



Lekebergs
kommun

MER-Plan 2026 med planåren 2027-2028

Barn- och utbildningsnämnden



Innehållsförteckning

1	Inledning.....	3
2	Organisation.....	7
3	Mål och indikatorer	8
4	Driftbudget	11
5	Investeringsbudget.....	17

Bilagor

Bilaga 1: Internbudget 2026 barn- och utbildningsförvaltningen



1 Inledning

Systematiskt kvalitetsarbete

Skollagens krav på systematiskt kvalitetsarbete innebär att huvudmän, förskole- och skolenheter systematiskt och kontinuerligt ska följa upp verksamheten, analysera resultaten i förhållande till de nationella målen och utifrån det planera och utveckla utbildningen. Syftet är att höja kvaliteten på undervisningen och andra delar av utbildningen för att främja alla barns och elevers utveckling och lärande.

Förvaltningen har skapat en struktur för det systematiska kvalitetsarbetet där enheterna arbetar utifrån en gemensam mall som benämns kvalitetsplan. Kvalitetsplanen är ett stöd i arbetet med planering, uppföljning och analys. För att utveckla analysarbetet kommer förvaltningen delta i en Analysverkstad under ledning av analytiker på regionens utvecklingsavdelning. Övriga skolförvaltningar i länet deltar också. Analysverkstadens syfte är att öka kunskapen kring frågor om data och analys, sprida goda exempel och ge inspiration och kraft till fortsatt arbete i den egna organisationen. Två rektorer, en från förskolan och en från skolan, kommer vara engagerade i detta och bidra med kunskaper till övriga rektorer i Lekeberg.

Volym

Den relativt stora minskningen av antalet barn i förskoleålder, som skett under ett par år, ser enligt prognos ut att plana ut från 2026. Efter avveckling av två förskolor under 2025 bedöms behovet av förskoleplatser kunna tillgodoses med de sju kvarvarande förskolorna under kommande mandatperiod.

I grundskolan är det i stort sett oförändrat elevantal mellan 2025 och 2026. Åren 2027 och 2028 beräknas dock elevantalet minska med drygt 30 elever. Ungdomar 16-18 år pekar fortsatt på en ökning fram till år 2027 men från och med 2028 börja det minska.

Antalet studerande inom vuxenutbildningen är svårare att prognosticera eftersom det är avhängigt migration och läget på arbetsmarknaden, bland annat. Inför 2026 ser antalet studerande ut att ligga på ungefär samma nivå som 2025.

Samverkan

Samverkan och samarbete, såväl internt som externt, är viktiga framgångsfaktorer för arbetet inom förskolan och skolan. En struktur för samverkan kring barn och unga har börjat ta form och kommer utvecklas vidare under 2026. Samarbetet sker på såväl strategisk som operativ nivå mellan förskolan, skolan, socialtjänsten, familjecentralen, kultur och fritid, folkhälsoteamet och vårdcentralen i Fjugesta. Samverkan mellan skolan och polisen i Hallsberg har kommit igång på en operativ nivå. Inför 2026 finns planer på att bilda ett Bob-råd i Lekeberg (barn och unga i organiserad brottslighet), ett samarbete mellan skolan och socialtjänsten i Lekeberg och polisen i Hallsberg.

En god samverkan mellan skolan och elevernas vårdnadshavare är viktigt ur många aspekter och inte minst när det handlar om problematisk skolfrånvaro. Hösten 2025 startade kommunen ett skolsocialt team, ett strategiskt initiativ för att stärka samverkan mellan skola och socialtjänst, skapa trygghet och öka skolnärvaron. Det skolsociala teamet, som består av en socionom och en beteendevetare, ska bidra till att elever som riskerar en ogynnsam utveckling får stöd i ett tidigt skede. Genom en



politisk satsning i budgeten 2026 stärks förutsättningarna för att etablera och utveckla arbetet kring ökad skolnärvaro.

Skolorna samverkar med specialpedagogiska skolmyndigheten, SPSM, kring handledning, konsultation och utbildningar. Insatserna riktar sig dels till enskilda elever men är också generella, exempelvis kompetensutveckling inom neuropsykiatriska funktionsnedsättningar, NPF. Lekebergsskolan 7-9 har utöver detta sökt och fått bidrag från SPSM till en speciallärare för att bidra i det språkutvecklande arbetet. Bidraget gäller för läsåret 25/26. Här görs ytterligare en politisk satsning i budgeten 2026 för att skolan ska kunna behålla specialläraren.

