Protokoll för barn- och utbildningsnämndens 11 § MBL

Tid och plats	Torsdag 22 oktober 2026 kl. 13:00-13:05 Skolchefens kontor, kommunhuset & Microsoft Teams
Arbetstagarpart	Anders Olsson, Sveriges Lärare Anna Renhult, Sveriges Skolledare Jenny Bonils, Sveriges Lärare Kent Hallesson, Vision Sven-Erik Engström, Kommunal
Arbetsgivarpart	Johan Nilsson, skolchef
Övriga deltagare	Anna Råholm, förvaltningsekonom Lucas Haraldsson, förvaltningssekreterare
Justerare	Anders Olsson, Anna Renhult, Kent Hallesson, Sven-Erik Engström
Tid för justering	Enligt överenskommelse
Underskrifter	Digital justering (Lucas Haraldsson, sekreterare) Digital justering (Johan Nilsson, ordförande) Digital justering (Anders Olsson, Anna Renhult, Kent Hallesson, Sven-Erik Engström, justerare)

BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Beslutande instans	Barn- och utbildningsnämndens 11 § MBL
Förvaring av protokollet	Barn- och utbildningsnämndens kansli
Sammanträdesdatum	2026-10-22
Datum då protokollet justeras	2026-10-22

PROTOKOLL
2026-10-22

Innehåll

Detaljbudget 2027 3

Detaljbudget 2027

Diarienummer BU 2026/240

Arbetsgivarens förslag

Barn- och utbildningsnämnden antar detaljbudget för 2027 enligt följande fördelning:

Förskola: 80,496 miljoner kronor,

Grundskola: 171,96 miljoner kronor,

Gymnasieskola: 73,382 miljoner kronor,

Kulturskola: 3,625 miljoner kronor,

Gemensam verksamhet: 887 tusen kronor,

Totalt: 330,35 miljoner kronor.

Sammanfattning av ärendet

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för förskola, pedagogisk omsorg, fritidshem, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola, kulturskola, gymnasieskola, anpassad gymnasieskola och kommunal vuxenutbildning.

Verksamheterna är uppdelade i fem kanslier; Frykenskolans kansli, Holmesskolans kansli, Kvistbergskolans kansli, Förskolans kansli och Stjerneskolans kansli.

Enskild förskoleverksamhet bedrivs vid föräldrakooperativet Kottarna i Torsby och vid personalkooperativet Småfôlk i Rådom.

Budgetförutsättningar

- PO 41%
- Lönehöjning 2,5% (enl. SKR)
- Övriga kostnader 2% (enl. SKR)
- Hyror Följer KPI, 3%
- Interna kostnader 2%
- Kost 2,5%
- Internränta 2,9%

Fördelning av budget 2027

Budgetramen för 2026 uppgick till 325,72 miljoner kronor. Budgetramen för 2027 har ökat till 330,35 miljoner kronor. Budgetramen fördelas enligt följande:

Förskola: 80,496 miljoner kronor,
Grundskola: 171,96 miljoner kronor,
Gymnasieskola: 73,382 miljoner kronor,
Kulturskola: 3,625 miljoner kronor,
Gemensam verksamhet: 887 tusen kronor,
Totalt: 330,35 miljoner kronor.

Verksamhetsbeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden har under de senaste åren arbetat kontinuerligt med att följa upp och anpassa verksamhetens kostnader till tilldelade ekonomiska ramar. Trots detta arbete visar samtliga verksamheter, med undantag för kulturskolan, ett budgetunderskott under 2026.

Förskolan

Inom förskolan har de planerade verksamhetsanpassningarna inte kunnat genomföras på grund av ett ökat barnantal i Torsby tätort under 2026. Aktuella prognoser visar att barnantalet förväntas minska från sommaren 2027, vilket skapar förutsättningar för att genomföra planerade anpassningar under budgetåret.

Grundskolan

Under hösten 2026 behöver åtgärder genomföras inom grundskolan för att skapa förutsättningar för ekonomisk balans. Särskilt inom grundskolan kvarstår betydande organisatoriska utmaningar kopplade till att möta barn och elevers behov av särskilt stöd. Även om behovsbilden varierar mellan verksamheterna är dessa utmaningar närvarande inom hela nämndens ansvarsområde och ställer krav på fortsatt utveckling av organisation, resursfördelning och arbetssätt.

