ärenden	



Barn- och utbildningsförvaltningen
Ulrika Winkvist
ulrika.winkvist@osby.se

Beslutsinstans: Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse BUF Budget 2026 - Barn- och utbildningsförvaltningen

Dnr. KS-2025-00015 0.4.1

Förslag till beslut

*Föreslå kommunstyrelsens arbetsutskott
Föreslå kommunstyrelsen*

Att godkänna internbudget med mål för barn- och utbildningsförvaltningen enligt upprättat förslag. För att nå tilldelad driftbudgetram innehåller förslag till beslut en ofinansierad post på -5 200 tkr som förvaltningen tillsammans med kommunstyrelsen behöver hantera under 2026.

Sammanfattning av ärendet

Enligt beslut i kommunfullmäktige 2025-09-08 har barn- och utbildningsförvaltningen tilldelats en driftbudgetram på 362 643 tkr för 2026. Förvaltningen har lagt ett förslag till fördelningen av budget med en ofinansierad post på -5 200 tkr. I dokumentet framgår även de fullmäktigemål som berör barn- och utbildningsförvaltningen samt den investeringsbudget som beslutats för 2026, 2027 och 2028.

Barnrättsprövning

Ärendet berör barn enligt bifogad barnkonsekvensanalys.

Finansiering

Finansiering saknas för -5 200 tkr.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse BUF Budget 2026 - Barn och utbildningsförvaltningen,
daterad 2025-11-11

Barnkonsekvensanalys daterad 2025-11-11

Rapport Internbudget med mål 2026 – barn- och utbildningsförvaltningen



Beslutet ska skickas till

Förvaltningschef barn- och utbildningsförvaltningen

Barn- och utbildningsförvaltningen

Controller barn- och utbildningsförvaltningen

Jessica Jönsson
Förvaltningschef barn- och
utbildningsförvaltningen

Ulrika Winkvist
Controller



Kommunstyrelseförvaltning
Ulrika Winkvist

Barnkonsekvensanalys

Dnr. KS-2025-00015.....0.4.1

Med utgångspunkt i frågan som ska utredas eller beslutas om, besvaras följande frågor:

1. Vilket och/eller vilka barn berörs?

Ärendet berör barn och elever vid Osby kommuns förskolor, grundskolor, fritidshem, gymnasieskola, anpassad grundskola samt anpassad gymnasieskola.

2. Finns det lagar, föreskrifter eller andra styrande dokument som reglerar frågan som ska prövas?

Ja.

Skollagen (2010:800) och förordningar (2011:185) (2010:2039). Skollagen reglerar vilka rättigheter och skyldigheter barn, elever och vårdnadshavare har. I lagen står också vilka krav som ställs på huvudmannen för verksamheten. Förordningar är ytterligare bestämmelser i skolfrågor från regeringen.

3. Har det framförts synpunkter från barnet/barnen det gäller?

Nej

4. Har det framförts synpunkter från barnets/barnens sociala nätverk?

Nej

5. Vilka konsekvenser får förslaget för barnet/barnen på kort och lång sikt?

Med en stram budget 2026 kan barn och elever fortsatt påverkas av att personal kan behöva sägas upp eller förflyttas. Det kan påverka barns och elevers kunskapsutveckling.

6. Hur har barnets bästa beaktats?



Internbudget för 2026 innebär fortsatta volymanpassning men även besparingar i barn- och utbildningsförvaltningens verksamheter. Ur ett barnperspektiv sett fördelar förvaltningen tilldelad ram, 362 643 tkr, på antal barn och elever i förvaltningens olika verksamheter utifrån så likvärdiga principer som möjligt. Enligt förvaltningen är tilldelad ram underfinansierad med 5 200 tkr.

7. Om barnets bästa inte kan tillgodoses, beskriv eventuella intresseavväganden samt vilka kompensatoriska åtgärder som har övervägts.

Det beslut som hade gagnat barn och elever mest hade varit att inte fortsatt behöva göra besparingar i Barn- och utbildningsförvaltningens verksamheter. Enligt förvaltningen är tilldelad ram underfinansierad med 5 200 tkr.

Internbudget med mål 2026

Barn och utbildning



Innehållsförteckning

Ledning	3
Nämndens uppdrag	3
Budgetförutsättningar	3
Antal årsarbetare	3
Mål	4
Attraktiv och hållbar kommun	4
Utveckling och tillväxt	4
Trygghet hela livet	4
Beräkningsförutsättningar	5
Resurstilldelning	5
Budgeterade bidrag	5
Ekonomi	6
Internbudget per verksamhet	7
Investeringsbudget	9

Ledning

Lotte Melin (ordförande Kommunstyrelsen/ordförande Barn- och utbildning)

Jessica Jönsson (förvaltningschef Barn- och utbildningsförvaltningen)

Nämndens uppdrag

Barn- och utbildningsförvaltningen omfattar följande verksamheter

- Förskola, inklusive pedagogisk omsorg och öppen förskola
- Fritidshem
- Förskoleklass
- Grundskola
- Anpassad grundskola
- Gymnasieskola
- Anpassad gymnasieskola
- Barn- och elevhälsa
- Musikskola

Budgetförutsättningar

Barn- och utbildningsförvaltningen har tilldelats en driftbudgetram på 362 643 tkr. Med den organisation som förvaltningen bedriver sin verksamhet i i dagsläget saknas ungefär -5 200 tkr för att nå budgetram. För tydliggörande har barn- och utbildningsförvaltningen i sin internbudget lagt budgeterat underskott på en specifik verksamhet.

