



Handläggare
Anna Marin
Birgitta Karlsson

Internbudget och prislista 2026

Förslag till beslut

Utbildningsnämnden beslutar att:

1. anta utbildningsförvaltningens internbudget och prislista för 2026, daterad 2 december 2025,
2. paragrafen justeras direkt.

Beskrivning av ärendet

Utbildningsförvaltningen har sammanställt fördelning av utbildningsnämndens internbudget för 2026. Denna återfinns i bilaga daterad 2025-12-02.

Nedan följer en kort introduktion

Budgetramen uppgår till 1 518,2 miljoner kronor enligt Kommunfullmäktiges årsplan med budget 2026 och plan för 2027-2028. Det innebär en ökning av budgetramen med 21,5 miljoner kronor (1,6 procent) jämfört med år 2025.

Ökningen består av volymkompensation med (-20,8 miljoner kronor) och pris- och lönekomensation (47,5 miljoner kronor). Volymkompensationen innebär en minskning av budgetramen.

Ersättningen för strukturstudier uppgår till 5,0 miljoner kronor och beror på nybyggda eller ombyggda förskolor och skolor, justering av budget utifrån en högre internränta och lägre kostnad för sociala avgifter. Flytten av budgetram med 2,5 miljoner kronor beror på flytt av kostnad för städ och försäkringar till kommunstyrelsen samt flytt av kostnader för GIS till miljö- och byggnadsnämnden.

I beräkningsförutsättningarna ingår internränta med 2,25 procent. Lönerna är uppräknade med 3,5 procent. Övriga kostnader räknas upp med 2,6 procent och lokalkostnader är uppräknade med 3,2 procent. Kommunfullmäktige har utökat utbildningsnämndens ram med 15 miljoner kronor utöver generella kostnadsökningar. Ökningen ska kompensera för att antalet barn inom förskola drastiskt sjunker. Ett effektivitetskrav med en procent (15,2 miljoner kronor) har lagts på nämnden.

Budgetram för investeringar i inventarier uppgår till 27 miljoner kronor. I ramen ingår budget för inventarier för kapacitetshöjande åtgärder och ersättning av inventarier i befintlig verksamhet samt inventarier till Lillsidanskolan och förskolan Storskogen.

Ekonomiska konsekvenser

Beslutet om fördelningen av budgetram för 2026 påverkar de ekonomiska förutsättningarna för verksamheterna i olika omfattning.

Sociala eller miljömässiga konsekvenser

Beslutet medför inte några sociala eller miljömässiga konsekvenser.

Beslutsunderlag

Följande handlingar har legat till grund för beslutet:

- Tjänsteskrivelse, 2025-12-02
- Utbildningsnämndens internbudget 2026, 2025-12-02

Ansvariga tjänstepersoner

Tjänsteskrivelsen är fastställd av följande:

- Linda Lindahl, förvaltningschef, utbildningsförvaltningen

Sändlista

- Kommunstyrelsen, för kännedom

- Administrativ chef, för åtgärd