Förskolan

Förskolorna fortsätter att utveckla arbetet kring Pep Kommuns mat- och rörelsesatsning. Pep Kommun är ett samarbete mellan Generation Pep, RF-SISU och länets kommuner. Syftet är att skapa bättre förutsättningar för barn och unga i Örebro län att leva ett aktivt och hälsosamt liv.

2026 kommer förskolorna fokusera på det matematikutvecklande arbetet, vid sidan av det språkutvecklande arbetet som nu är väl implementerat i förskolornas verksamhet.

Ett samarbete mellan förskolorna och F-6 skolorna kring språkutvecklande och läsfrämjande arbete har pågått under några år. Här möts pedagoger från förskolorna och skolorna områdesvis för samtal och erfarenhetsutbyte. Syftet med samarbetet är att skapa kontinuitet och progression i barnens och elevernas lärande och utveckling med ett särskilt fokus på läs- och språkutveckling. 2026 kommer ledningsgruppen följa upp och utvärdera arbetet och ta ut en ny riktning.

Skolan

Även skolan arbetar med Pep Kommun kring mat och rörelse, ett arbete som kommer fortsätta under 2026. I november 2025 startades ett projekt kallat Öppen skolrestaurang för eleverna på högstadiet. Eleverna erbjuds mellanmål på förmiddagen och eftermiddagen. Målet är att eleverna ska få ökad studiero och en ökad förståelse för matens betydelse för att uppnå goda studieresultat. Projektet pågår till april då det ska utvärderas.

Höstterminen 2025 anslöt sig skolorna till en digital tjänst för elever och vårdnadshavare som heter SomeBuddy, ett webbaserat verktyg där eleverna får anonym hjälp vid obehagliga situationer, trakasserier och mobbning på sociala medier. Skolorna får möjlighet att prova verktyget under läsåret 25/26 för att sedan ta ställning till om man vill fortsätta att använda det. Med stöd av SomeBuddy vill skolorna undersöka om de kan hjälpa eleverna att hantera kränkningar på nätet så att de kan känna sig trygga i skolan och på fritiden.

Liksom förskolan kommer även skolorna fokusera mer på det matematikutvecklande arbetet. Ett nytt läromedel, Rik matematik, har börjat användas på några skolor men behöver utvecklas vidare. Intensivträning i matematik är en annan insats för att stärka elevernas matematiska kunskapar, vilket kan liknas vid att intensivträna läsning. Förutsättningar för detta möjliggörs genom att skolorna har tillgång till en speciallärare med inriktning matematik, en politisk satsning i budgeten 2023.

Elevhälsan kommer förstärkas med ytterligare en speciallärare, en satsning i budgeten 2026. Psykologtjänsten i skolan kommer dessutom att utökas från 30 % till



60 %. Den nya psykologtjänsten kommer delas med Kumla och Laxå som får 20 % var. Psykologen kommer tillhöra den samlade elevhälsan.

Skollagen fastslår att alla elever ska ha tillgång till ett skolbibliotek på den egna skolan och att skolbiblioteken ska vara bemannade i sådan utsträckning att ändamålen med skolbibliotek uppnås. Kommunerna får statsbidrag för att möjliggöra detta. Under 2026 kommer barn- och utbildningsförvaltningen tillsammans med avdelningen Kultur och fritid att utarbeta former för ett samarbete kring en skolbibliotekarie.

Den 26 maj genomförs en yrkesmässa i Fjugesta idrottshall för andra gången. Det är NLU som leder arbetet och den här gången är målgrupperna elever i åk 6, 7, 8 och 9, vuxenstuderande och allmänheten.

En fungerande skolskjuts är viktigt. Nästan hälften av alla elever åker skolbuss till och från skolan i Lekeberg. För ökad tillgänglighet till skolskjuts förstärktes internbudgeten med 600 tkr 2024. 2026 förstärks skolskjutsbudgeten med ytterligare 200 tkr för att möjliggöra en extra buss.

Vuxenutbildningen

Våren 2025 startades en undersköterskeutbildning (USKA) med 20 inskrivna elever. Flera av dessa är verksamma inom äldreomsorgen i Lekeberg. Satsningen syftar till att höja kompetensen hos vårdpersonalen och att skapa bättre förutsättningar för en kvalitetssäkrad omsorg i Lekeberg. Utbildningen fortsätter under 2026.