Under 2026 kommer barnantalet i Osby kommuns förskolor fortsatt att minska vilket kräver fortsatt anpassning. Anpassningen är inlagd i budget med effekt från hösten 2026, det vill säga halvårseffekt.

Elevantalet i Osby kommuns grundskolor, inklusive förskoleklass och fritidshem, kommer minska under 2026 och några år framåt. Anpassningar utifrån minskade volymer är medräknade i resursfördelning för grundskola och är inlagda i budget.

Antal gymnasieelever ökar i Osby kommun de kommande åren, vilket återspeglas i budget för gymnasieskola 2026, där framför allt kostnader för interkommunal ersättning och bidrag till fristående verksamhet ökar. Från och med hösten 2026 kommer Ekbackeskolan inte ha något avtal med B innovation vilket ger en minskning av kostnader på cirka -700 tkr, halvårseffekt 2026.

I internbudget 2026 har barn- och utbildningsförvaltningen, förutom anpassningar utifrån volym, beräknat att vissa besparingar kommer genomföras, -1 900 tkr. Även dessa är beräknade med halvårseffekt i budget 2026. Förvaltningschef är ansvarig för genomförande.

Satsning på Fritidsklubb är beräknat i driftbudget med 210 tkr och investeringsbudget med 300 tkr.

Budgetberäkning för skolskjuts 2026 är osäker då det är nytt avtal från och med hösten 2025 och vid beräkning av budget för skolskjuts 2026 finns det inte mycket historik att gå på som kan verifiera beräkningarna som är gjorda i budget 2026.

Antal årsarbetare

366,6

Mål

Nämndmål

Elevnärvaron ska öka

Projekt Tillsammans för Närvaro, som till största del är finansierat med bidrag från ESF (Europeiska socialfonden), startade 2025-09-01. Satsningen görs via bidragsfinansiering till och med 2028-08-31 i tre år. Finansiering via budgetmedel 750 tkr.

Attraktiv och hållbar kommun

Fullmäktigemål

Osby kommun arbetar för en utvecklad och hållbar kvalitet i kommunens verksamheter

Utveckling och tillväxt

Fullmäktigemål

Osby kommun ger förutsättningar så att varje barn och elev får de kunskaper som behövs för vuxenlivet och framtida sysselsättning

Osby kommun ska ha ett bra företagsklimat där det är enkelt att starta, driva och utveckla företag. Genom god service, tydlig myndighetsutövning och dialog med näringslivet ska kommunen bidra till entreprenörsandan

Trygghet hela livet

Fullmäktigemål

I Osby kommun ska fler invånare komma i egen försörjning

Beräkningsförutsättningar

Resurstilldelning

Resurstilldelning inom barn- och utbildningsförvaltningen görs utifrån antal barn på förskola, antal elever på grundskola inklusive förskoleklass och fritidshem och antal elever på gymnasieskola. Barn- och utbildningsförvaltningen i Osby kommun bedriver inom sin organisation några små enheter där tilldelning utifrån antal barn eller elever inte är tillräcklig. De små enheterna har fått extra tilldelning enligt nedan:

- Toftagårdens förskola i Visseltofta, extra tilldelning 665 tkr
- Trulsagårdens förskola i Killeberg, extra tilldelning 579 tkr
- Killebergskolan F-5, extra tilldelning 1 400 tkr
- Örkenedskolan F-9, extra tilldelning 500 tkr
- Fritidshem Hasslaröds skolan 4-6, extra tilldelning 614 tkr
- Ekbackeskolan, extra tilldelning 1 000 tkr

Förvaltningen räknar med en fortsatt minskning av antal barn i förskola under 2026. Enligt SCB:s befolkningsprognos 2024 för Osby kommun är tendensen att antal barn i förskoleålder håller sig på en lägre nivå även under 2027 och framåt.

Även grundskola står inför en minskning av antal elever i grundskoleålder. Redan under hösten 2025 var antal elever som gick ut nian (grundskolan) något fler än antal elever som började förskoleklass. Denna tendens kommer, enligt prognos, hålla i sig några år framåt men med en större skillnad mellan antal elever som slutar nian och antal elever som börjar förskoleklass.

För antal gymnasieelever i Osby kommun sker en ökning under de närmast kommande åren, med start hösten 2025. Förvaltningen upplevde en minskning av antal elever i kommunens egen gymnasieskola, Ekbackeskolan, under 2024. Höstterminen 2025 ökade antal elever som kom in på Ekbackeskolan jämfört med 2024 men antalet håller sig på en lägre nivå en tidigare år, före 2024.

