

|                                                                           | 2026  | 2027  | 2028  |
|---------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|
| <b>NÄMNDER</b>                                                            |       |       |       |
| <b>Kommunstyrelsen</b>                                                    | 552,5 | 555,8 | 538,9 |
| Ingående ram                                                              | 540,0 | 540,0 | 540,0 |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                                          | 11,2  | 18,0  | 3,3   |
| Effektiviseringskrav, grund                                               | -6,7  | -13,4 | -20,1 |
| Sänkt sjukfrånvaro i kvinnodominerade yrken                               | 0,0   | 0,0   | -20,0 |
| Kostnader för licenser, system och lagerlösning, korrigering från ÅP 2025 | -1,5  | -1,5  | -1,5  |
| Inflation exkl. löneökningar                                              | 10,7  | 22,2  | 34,2  |
| Drift av kongress och kulturhus                                           | 0,0   | 9,0   | 9,0   |
| Klimatåtgärder kopplat till klimatplanen                                  | 0,0   | -7,0  | -7,0  |
| Ökat underhåll i hyran                                                    | 0,2   | 0,2   | 0,2   |
| Flytt av systemkostnader bemanning                                        | 0,8   | 0,8   | 0,8   |
| Förändrade grundkostnader IT & system                                     | 7,7   | 7,7   | 7,7   |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>                                   | 1,3   | -2,2  | -4,4  |
| Effektiviseringskrav, politisk förändring                                 | 0,0   | -2,2  | -4,4  |
| Demokratisatsning för att öka valdeltagande                               | 1,0   | 0,0   | 0,0   |
| Folk och kulturhus Rio                                                    | 0,3   | 0,0   | 0,0   |
| prio 3 ks                                                                 | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 4 ks                                                                 | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 5 ks                                                                 | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 6 ks                                                                 | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 7 ks                                                                 | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 8 ks                                                                 | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 9 ks                                                                 | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <b>Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsnämnden</b>                        | 526,2 | 531,6 | 537,2 |
| Ingående ram                                                              | 517,7 | 517,7 | 517,7 |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                                          | 4,5   | 9,9   | 15,5  |
| Effektiviseringskrav, grund                                               | -4,5  | -9,0  | -13,5 |
| Inflation exkl. löneökningar                                              | 9,0   | 18,9  | 29,0  |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>                                   | 4,0   | 4,0   | 4,0   |
| Effektiviseringskrav, politisk förändring                                 | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Ungdomsjobb 10+10                                                         | 2,0   | 2,0   | 2,0   |
| Ramförstärkning fokus mötesplatserna                                      | 2,0   | 2,0   | 2,0   |
| Prio 3 avn                                                                | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 4 Avn                                                                | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 5 Avn                                                                | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 6 Avn                                                                | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 7 Avn                                                                | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 8 Avn                                                                | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 9 Avn                                                                | 0,0   | 0,0   | 0,0   |

|                                           | 2026  | 2027  | 2028  |
|-------------------------------------------|-------|-------|-------|
| <b>Förskolenämnden</b>                    | 790,8 | 779,2 | 766,7 |
| Anslagsfinansierad ram                    | 27,2  | 27,1  | 27,0  |
| Ingående ram                              | 27,3  | 27,3  | 27,3  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>          | -0,5  | -1,0  | -1,5  |
| Effektiviseringskrav, grund               | -0,4  | -0,8  | -1,2  |
| Inflation exkl. löneökningar              | -0,1  | -0,2  | -0,3  |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>   | 0,4   | 0,8   | 1,2   |
| Effektiviseringskrav, politisk förändring | 0,4   | 0,8   | 1,2   |
| Prio 1 Fsn                                | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 2 Fsn                                | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 3 Fsn                                | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 4 Fsn                                | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 5 Fsn                                | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 6 Fsn                                | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 7 Fsn                                | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 8 Fsn                                | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 9 Fsn                                | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <b>Förskola (volymersättning)</b>         | 614,7 | 603,2 | 590,8 |
| Ingående ram                              | 613,2 | 613,2 | 613,2 |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>          | -18,5 | -33,4 | -49,2 |
| Effektiviseringskrav, grund               | -4,5  | -9,0  | -13,5 |
| Demografi - utbildning, preliminär        | -15,6 | -30,8 | -44,6 |
| Inflation exkl. löneökningar              | 1,6   | 6,4   | 8,9   |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>   | 20,0  | 23,4  | 26,8  |
| Effektiviseringskrav, politisk förändring | 4,5   | 7,9   | 11,3  |
| Ökad förskolepeng                         | 15,5  | 15,5  | 15,5  |
| prio 2 Fsn (volymersättning)              | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 3 Fsn (volymersättning)              | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <b>Förskola (lokalersättning)</b>         | 148,9 | 148,9 | 148,9 |
| Ingående ram                              | 148,4 | 148,4 | 148,4 |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>          | 0,5   | 0,5   | 0,5   |
| Ökat underhåll i hyran                    | 0,5   | 0,5   | 0,5   |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>   | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 1 Fsn (lokalersättning)              | 0,0   | 0,0   | 0,0   |