I januari 2026 startar en yrkesutbildning till måltidsbiträde. Utbildningen arrangeras och drivs i ett samarbete mellan vuxenutbildningen och skolmåltiden.

Arbetsmiljö

Uppföljning av sjukfrånvaron i barn- och utbildningsförvaltningen sker enligt kommunens rutiner. Under 2025 har sjukfrånvaron ökat något, om än barn- och utbildningsförvaltningen ligger under snittet för hela kommunen. Sjukfrånvaron skiljer sig mellan enheter där några har en betydligt högre sjukfrånvaro jämfört med övriga enheter. Vid sjukfrånvaro behövs vikarier. 2026 avsätts budgetmedel för att utreda förutsättningarna för en vikariepool.

Rektorerna arbetar medvetet och aktivt för att personalen ska trivas och ha en bra arbetssituation, präglad av samarbete och kollegial stöttning. Lekeberg ska också vara en attraktiv arbetsgivare och bidra till medarbetarnas hälsa och välbefinnande. Därför höjs friskvårdsbidraget med 1000 kronor.

Rektorer ska också ha en bra arbetssituation. Ett kollegialt samarbete kring verksamhetsfrågor, erfarenhetsutbyte mm har utvecklats under flera år. För att ytterligare stärka rektorerna i deras profession och samarbete har de under höstterminen 2025 fått tillgång till handledning från en psykolog, en insats som fortsätter 2026.

Ansvar enligt reglementet

Barn- och utbildningsnämnden är enligt reglementet ansvarig för att fullgöra kommunens uppgifter inom det offentliga skolväsendet. Utbildning inom skolväsendet anordnas av det allmänna och av enskilda enligt skollagens 2 kap. 2-6 §§.

Barn- och utbildningsnämndens ansvar omfattar pedagogisk omsorg, förskola,



**Lekebergs
kommun**

förskoleklass, fritidshem, grundskola, anpassad grundskola, gymnasieskola och kommunal vuxenutbildning.

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för kommunens skolskjuts.



2 Organisation

Fördelning av mandat

Partier		Mandat	Ledamöte r
Moderaterna		3	3
Socialdemokraterna		2	2
Centerpartiet		1	1
Liberalerna		1	1
Kristdemokraterna		1	1
Sverigedemokraterna		1	1



3 Mål och indikatorer

Kommunfullmäktiges mål	Nämndmål	Indikator	Utgångsvärde	Målvärde 2026	Målvärde 2027	Målvärde 2028
I Lekebergs kommun ges alla barn och unga förutsättningar för att utvecklas	Barnen och eleverna känner sig trygga och delaktiga i sin förskole- respektive skolverksamhet	Andelen barn som känner sig trygga i förskolan.	99 %	mer än 90 %	mer än 90 %	mer än 90 %
		Antalet förskoleverksamheter som har forum för samråd enligt Skollag 4 kap	100 %	100 %	100 %	100 %
		Antalet skolverksamheter som har forum för samråd enligt Skollag 4 kap	100 %	100 %	100 %	100 %
		Andel elever som känner sig delaktiga årskurs 5	67 %	75 %	80 %	85 %
		Andel elever som känner sig delaktiga årskurs 8	53 %	65 %	70 %	75 %
		Elever i årskurs 8 som känner sig trygga i skolan	82 %	100 %	100 %	100 %
		Elever i årskurs 5 som känner sig trygga i skolan	87 %	100 %	100 %	100 %
	Barn och elever är del av en god och utvecklande lärmiljö	Andelen barn som anger att förskolan väcker nyfikenhet och lust att lära	96 %	öka från 93 %	öka från 93 %	öka från 93 %
		Andelen elever i åk 5 som anger att skolan väcker	61 %	öka från 61 %	öka från 61 %	öka från 61 %