Budgeterade bidrag

Budgeterad intäkt för erhållna bidrag

Beskrivning	Utbetalande myndighet/organisation	Summa
Stärkt kunskapsutveckling	Skolverket	12548
Kvalitetshöjande åtgärder	Skolverket	2856
Maxtaxa	Skolverket	1700
Lärlönelyftet	Skolverket	1610
Karriärtjänster	Skolverket	1530
Lärarassistenter	Skolverket	200
Läxhjälp	Skolverket	300
Stärkt elevhälsa	Skolverket	300
Tillsammans för närvaro	ESF	1400
Migrationsverket	Migrationsverket	1400
Totalt		23 844

Ekonomi

Driftredovisning

Tkr	Budget 2025	Budget 2026
Intäkter	62 153	59 649
Personalkostnader	260 544,1	254 597,3
Lokalkostnader	54 706,8	53 841,5
Övriga kostnader	102 251,7	111 522,6
Kapitalkostnader	2 402,2	2 330,6
Summa kostnader	419 904,8	422 292,0
Nettobudgetram	-357 751,8	-362 643,0
Kostnad/invånare (kr)	27 756 (28 542)	28 221 (28 625)
I övriga kostnader ingår en post ej beslutade besparingar	-10 123	-5 200
Investeringar	900	740

I kostnad/invånare siffror inom parentes visar kostnad per invånare exklusive ej finansierat underskott.

Förklaringar till de största förändringarna i budget 2026 jämfört med budget 2025 per intäkt-/kostnadsslag.

Intäkter i budget 2026 är lägre än 2025 i och med att interkommunal ersättning för Off Clinics elever är beräknade utifrån grundpeng för interkommunal ersättning grundskola samt att det är beräknat färre antal elever. Eventuellt tilläggsbelopp för Off Clinics elever är ej medräknat i budget.

Personalkostnader är lägre i budget 2026 beroende på anpassningar och besparingar som är genomförda 2025 samt de anpassningar och besparingar som är planerade att genomföras 2026. Även stängning av skolenhet Visslan under hösten 2025 är en förklaring till minskning av personalkostnad i budget 2026. Kostnad för eventuella elevassistenter för Off Clinics elever finns inte medräknat i budget. Nettoeffekt för eventuella tilläggsbelopp och kostnader för elevassistenter för Off Clinics elever bör bli noll kronor.

Ökningen av övriga kostnader i budget 2026 beror framför allt på ökade kostnader för interkommunal ersättning och bidrag till fristående verksamheter för gymnasieelever. Till största delen beror det på ett högre antal elever samt en viss kostnadsökning. Ej finansierat underskott redovisas i övriga kostnader och då det är mindre 2026 än 2025 har även denna post effekt på övriga kostnader.

Budgetjämförelse

Verksamhet	Budget 2025	Budget 2026	Differens
Förvaltningsövergripande	8 926,1	7 097,2	-1 828,9
Förskola	80 840,6	77 965,5	-2 875,1
Grundskola	172 159	172 488,7	329,7
Gymnasieskola	68 832,7	77 158	8 325,3
Anpassad skola	27 947,7	24 237	-3 710,7
Central barn- och elevhälsa	6 571,1	6 109,9	-461,2
Musikskola	2 597,8	2 786,7	188,9
Ej finansierat underskott	-10 123,2	-5 200	4 923,2
	357 751,8	362 643,0	4 891,2

Förvaltningsövergripande exklusive ej finansierat underskott är i budget 2026 beräknat halvårseffekt på besparingar som planeras genomföras under hösten 2026 på ungefär -1 900 tkr.

Förskola har fortsatt anpassning utifrån minskat barnantal 2026 samt att halvårseffekt på anpassning hösten 2025 ger utfall under 2026.

För gymnasieskolan beror den största ökning mellan budget 2025 och budget 2026 på interkommunal ersättning och bidrag fristående verksamhet, framför allt på grund av en ökning i antal elever.

I budget 2026 är skolskjuts anpassad grundskola flyttad från anpassad skola till grundskola samt skolskjuts anpassad gymnasieskola flyttad till gymnasieskola.

Anpassad skolas förändring, förutom ovan nämnda flytt av skolskjuts, beror på minskning av interkommunal ersättning för elever på anpassad gymnasieskola där en översyn av tilläggsbelopp med medföljande minskning av kostnader har genomförts under hösten 2025.

Internbudget per verksamhet

Internbudget per verksamhet

Verksamhet (tkr)	Budget 2026
Musikskola	2 786,7
Utbildningskontor adm	5 325
Skolutveckling	691,4
Administration förskola	-6 382,6
Öppen förskola	769,4
Pedagogisk omsorg	1 642,2
Logoped förskola	356,7
Resurspool förskola	2 572,4
Lokaler/inventarier förskola	18 313,4
Pedagogisk personal förskola	49 941,8
Pedagogiskt material förskola	239,9
Fortbildning förskola	130,7
IKE och bidrag fristående verksamhet förskola	11 540
Fritidshem	8 588,5
IKE och bidrag fristående verksamhet fritidshem	4 860
Förskoleklass	5 314
IKE och bidrag fristående verksamhet förskoleklass	480