|                                             | 2026   | 2027   | 2028   |
|---------------------------------------------|--------|--------|--------|
| <b>Grundskolenämnden</b>                    | 1793,1 | 1794,1 | 1787,9 |
| Anslagsfinansierad ram                      | 67,6   | 67,0   | 66,5   |
| Ingående ram                                | 67,9   | 67,9   | 67,9   |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>            | -1,3   | -2,9   | -4,4   |
| Effektiviseringskrav, grund                 | -1,0   | -2,0   | -3,0   |
| Inflation exkl. löneökningar                | -0,4   | -1,0   | -1,5   |
| Ökat underhåll i hyran                      | 0,1    | 0,1    | 0,1    |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u> | 1,0    | 2,0    | 3,0    |
| Effektiviseringskrav, politisk förändring   | 1,0    | 2,0    | 3,0    |
| prio 1 Grn                                  | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| prio 2 Grn                                  | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| prio 3 Grn                                  | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| prio 4 Grn                                  | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| prio 5 Grn                                  | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| prio 6 Grn                                  | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| prio 7 Grn                                  | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| prio 8 Grn                                  | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| prio 9 Grn                                  | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| <br><b>Grundskola (volymersättning)</b>     | 1264,8 | 1258,2 | 1243,1 |
| Ingående ram                                | 1238,9 | 1238,9 | 1238,9 |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>            | -20,7  | -33,9  | -49,0  |
| Effektiviseringskrav, grund                 | -6,6   | -13,2  | -19,8  |
| Demografi - utbildning, preliminär          | -17,9  | -34,4  | -49,9  |
| Inflation exkl. löneökningar                | 3,8    | 13,7   | 20,7   |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u> | 46,6   | 53,2   | 53,2   |
| Effektiviseringskrav, politisk förändring   | 6,6    | 13,2   | 13,2   |
| Ökad skolpeng                               | 40,0   | 40,0   | 40,0   |
| prio 2 Grn (volymersättning)                | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| prio 3 Grn (volymersättning)                | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| <br><b>Grundskola (lokalersättning)</b>     | 291,7  | 291,7  | 291,7  |
| Ingående ram                                | 291,7  | 291,7  | 291,7  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>            | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u> | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| prio 1 Grn (lokalersättning)                | 0,0    | 0,0    | 0,0    |

|                                                     | 2026  | 2027  | 2028  |
|-----------------------------------------------------|-------|-------|-------|
| <b>Anpassad grundskola (volymersättning)</b>        | 150,8 | 159,0 | 168,4 |
| Ingående ram                                        | 145,4 | 145,4 | 145,4 |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                    | 2,4   | 7,6   | 14,0  |
| Effektiviseringskrav, grund                         | -1,5  | -3,0  | -4,5  |
| Demografi - utbildning, preliminär                  | 3,7   | 9,8   | 17,1  |
| Inflation exkl. löneökningar                        | 0,2   | 0,8   | 1,4   |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>             | 3,0   | 6,0   | 9,0   |
| Förändrat effektiviseringskrav, politisk förändring | 3,0   | 6,0   | 9,0   |
| prio 1 Anp_Grn (volymersättning)                    | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 2 Anp_Grn (volymersättning)                    | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 3 Anp_Grn (volymersättning)                    | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <b>Anpassad grundskola (lokalersättning)</b>        | 18,2  | 18,2  | 18,2  |
| Ingående ram                                        | 18,2  | 18,2  | 18,2  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                    | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>             | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 1 Anp_Grn (lokalersättning)                    | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <b>Gymnasienämnden</b>                              | 540,7 | 543,7 | 544,6 |
| Anslagsfinansierad ram                              | 43,0  | 41,8  | 40,5  |
| Ingående ram                                        | 44,1  | 44,1  | 44,1  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                    | -1,8  | -3,7  | -5,7  |
| Effektiviseringskrav, grund                         | -0,7  | -1,4  | -2,1  |
| Inflation exkl. löneökningar                        | -1,1  | -2,3  | -3,6  |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>             | 0,7   | 1,4   | 2,1   |
| Effektiviseringskrav, politisk förändring           | 0,7   | 1,4   | 2,1   |
| Prio 1 gmn                                          | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 2 Gmn                                          | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 3 Gmn                                          | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 4 Gmn                                          | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 5 Gmn                                          | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 6 Gmn                                          | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 7 Gmn                                          | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 8 Gmn                                          | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 9 Gmn                                          | 0,0   | 0,0   | 0,0   |

