

Tjänsteutlåtande
Kommunstyrelsens
förvaltning

Till: Kommunfullmäktige

Datum: 2025-01-21
Diarienummer: KS 2025/0214

Omfördelning av budgetramar 2026 avseende Kommunstyrelsen, Utbildningsnämnden samt Vård- och omsorgsnämnden

Kommunfullmäktige beslutade den 17 november 2025 (KF § 7:5) att anta Verksamhetsplan 2026-2028 och budget 2026 samt tillhörande beslutssatser. Kommunstyrelsen föreslår en omfördelning av budgetram för 2026 om 10 mnkr, varav 5 mnkr till Utbildningsnämnden för utökat strukturbidrag och 5 mnkr till vård och omsorgsnämnden för att möjliggöra en ökad ersättning inom hemtjänst.

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta

1. Omfördela 5 mnkr från Kommunstyrelsens ram till Utbildningsnämndens ram 2026 för att utöka strukturbidraget. Detta innebär att strukturbidraget för 2026 går från 28 828 kr per elev/år till 55 000 kr per elev/år,
2. Omfördela 5 mnkr från Central finansiering till Vård- och omsorgsnämndens ram för att använda till ökad prestationsbaserad ersättning inom hemtjänst,
3. Fastställa Kommunstyrelsens bruttokostnadsram för 2026 till 470,25 mnkr,
4. Fastställa Utbildningsnämndens bruttokostnadsram för 2026 till 1 651,70 mnkr,
5. Fastställa Vård- och omsorgsnämndens bruttokostnadsram för 2026 till 947,4 mnkr,

Kommunstyrelsen föreslås besluta för egen del

6. Ärendet justeras i omedelbar anslutning till sammanträdet.

Ärendet

Utbildningsförvaltningen har av Utbildningsnämnden fått i uppdrag att ta fram en kostnadskalkyl i syfte att finansiera ett utökat strukturbidrag och föreslår (UBN 2026/0031) att strukturbidraget för 2026 går från 28 828 kr per elev/år till 55 000 kr per elev/år. Höjningen av strukturbidraget motsvarar 5 mnkr.

Socialförvaltningen har av Vård- och omsorgsnämnden fått i uppdrag att ta fram en kostnadskalkyl i syfte att finansiera en ökad prestationsbaserad ersättning inom hemtjänst och föreslår (VON 2025/0149) en ökning med 6% i stället för de 2,2% som fastslagits i kommunens verksamhetsplan 2026-2028 (KF § 7:5). Förändringen beräknas uppgå till 5 mnkr. I mars kommer socialförvaltningen leverera förslag på nya taxor för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige att fatta beslut om.

Förvaltningens slutsatser

Förvaltningen bedömer att en omfördelning av 10 mnkr ger en ökad verksamhetsmässig effekt. Åtgärderna kan genomföras utan att påverka kommunens budgeterade resultat och förslagen hanteras inom ramen för fastställd budget (KF § 7:5).

Mot denna bakgrund föreslår förvaltningen att Kommunfullmäktige beslutar om omfördelning av budgetramar för 2026 i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Tidigare beredning

Vård- och omsorgsnämnden 2026-01-20

Utbildningsnämnden 2026-01-27

Bilagor

1. Protokollsutdrag Vård- och omsorgsnämnden 2026-01-20
2. Protokollsutdrag Utbildningsnämnden 2026-01-27
3. Driftbudget, Förslag ny Tabell 3 från Verksamhetsplan 2026-2028, budget 2026

Staffan Erlandsson
Kommundirektör

Erik Lanner Sandberg
Ekonomidirektör

Skickas till

Kommunfullmäktige
UBN
VON
Akt

Verification

Document ID 09222115557567763973

Document

Tjut Omfördelning av budgetramar 2026

Main document

2 pages

Initiated on 2026-01-21 10:50:38 CET (+0100) by Sara Pettersson (SP)

Finalised on 2026-01-21 10:51:45 CET (+0100)

Initiator

Sara Pettersson (SP)

Österåkers kommun

Company reg. no. 212000-2890

sara.pettersson@osteraker.se

Signatories

Erik Lanner (EL)

erik.lanner@osteraker.se

Signed 2026-01-21 10:51:45 CET (+0100)

Staffan Erlandsson (SE)

staffan.erlandsson@osteraker.se

Signed 2026-01-21 10:51:20 CET (+0100)

This verification was issued by Scrive. For more information/evidence about this document see the concealed attachments. Use a PDF-reader such as Adobe Reader that can show concealed attachments to view the attachments. Please observe that if the document is printed, the integrity of such printed copy cannot be verified as per the below and that a basic print-out lacks the contents of the concealed attachments. The digital signature (electronic seal) ensures that the integrity of this document, including the concealed attachments, can be proven mathematically and independently of Scrive. For your convenience Scrive also provides a service that enables you to automatically verify the document's integrity at: <https://scrive.com/verify>