Verksamhet (tkr)	Budget 2026
Administration grundskola	11 073,9
Elevhälsa grundskola	3 310,6
Kurator grundskola	2 552,8
Logoped grundskola	364,5
Skolpsykolog	756,8
Elevassistent grundskola	3 601,3
Skolskjuts grundskola	11 226,9
Lokaler/inventarier grundskola	28 660,2
Grundskoleundervisning	70 844,8
Modersmålsundervisning grundskola	2 959,1
SvA grundskola	5 319,7
Läromedel grundskola	8 686
Skolbibliotek grundskola	1 590,5
Studie- och yrkesvägledare grundskola	1 154,2
Fortbildning grundskola	112
IKE och bidrag fristående verksamhet grundskola	5 400
Anpassad grundskola	5 327
Social pedagog anpassad grundskola	297,5
Elevassistenter anpassad grundskola	4 900,9
Kurator anpassad grundskola	42,4
Fritidshem anpassad grundskola	651
Skolskjuts anpassad grundskola	930
Lokaler/inventarier anpassad grundskola	60
Läromedel anpassad grundskola	100
Skolbibliotek anpassad grundskola	33,2
IKE och bidrag fristående verksamhet anpassad grundskola	700
Administration gymnasieskola	3 013,7
B innovation gymnasieskola	675,6
Elevhälsa gymnasieskola	490,9
Kurator gymnasieskola	692,9
Elevresor gymnasieskola	2 904
Lokaler/inventarier gymnasieskola	5 901,5
Gymnasieundervisning	26 502,3
Läromedel gymnasieskola	2 288
Skolbibliotek gymnasieskola	135,8
Studie- och yrkesvägledare gymnasieskola	1 106,9
Fortbildning gymnasieskola	40
IKE och bidrag fristående verksamhet gymnasieskola	32 350
Administration anpassad gymnasieskola	535,1
Socialpedagog anpassad gymnasieskola	437,7
Elevhälsa anpassad gymnasieskola	79,6
Kurator anpassad gymnasieskola	79,4
Elevassistent anpassad gymnasieskola	2 151,6

Verksamhet (tkr)	Budget 2026
Skolskjuts anpassad gymnasieskola	1 740
Lokaler/inventarier anpassad gymnasieskola	3 569
Undervisning anpassad gymnasieskola	5 635,9
Läromedel anpassad gymnasieskola	260
Studie- och yrkesvägledare anpassad gymnasieskola	514,1
IKE och bidrag fristående verksamhet anpassad gymnasieskola	-1 500
Kommunalt aktivitetsansvar (KAA)	414,4
Ofinansierat underskott	-5 200
TOTAL	362 643

Inför 2026 har en del förändringar gjorts i verksamhetsindelningen, dels kopplat till inrapportering av Räkenskapsammandraget till SCB, del för att minska antalet verksamhetskoder. På grund av dessa förändringar kan inte en rättvis jämförelse göras med 2025,

Investeringsbudget

Projekt nr	Projektnamn	2026 (tkr)	2027 (tkr)	2028 (tkr)
	Svetsmaskiner till gymnasieskolan, 2st (svetsutbildning)	240	240	240
	Inventarier barn- och utbildningsförvaltningen	200	200	200
	Inventarier fritidsklubb	300		
	Gradsax till gymnasieskolan (svetsutbildning)		500	
	Kompressor till gymnasieskolan, (svetsutbildningen)			80
	Totalt	740	940	520

Kommentarer investeringsbudget

Uppdrag till förvaltningen att utreda möjligheten att återflytta årskurs 6 till Killebergskolan



Initiativärende till kommunstyrelsen Osby kommun.
November 2025

Initiativärende - Uppdrag till förvaltningen att utreda möjligheten att återflytta årskurs 6 till Killebergskolan

Bakgrund:

I dagsläget planeras att elever i årskurs 6 från Killebergskolan ska flyttas till Hasslarödsskolan. Detta innebär att eleverna byter både rektorsområde och lärare i en betygssättande årskurs, vilket kan påverka deras trygghet och studiero negativt. Moderaterna anser att det är av stor vikt att beakta kontinuitet i undervisningen och att säkerställa en trygg studiemiljö för barnen.

Motivering:

Årskurs 6 är en viktig skolårgång där eleverna för första gången får betyg, vilket ställer höga krav på både undervisningens kvalitet och elevernas trygghet. Att i detta skede behöva byta både skolmiljö, lärare och rektorsområde riskerar att skapa oro och påverka elevernas prestationer negativt. Kontinuitet i undervisningen och stabila relationer till pedagoger är avgörande för att skapa en trygg och stödjande lärandemiljö. Genom att utreda möjligheten att låta årskurs 6 gå kvar på Killebergskolan kan vi bättre tillgodose barnens behov och främja en positiv skolgång.

Förslag till beslut:

Moderaterna föreslår att kommunstyrelsen ger förvaltningen i uppdrag att skyndsamt utreda möjligheten att återflytta årskurs 6 till Killebergskolan. Utredningen bör inkludera:

- Pedagogiska och organisatoriska konsekvenser
- Lokalmässiga förutsättningar
- Ekonomiska aspekter
- Barnens trygghet och studiemiljö
- Synpunkter från berörda vårdnadshavare och personal

Syftet är att säkerställa att beslut om skolplaceringar fattas med barnens bästa i fokus och med hänsyn till deras behov av kontinuitet och trygghet i en viktig skolårgång.

Fredrik Persson
Moderaterna Osby



Barn- och utbildningsförvaltningen
Jessica Jönsson
0479-52 81 08
Förvaltningschef

Beslutsinstans: Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse BUF Återrapport av resultat - meritvärde 2025

Dnr. KS-2025-00529 6.0.0

Förslag till beslut

*Föreslå kommunstyrelsens arbetsutskott
Föreslå kommunstyrelsen*

Kommunstyrelsen godkänner återrapporteringen av resultaten av genomförda kvalitetsdialogers och förvaltningens val av utvecklingsområden.

Beslutsmotivering

Återrapporteringen av resultaten från de genomförda kvalitetsdialogerna visar både styrkor och utvecklingsområden inom förskola, grundskola, anpassad skola och gymnasiet. Förvaltningens analys har legat till grund för prioriteringen av utvecklingsområden, med fokus på närvaro, trygghet och studiero, värdegrund, måluppfyllelse samt kvalitet och likvärdighet mellan enheter.