Kommunfullmäktiges mål	Nämndmål	Indikator	Utgångsvärde	Målvärde 2026	Målvärde 2027	Målvärde 2028
		nyfikenhet och lust att lära				
		Andelen elever i åk 8 som anger att skolan väcker nyfikenhet och lust att lära	20 %	50 %	55 %	60 %
		Andelen elever som tar del av kultur i skolan.	100 %	100 %	100 %	100 %
		Andelen 4-5 åringar som tar del av kultur i förskola och pedagogisk omsorg.	100 %	100 %	100 %	100 %
		Andel elever med mindre än 16 % frånvaro (förskoleklass - årskurs 9)	79 %	Öka från 79 %	Öka från 79 %	Öka från 79 %
	Eleverna når kunskapsmålen	Elever i årskurs 9 med lägst betyget E i alla ämnen	71 %	100 %	100 %	100 %
		Elever i årskurs 9 som är behöriga till ett yrkesprogram	85,4 %	100 %	100 %	100 %
		Elever i årskurs 6 med lägst betyget E i alla ämnen	63,5 %	100 %	100 %	100 %
		Elever i åk. 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt	196,88	200	205	210



Kommunfullmäktiges mål	Nämndmål	Indikator	Utgångsvärde	Målvärde 2026	Målvärde 2027	Målvärde 2028
Lekebergs kommun gör det enkelt för medborgare och näringsliv att bo och verka i Lekeberg	Lekebergs kommun är en tillgänglig kommun och nyttjar den digitala tekniken för en mer effektiv och förenklad administration	Serviceväntetid - nöjd med bemötandet via telefoni, index	81,2	80	85	90
		Serviceväntetid - Tydligt svar från kommunen via e-post, index	88,3	80	85	90
		Kundnöjdhet, e-tjänster	4	3,5	4	4
		Nyttjandegrad digitala ärenden	88 %	80 %	80 %	80 %
		Automatiserade processer per år	0	3	3	3
Lekebergs kommun utvecklas på ett hållbart sätt	I Lekeberg ges vuxna möjlighet att utveckla sina kunskaper och sin kompetens i syfte att stärka sin ställning i arbets- och samhällslivet.	Elever som slutfört SFI med godkänt betyg i SFI D inom 3 år.	45 %	65 %	70 %	75 %
		Nämnderna och styrelsen håller sin budgetram	0 tkr	0 tkr	0 tkr	0 tkr
Lekebergs kommun är en attraktiv arbetsgivare	Barn- och utbildningsförvaltningen är en attraktiv arbetsgivare	HME-värde för Lekebergs kommun	80	≥ 80	≥ 80	≥ 80
		Sjukfrånvaro	7,19 %	6,5 %	6 %	6 %



4 Driftbudget

4.1 Ramförändring 2026

Barn- och utbildningsnämndens budgetram för 2026 är 298 914 tkr (netto). En ökning med 1,04% eller 3 077 tkr. Internbudgeten bygger på 2025 års ram med justeringar av kompensationer och förstärkningar enligt tabellen nedan. En central lönepott för den förväntade lönerevisionen 2026 finns i kommunstyrelsens budgetram. Ökningen i ram beror till största del på politiska satsningar, främst i form av ny sporthall i Mullhyttan, fler speciallärare samt medel till skolsocialt team. Utöver detta ges kompensation för hyresökningarna 2026, arvoden, lokalvård och vaktmästeri. Då barn- och elevantalet blir färre 2026 så minskar medel från fördelningsmodellen. Lokalhyra för Tummeliten och Äppelgården samt budget för facklig tid flyttas från BUN till KS.

BUN NETTOBUDGETRAMFÖRÄNDRING	BELOPP
Budgetramar för befintlig verksamhet 2025	295 837 tkr
Löneökning 2025 3% (3 månader)	1 308 tkr
PO-nedräkning från 41,5%-41,0%	-564 tkr
Arvoden - förväntad ökning 3%	32 tkr
Uppräkning - Lokaltjänst 3%	-150 tkr
Uppräkning - Vaktmästeri 3%	42 tkr
Avdrag för hyreskompensation 2025	-790 tkr
Uppräkning - Lokalhyror 2026 1,5%	877 tkr
Skolskjuts	200 tkr
Skolsocialt team	800 tkr
Hyreskonsekvens Lekebergsskolans parkering	800 tkr
Sporthall Mullhyttan, 4 mån 2026	1 340 tkr
Speciallärare	780 tkr
Speciallärare, SPSM	390 tkr
Höjt friskvårdsbidrag	241 tkr
Fördelningsmodell - Förändring i barn- och elevantal (BUN)	-1 052 tkr
Tummeliten hyra	-558 tkr
Äppelgården hyra	-433 tkr
Facklig tid till HR	-186 tkr
Nettobudgetförändring	298 914 tkr

4.2 Internbudget 2026

Internbudgeten är till största del uppbyggd på antal barn och elever i verksamheten. Personalbudgeten grundas på känd bemanning och antal årsarbetare har tagits fram utifrån fördelningsmodellen för förskolebarn och elever. Personalkostnaden har budgeterats med snittlöner per verksamhetskategori enligt den prismodell som är



fastställt i resursfördelningsmodellen. Intäkter för lönetillägg i form av statsbidrag är budgeterade under förvaltningsgemensamt.