Gymnasieskolan

Gymnasieskolans elevantagning har utvecklats positivt under 2026, vilket medfört att intäktsprognosen för 2027 har kunnat revideras uppåt. Bedömningen är att den ökade elevvolymen stärker de ekonomiska förutsättningarna inför kommande budgetår. Samtidigt är gymnasieskolans ekonomi fortsatt beroende av elevutvecklingen och förändringar i elevströmmar kan påverka de ekonomiska förutsättningarna under budgetåret.

För att nå budget i balans krävs ett fortsatt fokus på kostnadskontroll och genomförande av beslutade verksamhetsanpassningar. Arbetet behöver samtidigt präglas av ett långsiktigt perspektiv där verksamheternas uppdrag och barns och elevers behov kan tillgodoses inom tilldelade ekonomiska ramar.

Barnkonsekvensanalys

Fördelningen av budgeten syftar till att säkerställa att barn och elever även fortsättningsvis erbjuds en likvärdig utbildning inom de ekonomiska ramar som kommunfullmäktige beslutat om.

Hur barns bästa har beaktats

Bedömningen är att detaljbudgeten ger förutsättningar att upprätthålla barns tillgång till utbildning och elevhälsa inom nämndens verksamheter. Samtidigt innebär de planerade verksamhetsanpassningarna att verksamheterna behöver fortsätta utveckla organisation och arbetssätt för att säkerställa en likvärdig utbildning inom tilldelade ekonomiska ramar.

Eventuella intressekonflikter

Vid fördelning av kommunens resurser behöver olika behov och verksamheter vägas mot varandra. Budgeten innebär prioriteringar inom tillgängliga ekonomiska ramar.

Har barn fått uttrycka sina åsikter?

Någon särskild dialog med barn har inte genomförts inom ramen för budgetprocessen. Barnperspektivet har i stället beaktats genom verksamheternas underlag och elev- och brukarenkäter.

Bedömning

Detaljbudgeten för 2027 bedöms vara förenlig med barnkonventionens grundläggande principer. Budgeten bedöms ge förutsättningar för att fortsatt bedriva en likvärdig utbildning av god kvalitet inom nämndens verksamheter.

Handlingar i ärendet

Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott 2026-10-15 § 27
Barn- och utbildningsnämndens MBL 19 §, 2026-10-15
Riskbedömning inför detaljbudget 2027, 2026-10-22

Förhandling enligt 11 § MBL

Ärendet har förhandlats enligt 11 § MBL. Kommunal, Sveriges Lärare, Sveriges Skolledare och Vision lämnar en kommentar, bilaga till protokollet.

Förhandlingen avslutas 2026-10-22.

Protokollet justeras 2026-10-22.

Facklig kommentar – Sveriges Lärare

MBL § 11 – Detaljbudget 2027, Torsby kommun

Sveriges Lärare konstaterar att de ekonomiska förutsättningarna har förändrats sedan den övergripande budgetramen för 2027 fastställdes.

Vi ser med stor oro på att detaljbudgeten kan innebära besparingar som riskerar att påverka våra medlemmars arbetsbelastning och arbetsmiljö negativt samt försämra förutsättningarna för en likvärdig utbildning.

Sveriges Lärare vill särskilt understryka att ekonomiska begränsningar inte får ske på bekostnad av barnens och elevernas behov eller personalens arbetsvillkor.

Att budgetramen redan är beslutad innebär inte att Sveriges Lärare accepterar eventuella negativa konsekvenser för verksamheten.

Vi förutsätter att arbetsgivaren tar sitt ansvar för att säkerställa en god arbetsmiljö och en utbildning av hög kvalitet.

Vi begär att denna kommentar biläggs protokollet från MBL-förhandlingen.

Sveriges Lärare, Torsby

Anders Olsson, ordförande

kommunal
Sven-Erik Engström

Vision

Jonny Bavus