Förvaltningens övergripande utvecklingsområden läsåret 25/26 är:

- Läsfrämjande insatser
Förskola-gymnasiet 2025–2028
- Tillsammans för närvaro
Årskurs 7-9 med succesiv utveckling till alla verksamhetsformer
2025-2028

Sammanfattning av ärendet

Förskolan har arbetat med kvalitetsutveckling och inrättat kvalitetsutvecklartjänster på samtliga enheter för att skapa större likvärdighet och nyttjande av kollegialt lärande. I det ingår stort fokus på språk och kunskapsutvecklande arbetsätt (SKUA). Utvecklingsområden som identifierats är fortsatt arbete med att stärka samverkan och

relationsbyggande med vårdnadshavare, vidareutveckling av närvaroarbetet samt förstärkning av analysarbetet.

Grundskolans verksamhet kännetecknas av ett systematiskt närvaroarbete och arbete med trygghet och studiero. Det pågår ett aktivt värdegrundsarbete riktat både mot elever och personal. Utvecklingsinsatser planeras och genomförs utifrån analyser av verksamhetens resultat och behov. Utvecklingsområden identifieras inom det systematiska kvalitetsarbetet (SKA), där både styrkor och förbättringsbehov framkommit. Inklusive ökat värde av Stratsys som verktyg för uppföljning och dokumentation. Verksamheterna har även behov av att ytterligare förstärka trygghet och studiero samt att fördjupa analysen av måluppfyllelse med särskilt fokus på resultaten från nationella prov, men även helhet.

Anpassad skola visar flera tydliga styrkor. Arbetet med personal och värdegrund har haft positiv effekt bland annat genom strukturerat teamarbete. Tillgänglighet och elevdelaktighet är väl utvecklade områden och måluppfyllelsen stärks genom analys av individens utveckling samt sambedömning. Samtliga elever som läser mot ämnen når förutsättning att läsa enligt plan. Identifierade utvecklingsområden är att vidareutveckla värdegrundsarbetet för att skapa höga förväntningar på eleverna samt att stärka trygghet och tillit inom personalgruppen med särskilt fokus på elevassistenter som möter utåtagerande elever.

Gymnasiet visar god sammanhållning och eleverna trivs i hög utsträckning och den övergripande måluppfyllelsen är god. Identifierade utvecklingsområden är att höja måluppfyllelsen i matematik, i nära samarbete med grundskolan, samt att stärka elevernas studiemotivation. Det finns behov av att följa upp gymnasieutredningen gällande eventuell utökning av verksamheten, liksom att ta fram en gemensam vision för enhetens inriktning. Vidare lyfts behov av tidiga insatser samt ett tydligare uppdrag för mentorsrollen samt ansvar kopplat till närvaro.

Sammantaget visar skolformerna ett starkt fokus på närvaro, trygghet, värdegrund och måluppfyllelse, samtidigt som fortsatt arbete krävs för att stärka likvärdighet, kvalitet och analys.

Beslutet ska skickas till

Förvaltningschef barn och utbildningsförvaltningen
Områdeschef grundskola, gymnasiet
Områdeschef förskola, anpassad skola
Verksamhetsutvecklare barn och utbildningsförvaltningen

Jessica Jönsson
Förvaltningschef

Placering förskola, pedagogisk omsorg och fritidshem 15 oktober 2025

Barn- och utbildningsförvaltningen

Innehållsförteckning

Förskola.....	3
Antal inskrivna och antal placerade barn.....	3
Barngruppernas storlek.....	3
Antal barn per förskola och månad.....	4
Åldersfördelning.....	5
Kö till förskola.....	5
Barn i behov av särskilt stöd.....	5
Genomsnittlig vistelsetid.....	6
Pedagogisk omsorg.....	6
Antal inskrivna och placerade barn.....	6
Kö till pedagogisk omsorg.....	7
Folkbokförda barn i förhållande till placerade barn i åldern 1-5 år	7
Osby.....	7
Lönsboda.....	7
Killeberg.....	7
Visseltofta.....	8
Fritidshem.....	8
Placerade elever fritidshem.....	8
Elevgruppernas storlek.....	9
Placeringar i fristående verksamhet och annan kommun.....	9
Barn och elever från annan kommun	10

Förskola

Antal inskrivna och antal placerade barn

Tabellen visar inskrivna barn, placerade barn samt fördelningen mellan flickor och pojkar. Inskrivna barn är de barn som blivit placerade och börjat på förskolan. Placerade barn är inskrivna barn samt barn som fått en placering på förskolan men ännu inte börjat.

Förskola	Antal inskrivna barn	Antal placerade barn	varav pojkar	varav flickor	andel pojkar	andel flickor
Hasselgården	69	72	39	33	0,54	0,46
Klockarskogsgården	50	51	26	25	0,51	0,49
Rönnegården	159	165	99	66	0,6	0,4
Prästgården	66	70	32	38	0,46	0,54
Delsumma Osby tätort	344	358	196	162	0,55	0,45
Skogsgården	96	97	49	48	0,51	0,49
Trulsagården	38	39	16	23	0,41	0,59
Toftagården	17	17	10	7	0,59	0,41
Total	495	511	271	240	0,53	0,47

Barngruppernas storlek

Tabellen visar antal placerade barn per avdelning och genomsnittligt antal placerade barn per förskola för samtliga förskolor i Osby kommun.