Barn- och elevförändringar ingår i respektive verksamhet i och med att internbudgeten bygger på antal barn och elever. Budgetposten för interkommunala ersättningar har justerats utifrån kända förutsättningar. Förskolan har en minskning med 9,3 årsarbetare 2026 då barnantalet minskar med 52 barn. I praktiken minskade barnantalet redan under 2025 och förskolan har redan inför budget 2026 anpassat verksamheten efter ny budgetram. Budget för köp av förskoleplatser ökar med 2 194 tkr. Inför 2025 budgeterades en minskad budget för köp av platser då barnantalet borde ha minskat i paritet med den egna förskoleverksamheten. Till budget 2026 ser vi att det inte blivit så då barnantalet ökat i förskolor utanför kommunens regi.

Grundskolan har ingen ökning av årsarbetare 2026 då elevantalet enbart ökar med 2 elever. Budget för köp av grundskoleplatser minskar med 2 818 tkr då elever i skola utanför kommunen blivit färre.

Gymnasieskolan (IM) har ingen ökning av antal årsarbetare 2026. Gymnasiebudgeten för köp av platser ökar med 5 593 tkr.

Till budget 2025 fanns inte tillräckligt med medel att täcka kostnaderna för köp av platser. Trots en politisk satsning på 5 000 tkr budgeterades ett underskott om -4 800 tkr. Då antalet elever som kommunen köper platser för ökar i förskola och gymnasieskola 2026 ligger underskottet delvis kvar och uppgår i budget nu till 3 800 tkr vilket budgeterats som en intäkt under förvaltningsgemensamt.

Budgeten för vuxenutbildning täcker kostnader för grundläggande vuxenutbildning, gymnasial vuxenutbildning samt Rektor/SYV. SFI finansieras till största del av medel från Migrationsverket. Där utöver finansieras yrkesvuxprogrammen med statsbidrag från skolverket.

Utökning i budget utöver resursfördelning förskola och skola är de ramförändringar som visas i tabellen ovan.

Utöver internbudgeten: Statsbidraget för stärkt kunskapsutveckling (tidigare likvärdig skola), som nämnden får ta del av under 2026, har budgeterats för att täcka en specialpedagog till 7-9, en SYV-tjänst till grundskolan, en tjänst till Enhet E, en kuratorstjänst, en skolskötersketjänst till den samlade elevhälsan, medel till flexenheten på Lekebergsskolan F-6, 50 % tjänst till SVA/modersmål på 7-9 samt 2,57 tjänst till lågstadieskolorna för arbete med läsa-räkna-skrivagarantin.

Undervisning för nyanlända finansieras enbart med statsbidraget stärkt kunskapsutveckling samt statliga medel från Migrationsverket.

4.3 Förändringar internbudget per verksamhetsområde 2026

Tabellen "verksamhetsområden" visar de ekonomiska verksamhetsförändringarna som grundas på ramförändringar och interna förändringar. De största ekonomiska förändringarna avser den ökade budgeten för köp av platser i gymnasieskola samt ökningen av speciallärare och skolsocialt team under förvaltningsgemensamt. Den stora negativa förändringen under förskola beror förutom minskningen av antal årsarbetare, även på att hyreskostnaden för Tummeliten och Äppelgården flyttats till KS budget.



Verksamhetsområden	BUDGET 26	BUDGET 25	Förändring
Barn- och utbildningsnämnd	1 082 tkr	1 050 tkr	32 tkr
Förvaltningsgemensamt	20 108 tkr	17 694 tkr	2 414 tkr
Förskola	62 951 tkr	67 742 tkr	- 4 791 tkr
Grundskola	152 548 tkr	152 645 tkr	- 97 tkr
Gymnasieskola	60 171 tkr	54 713 tkr	5 458 tkr
Vuxenutbildning	2 054 tkr	1 993 tkr	61 tkr
SUMMA	298 914 tkr	295 837 tkr	3 077 tkr

Under förvaltningsgemensamt finns budget för Elevhälsan, ledningsorganisation för barn- och utbildning med omkostnader och diverse övergripande kostnader. Samt budget för resursförstärkning för barn i behov av särskilt stöd.