Förskola	Avdelning	Antal placerade barn	Genomsnitt per förskola	Antal 15 timmarsbarn per enhet
Hasselgården	Filuren	20	18	12
	Killevippen	20		
	Kringlan	15		
	Krumeluren	17		
Klockareskogsgården	Grottan (STÄNGD)		17	13
	Loftet	18		
	Lyan	18		
	Kojan	15		
Rönnegården	Tussilagon	19	16,3	35
	Prästkragen	18		
	Smörblomman	18		
	Backsippan	16		
	Vallmon	19		
	Violen (STÄNGD)			
	Blåklockan	15		
	Gullvivan	15		
	Lupinen	14		
Vildrosen	13			

Förskola	Avdelning	Antal placerade barn	Genomsnitt per förskola	Antal 15 timmarsbarn per enhet
	Småforskarna (uteförskolan)	18		
Skogsgården	Bäcken	20	16,2	15
	Bäret	13		
	Gläntan (STÄNGD)			
	Kotten	12		
	Kvisten (STÄNGD)			
	Lövet	12		
	Stubben	22		
	Tuvan	18		
Trulsagården	Björnen	19	19	5
	Räven	19		
	Ugglan (STÄNGD)			
Toftagården	Björken (STÄNGD)		17	3
	Eken	17		
Prästgården	Prästgården	70	70	13
Total		510		96
Genomsnitt			18,9	
Genomsnitt kommunala förskolor			16,9	

Antal barn per förskola och månad

Tabell 1: Antal barn per enhet

Tabell 2: Antal avdelningar per förskola

Förskola	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Au g	Sep	Okt	No v	Dec	Ge no m-snit t
Hasselgården	70	71	72	72	71	71	69	66	68	69			70
Klockarskogsgården	59	61	63	64	64	58	57	45	49	50			57
Rönnegården	178	183	183	187	188	184	181	151	157	159			175
Prästgården	67	68	68	69	69	64	64	56	66	66			66
Delsumma Osby tätort	374	383	386	392	392	377	371	318	340	344			368
Skogsgården	119	121	121	120	120	114	112	92	96	96			111
Trulsagården	39	40	40	40	40	40	40	35	37	38			39
Toftagården	20	20	20	20	20	20	20	16	17	17			19
Total	552	564	567	572	572	551	543	461	490	495			537

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Au g	Sep	Okt	No v	Dec
Hasselgården	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4		
Klockarskogsgården	4	4	4	4	4	4	4	3	3	3		
Rönnegården	11	11	11	11	11	11	11	10	10	10		

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Prästgården												
Skogsgården	7	7	7	7	7	7	7	6	6	6		
Trulsagården	3	3	3	3	3	3	3	2	2	2		
Toftagården	2	2	2	2	2	2	2	1	1	1		

Åldersfördelning

Tabellen visar hur åldersfördelningen ser på förskolorna.

1 åringar = barn födda 2024 och 2025

2-3 åringar = barn födda 2022 och 2023

4-5 åringar = barn födda 2020 och 2021

Förskola	Antal 1-åringar	Antal 2-3-åringar	Antal 4-5-åringar	Total	Andel 1-åringar
Hasselgården	6	31	32	69	0,09
Klockarskogsgården	5	18	27	50	0,1
Rönnegården	18	68	73	159	0,11
Prästgården	7	30	29	66	0,11
Delsumma Osby tätort	36	147	161	344	0,10
Skogsgården	12	42	42	96	0,13
Trulsagården	5	14	19	38	0,13
Toftagården	2	7	8	17	0,12
Total	55	210	230	495	0,11

Kö till förskola

Tabellen visar kö till förskola och önskad placeringsmånad.

I kö finns enbart de barn med som inte är inskrivna i annan verksamhet (omplaceringar räknas inte med)

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Total
Osby	9	1	1	1	3					1	6	1	23
Lönsboda				1									1
Killeberg		1	2										3
Visseltofta													
Total	9	2	3	2	3					1	6	1	27

Barn i behov av särskilt stöd

Tabellen visar antal barn i behov av särskilt stöd per förskola som har tilldelats personalresurs.

Förskola	Resurs
Hasselgården	1 (betalas av annan kommun)
Klockarskogsgården	1
Rönnegården	4

Barn- och utbildningsförvaltningen, Placering förskola, pedagogisk omsorg och fritidshem 15 oktober 2025

Förskola	Resurs
Skogsgården	2
Trulsagården	0
Toftagården	0
Total	8

Genomsnittlig vistelsetid

Den genomsnittliga vistelsetiden per barn och vecka som föräldrarna har rapporterat in. Siffrorna i parentes gäller den faktiska genomsnittliga vistelsetiden per barn. Statistiken avser vecka 41 och 42.

Förskola	Total schemalagd genomsnittstid per vecka och barn
Hasselgården	32,6
Klockarskogsgården	28,7
Rönnegården	33,6
Prästgården	34,7
Delsumma Osby tätort	32,4
Skogsgården	32,8
Trulsagården	33,7
Toftagården	33,3
Total	33,1

Pedagogisk omsorg

Tabellen visar antalet inskrivna respektive placerade barn i pedagogisk omsorg i Osby, Lönsboda och Killeberg samt fördelningen mellan flickor och pojkar.

I kö finns enbart de barn med som inte är inskrivna i annan verksamhet (omplaceringar räknas inte med)

Antal inskrivna och placerade barn

Pedagogisk omsorg	Antal inskrivna barn	Antal placerade barn	varav pojkar	varav flickor	andel pojkar	andel flickor
Å L	7	7	3	4	0,43	0,57
M A	6	6	3	3	0,5	0,5
Delsumma Lönsboda	13	13	6	7	0,46	0,54
Total	13	13	6	7	0,46	0,54

Kö till pedagogisk omsorg

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Total
Lönsboda				1									1
Killeberg													
Total				1									1

Folkbokförda barn i förhållande till placerade barn i åldern 1-5 år

Tabellerna visar antalet folkbokförda barn per födelseår och antalet placerade barn per födelseår (här räknas alla barn med som har fått plats på förskola - även om barnen ännu inte har börjat). I placerade barn ingår även barn som är folkbokförda i Osby kommun men som går i förskola eller pedagogisk omsorg i annan kommun.

Barn från annan kommun som är placerade i förskola eller pedagogisk omsorg i Osby kommun är inte inkluderade.

Osby

Födelseår	Antal folkbokförda barn	Antal placerade barn	Andel placerade barn	Antal ej placerade barn
2020	79	75	0,95	4
2021	78	76	0,97	2
2022	78	69	0,88	9
2023	73	70	0,96	3
2024	65	33	0,51	32
2025	51		0	51
Total	424	323	0,76	101

Lönsboda

Födelseår	Antal folkbokförda barn	Antal placerade barn	Andel placerade barn	Antal ej placerade barn
2020	22	21	0,95	1
2021	28	26	0,93	2
2022	25	24	0,96	1
2023	31	25	0,81	6
2024	21	12	0,57	9
2025	19		0	19
Total	146	108	0,74	38

Killeberg

Födelseår	Antal folkbokförda barn	Antal placerade barn	Andel placerade barn	Antal ej placerade barn
2020	11	11	1	0
2021	16	15	0,94	1

Födelseår	Antal folkbokförda barn	Antal placerade barn	Andel placerade barn	Antal ej placerade barn
2022	13	10	0,77	3
2023	12	10	0,83	2
2024	12	8	0,67	4
2025	10		0	10
Total	74	54	0,73	20

Visseltofta

Födelseår	Antal folkbokförda barn	Antal placerade barn	Andel placerade barn	Antal ej placerade barn
2020	8	8	1	0
2021	1		0	1
2022	3	3	1	0
2023	2	2	1	0
2024	3	2	0,67	1
2025	1		0	1
Total	18	15	0,83	3

Fritidshem

Placerade elever fritidshem

Fritidshem	Antal placerade elever	varav pojkar	varav flickor	andel pojkar	andel flickor
Hasslarödsskolan	25	12	13	0,48	0,52
Klockarskogsskolan	126	65	62	0,52	0,49
Parkskolan	116	64	52	0,55	0,45
Örkenedskolan	116	56	61	0,48	0,53
Killebergsskolan	48	24	24	0,5	0,5
Prästgårdens fritidshem	69	21	48	0,30	0,70
Total	500	242	260	0,48	0,52

Antal elever per månad

Fritidshem	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Au g	Sep	Okt	No v	Dec	Ge no m-snit t
Hasslarödsskolan	18	18	17	17	15	13	26	26	26	25			20,1
Klockarskogsskolan	119	121	122	123	123	116	99	121	123	126			119,3
Parkskolan	104	101	101	100	98	95	85	115	115	116			103
Prästgårdens fritidshem	66	65	64	63	62	60	57	67	69	69			64,2

Fritidshem	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Delsumma Osby tätort	307	305	304	303	298	284	267	329	333	336			306,6
Killebergsskolan	58	53	52	52	52	45	44	52	49	48			50,5
Örkenedskolan	93	96	92	92	92	93	86	120	117	116			99,7
Total	458	454	448	447	442	422	397	501	499	500			456,8

Elevgruppernas storlek

Fritidshem	Avdelning	Åldersgrupp	Antal placerade barn
Hasslarödsskolan	Nästet	Årskurs 3 och äldre	25
Klockarskogsskolan	Blåbåret	Förskoleklass	25
	Kvisten	Årskurs 1	31
	Skogsgläntan	Årskurs 2	41
	Lövet	Årskurs 3	29
Parkskolan	Kastanjen	Förskoleklass och årskurs 1	48
	Björken	Årskurs 2 och äldre	61
	Eken	Elever från anpassad skola	7
Örkenedskolan	Ankargården	Förskoleklass	36
	Ankeborg	Årskurs 1 och 2	51
	Gubbröra	Årskurs 3 och äldre	29
Killebergsskolan	Stocken	Årskurs 3-6	18
	Kvistarna	Förskoleklass, årskurs 1 och 2	30
Prästgårdens fritidshem	Prästgårdens fritidshem		69
Total			500
Genomsnitt			33,2

Placeringar i fristående verksamhet och annan kommun

Visar antal barn som är folkbokförda i Osby kommun som går i förskola och fritidshem i annan kommun eller i fristående verksamhet.