4.4 Osäkra faktorer

Osäkra faktorer i internbudgeten finns i de interkommunala ersättningarna då det är svårt att budgetera eventuella förändringar som kan ske under kommande terminer inom främst förskola och grundskola. Det finns även osäkra faktorer i skolskjutsbudgeten då antal specialskjutsar varierar.

4.5 Resursfördelningsmodell förskola och grundskola

Internbudgeten är framräknad utifrån den resursfördelningsmodell som arbetades fram under 2019-2020.

Samtliga verksamheter får täckning för fasta kostnader som lokaler, städ, kapitalkostnader, vaktmästare och ledningsresurs.

4.5.1 Förskola

Personal till förskolan fördelas utifrån en bemanningsnorm som sätts efter hur behovet för olika åldersgrupper värderas. Det sedvanliga är att det går åt mer resurser i en småbarnsavdelning 1-3 år än i en barngrupp med 4-5 åringar. Modellen tar även hänsyn till 15-timmarsbarn. 15-timmarsbarnen viktas som 3/8 delars resurs av 1-3 åringarna och 4-5 åringarna viktas som 7/10 delars resurs av 1-3 åringarna. I internbudgeten tilldelas tjänster utifrån de barnantal man har vid beräkningstillfället som är oktober månad. Det vill säga att höstens barn i verksamheten 2025 och barn i kö som önskar plats till 2026 samt hemmabarn i förskoleålder är grunden för 2026 års resursfördelning.

Åldersindelning	barn/årsarbetare	Årsarbetare/barn	Norm	Andel barn
Barn 15 timmars	13,9	0,07	0,38	20%
Barn 1-3 år	5,2	0,192	1,00	40%
Barn 4-5 år (6 år vt)	7,5	0,13	0,71	40%
Genomsnitt	6,9	0,14	0,76	100%

Av basbemanningen fördelas även 5 % i strukturfördelning. I modellen använder vi



oss av de två kriterier som används enligt SALSA (Skolverkets arbetsverktyg för lokala sambandsanalyser). Detta avser antal folkbokförda 1-5 år med utländsk bakgrund samt föräldrars utbildningsnivå (ju lägre utbildningsnivå desto större resurs). Varje förskoleplats genererar förutom detta även resurser för övrig förbrukning.

4.5.2 Fritidshem

Personal till fritidshemmen fördelas utifrån en bemanningsnorm som sätts efter hur behovet för olika åldersgrupper värderas. Det sedvanliga är att det åtgår mer personalresurser ju yngre fritidshemsbarnen är. I modellen görs därför en åldersindelning om 6-7 år, 8-9 år samt 10-12 år. Barnantalet baseras på föregående terminers barnantal och dess procentuella andel av totalt antal barn.

Av basbemanningen fördelas även 5 % i strukturfördelning. I modellen använder vi oss av de två kriterier som används enligt SALSA (Skolverkets arbetsverktyg för lokala sambandsanalyser). Detta avser antal folkbokförda 6-12 år med utländsk bakgrund samt föräldrars utbildningsnivå (ju lägre utbildningsnivå desto större resurs).

Bastilldelning

Viktning	Gruppstorlek	Årsarbetare (ÅA)	ÅA/barn	Barn/ÅA
Barn 6-7 år	27,8	1,36	0,049	20,48
Barn 8-9 år	30,2	1,36	0,045	22,26
Barn 10-12 år	33,0	1,36	0,041	24,29

4.5.3 Grundskola inklusive förskoleklass

Tilldelning av personalresurser i grundskolan årsklass F-9 görs utifrån en bastilldelning som ska täcka nuvarande timplan med fastställd elevarbetstid och undervisningstid. Utöver bastilldelningen tillkommer 15 % som avser stödundervisning. Av basbemanningen fördelas även 10 % i strukturfördelning. I modellen använder vi oss av de två kriterier som används enligt SALSA (Skolverkets arbetsverktyg för lokala sambandsanalyser). Detta avser antal folkbokförda 6-15 år med utländsk bakgrund samt föräldrars utbildningsnivå (ju lägre utbildningsnivå desto större resurs). Det fördelas även ett tillägg för SVA-undervisning. Vid sidan av modellen fördelas även tilläggsbeloppet som avser extra stöd. Tilläggsbeloppet fördelas utefter antal barn- och elever i respektive verksamhet.

Modellens årskursindelning	F kl	1-3 åk	4-6 åk	7-9 åk
Åtgång årsarbetare (klassintervall)	0,63	1,00	1,20	1,36
Bastilldelning som motsvarar timplan och generell arbetstid med klassnormsstorlek per årskursintervall				
	F kl	1-3 åk	4-6 åk	7-9 åk
Genomsnittsantal per klass (norm) :	18	21	23	25



Modellens årskursindelning	F kl	1-3 åk	4-6 åk	7-9 åk
Resurs per elev med ovanstående klassnorm för att täcka timplan	0,035	0,047	0,051	0,054

Höstens inskrivna barn/elever 2025 är grunden för 2026 års fördelning av personal, pedagogiskt material, kompetensutvecklingsanslag och förbrukningsmaterial. Alla femåringar börjar förskoleklass till hösten och de andra eleverna flyttas upp en årsklass samt att vårens nior flyttas till gymnasieverksamheten (interkommunala ersättningar).

4.5.4 Övriga kostnader

Antalet barn och elever är grund för tilldelningen (budgeterat antal vårtermin och prognos hösttermin). Denna tilldelning är avsedd att täcka kostnader för pedagogiskt material, personalens kompetensutveckling, förbrukningsmaterial, inventarier, serviceavtal och diverse övriga kostnader.

Olika belopp ges för förskola, fritidshem, förskoleklass och grundskola. Grundskolan har olika belopp för 1-6 och 7-9. Denna tilldelning går till enhetschef för vidare fördelning på respektive enhet.

4.5.5 Grundtilldelning belopp

Förskola

Pedagogiskt. mtrl, kompetutveckling, övrigt material: 1 850 kr/barn ges för pedagogiskt material personalens kompetensutveckling, övriga kostnader, förbrukningsmaterial, inventarier mm.

Förskoleklass

Pedagogiskt. mtrl, kompetutveckling, övrigt material: 2 000 kr/elev ges för pedagogiskt material personalens kompetensutveckling, övriga kostnader, förbrukningsmaterial, inventarier mm

Fritidshem

Pedagogiskt. mtrl, kompetutveckling, övrigt material: 1 028 kr/barn ges för pedagogiskt material personalens kompetensutveckling, övriga kostnader, förbrukningsmaterial, inventarier mm. Det utgör 34 procent av tilldelning till skolbarn år 1-6

Grundskola 1-6

Pedagogiskt. mtrl, kompetutveckling, övrigt material: 2 800 kr/elev ges för pedagogiskt material personalens kompetensutveckling, övriga kostnader, förbrukningsmaterial, inventarier mm

Grundskola 7-9

Pedagogiskt. mtrl, kompetutveckling, övrigt material: 3 300 kr/elev ges för pedagogiskt material personalens kompetensutveckling, övriga kostnader, förbrukningsmaterial, inventarier mm.



4.6 Barn i behov av stöd

Medel har avsatts centralt i internbudgeten för barn med särskilda behov. Dessa medel fördelas ut till verksamheterna utefter barn- och elevantal.

4.7 Övrigt

7-9 skolan har ett anslag på 100 tkr för sommarskola där skolavslutningskostnad ingår.

Mullhyttans skola har ett transportbidrag på 68 tkr.

Hidinge skola har ett transportbidrag på 150 tkr.



5 Investeringsbudget

Investeringsbudgeten för barn- och utbildningsnämnden 2026 består av ett reinvesteringsanslag som är för återanskaffning av tidigare anskaffade inventarier som är avskrivna och/eller förbrukade. Anslaget utgår från minskade kapitalkostnader och vid inventarieinköp som har en avskrivningstid om fem år. Är avskrivningstiden längre än fem år så ökar anslaget för investeringsutgiften. En del av reinvesteringsanslaget är lagt med en avskrivningstid på tre år då det avser inköp av IT-utrustning. Återstående del av resterande investeringar förs över till 2026.

Investering BUN	Kapitalkostnad	Investeringsutg ift	Avskrivningstid
Reinvesteringsanslag invent.	113 tkr	1 000 tkr	5 ÅR
Reinvesteringsanslag IT	90 tkr	500 tkr	3 ÅR
Förskola	17 tkr	150 tkr	10 ÅR
Summa	221 tkr	1 650 tkr	