Huvudman	Antal barn förskola	Antal barn pedagogisk omsorg	Antal elever fritidshem
Östra Göinge kommun			1
Älmhults kommun	8		21
Hässleholms kommun			
Olofströms kommun	1		
Prästgårdens förskola	61		68

Huvudman	Antal barn förskola	Antal barn pedagogisk omsorg	Antal elever fritidshem
Malin Trulsson		5	1
Färe	1		
Norrlandia, Älmhult	2		
Förskolan Attesa, Sjöbo			
Total	73	5	91

Barn och elever från annan kommun

Hemkommun	Antal barn förskola	Antal barn pedagogisk omsorg	Antal elever fritidshem
Älmhult			1
Östra Göinge	10		5
Hässleholm	2		2
Olofström	1		
Total	13		8

SAMVERKANSAVTAL

	Ped Omsorg	Förskola	Förskoleklass	Fritidshem	Grundskola	Gymnasiet	Anpassad gymnasiet	NIU -avtal****	Undertecknat avtal	Avtalstid	Uppsägningstid	Avtalslut
Karlskrona Kommun								X	220325	Gäller from Lå 22/23 och löper 3 år	Ett läsår med årsförfallodag 1 juli	250630
Olofströms Kommun								X	251015	Gäller från och med läsåret 2025/2026 och löper så länge eleven är inskriven vid skolan och deltar i undervisning avseende NIU-utbildning	1 års uppsägningstid från årsförfallodagen 1 juli. - Skriftligen.	
Markaryds Kommun	X	X	X	X	X			X	220708	Tills vidare	12 månaders uppsägning - Uppsägningsdatum är den 1 januari	
Tingsryd								X	240117	Gäller from Lå 24-25 och löper 4 år	Ett läsår med årsförfallodag 1 juli	280630
Värnamo						X			240312	Gäller from Lå 24-25 och löper 3 år	Ett läsår med årsförfallodag 1 juli	270630
Älmhult skola	X	X	X	X	X				221221	Tills vidare	12 månaders uppsägning - Uppsägningsdatum är den 1 januari	
Älmhult Gymnasiet						X			210125	Löpande	6 månaders uppsägningstid - Skriftligen	
Älmhult***							X		inget avtal			
SKR*	X	X	X	X	X				2022----	Tills vidare	18 månaders uppsägning - uppsägningsdatum är 1 januari	
SKR** Gymnasiet						X			2010----	Tills vidare	18 månaders uppsägning - uppsägningsdatum är 1 januari	
SKR** Gymnasiet Skåne - Sölvesborg						X			2010----	Tills vidare	Sker inför nytt budgetår senast 30 juni	

SKR*

§ 6 Giltighetstid

Denna särskilda överenskommelse är tidsbegränsad och träder i kraft då den godkänns av samtliga Parter. Överenskommelsen godkänns av förvaltningschefsgruppen via mejl. Överenskommelsen gäller till det datum då regeringen upphäver meddelade föreskrifter om tillfällig stängning av verksamheter på skolområdet.

SKR**

§ 6 Giltighetstid

Avtalet avser verksamheten från och med höstterminen 2011 med möjlighet till årliga förändringar.

Avtalet gäller tillsvidare med 18 månaders uppsägningstid.

Uppsägningsdatum är den 1 januari.

Älmhult***

Vi har en elev på anpassad gymnasiet men har inget samverkansavtal med Älmhult.

NIU**** = Nationellt godkänd idrottsutbildning

Det kan vara individuell sport eller Lagsport

Barn och utbildning

Uppföljning gymnasieorganisation läsåret 25/26

Ekbackeskolan

Program Inriktning/inriktningar	Årskurs 1 (IMV) HT26	Årskurs 2 (IMV) HT26	Årskurs 3 (IMV) HT26		Sökande 1:a hand feb/mar Åk 1 (IMV)	Förslag program- utbud + inriktningar
Ekonomi	25	15	25	= 65	21	X
Juridik						X
Ekonomi						X
Naturvetenskapsprogram	4	5	11	= 20	6	X
Naturvetenskap						X
Samhällsvetenskapliga	12	7	16	= 35	7	X
Beteendevetenskap						X
Samhällsvetenskap						X
Teknikprogrammet	11	2	7	= 20	6	X
Teknikvetenskap						X
Informations- och Medieteknik						X
Försäljning och service	17 + (6)	11 + (3)	19 + (1)	= 47 (10)	17	X
Industri tekniska prog	9 + (2)	5 + (1)	14 + (1)	= 28 (4)	16	X
Svetsteknik						X
Totalt nationella program	78 + (8)	45 + (4)	92 + (2)	= 229 215 (14)	73	6 program

IMV (se program ovan)						
IM-YRK	1	0	0		Måste ta in alla Osby-elever	
IMA	28	0	0			
IM-Språk	4	0	0			
Totalt	33	0	0			3 program
Nationella program + IM	111 + (8)	45 + (4)	92 + (2)	= 262		

Yrkesskolan**Anpassad gymnasieskola**

Program	Årskurs1	Årskurs2	Årskurs3	Årskurs4		Program-utbud
Handel	1	4	2	3		
Fordon	-	0	2	0		
Anlägg	2	1	2	0		
IM(IAI ND)	1	2	0	0		
Toltalt	4	7	6	3	= 20 elever	

IMA

Program	Årskurs1	Årskurs 2	Årskurs 3		Program-utbud
FS	-	-			X
Fordon	-	-			X
Park	-	-			X
Totalt			5 (IMA)		

Eventuellt kan ett fjärde år erbjudas IMA-elever. Vi har 8 elever som går ut åk 3 sommaren 2025.