|                                                     | 2026  | 2027  | 2028  |
|-----------------------------------------------------|-------|-------|-------|
| <b>Gymnasiet (volymersättning)</b>                  | 361,1 | 364,6 | 367,8 |
| Ingående ram                                        | 352,3 | 352,3 | 352,3 |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                    | -3,1  | -1,5  | -0,2  |
| Effektiviseringskrav, grund                         | -1,9  | -3,8  | -5,7  |
| Demografi - utbildning, preliminär                  | -2,5  | -2,2  | -1,6  |
| Inflation exkl. löneökningar                        | 1,3   | 4,5   | 7,1   |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>         | 11,9  | 13,8  | 15,7  |
| Effektiviseringskrav, politisk förändring           | 1,9   | 3,8   | 5,7   |
| Ökad skolpeng                                       | 10,0  | 10,0  | 10,0  |
| prio 2 Gmn (volymersättning)                        | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 3 Gmn (volymersättning)                        | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><b>Gymnasiet (lokalersättning)</b>              | 95,1  | 95,1  | 95,1  |
| Ingående ram                                        | 95,1  | 95,1  | 95,1  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                    | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>         | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 1 Gmn                                          | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><b>Anpassad gymnasieskola (volymersättning)</b> | 35,1  | 35,8  | 34,8  |
| Ingående ram                                        | 32,7  | 32,7  | 32,7  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                    | 2,1   | 2,5   | 1,2   |
| Effektiviseringskrav, grund                         | -0,3  | -0,6  | -0,9  |
| Demografi - utbildning, preliminär                  | 2,3   | 2,8   | 1,6   |
| Inflation exkl. löneökningar                        | 0,1   | 0,3   | 0,5   |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>         | 0,3   | 0,6   | 0,9   |
| Effektiviseringskrav, politisk förändring           | 0,3   | 0,6   | 0,9   |
| prio 1 Anp_Gmn (volymersättning)                    | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><b>Anpassad gymnasieskola (lokalersättning)</b> | 6,4   | 6,4   | 6,4   |
| Ingående ram                                        | 6,4   | 6,4   | 6,4   |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                    | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>         | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 1 Anp_Gmn (lokalersättning)                    | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><b>Kommunrevisionen</b>                         | 3,4   | 3,4   | 3,4   |
| Ingående ram                                        | 3,3   | 3,3   | 3,3   |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                    | 0,1   | 0,1   | 0,1   |
| Förändring utifrån KF presidiums förslag            | 0,1   | 0,1   | 0,1   |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>         | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 1 Komrev                                       | 0,0   | 0,0   | 0,0   |

|                                                         | 2026  | 2027  | 2028  |
|---------------------------------------------------------|-------|-------|-------|
| <b>Kultur- och fritidsnämnden</b>                       | 394,2 | 398,8 | 404,2 |
| Ingående ram                                            | 372,3 | 372,3 | 372,3 |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                        | 3,5   | 4,9   | 7,1   |
| Effektiviseringskrav, grund                             | -3,2  | -6,4  | -9,6  |
| Kompensation kapitalkostnader                           | 2,1   | 2,1   | 2,1   |
| Inflation exkl. löneökningar                            | 4,9   | 10,1  | 15,5  |
| Ökat underhåll i hyran                                  | 0,8   | 0,8   | 0,8   |
| IOP - idrott utan gränser                               | -0,5  | -1,1  | -1,1  |
| Trygga unga, omfördelning SN & KFN                      | -0,6  | -0,6  | -0,6  |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>             | 18,4  | 21,6  | 24,8  |
| Effektiviseringskrav, politisk förändring               | 3,2   | 6,4   | 9,6   |
| Satsning på fritidsbanken                               | 2,7   | 2,7   | 2,7   |
| Utökade lovaktiviteter                                  | 2,0   | 2,0   | 2,0   |
| Övernattningskollo och Åshorn Sågarsvedet               | 10,0  | 10,0  | 10,0  |
| HBTQIA+-utbildning för föreningar                       | 0,5   | 0,5   | 0,5   |
| prio 5 Kfn                                              | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 6 Kfn                                              | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 7 Kfn                                              | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 8 Kfn                                              | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 9 Kfn                                              | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><b>Räddningstjänst- och tillståndsnämnden</b>       | 91,8  | 93,2  | 94,6  |
| Ingående ram                                            | 91,0  | 91,0  | 91,0  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                        | -0,2  | 0,2   | 0,6   |
| Effektiviseringskrav, grund                             | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Inflation exkl. löneökningar                            | 0,4   | 0,8   | 1,2   |
| Ökat underhåll i hyran                                  | 0,1   | 0,1   | 0,1   |
| Flytt av förvaltningsgemensamma kostnader               | -0,7  | -0,7  | -0,7  |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>             | 1,0   | 2,0   | 3,0   |
| Effektiviseringskrav, politisk förändring               | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Tjänster brottsförebyggande och tryggetsskapande arbete | 1,0   | 2,0   | 3,0   |
| prio 2 Mrn                                              | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 3 Mrn                                              | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 4 Mrn                                              | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 5 Mrn                                              | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 6 Mrn                                              | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 7 Mrn                                              | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 8 Mrn                                              | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 9 Mrn                                              | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><b>Servicenämnden</b>                               | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Ingående ram                                            | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                        | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>             | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 1 Servicenämnd                                     | 0,0   | 0,0   | 0,0   |

|                                                                      | 2026  | 2027  | 2028  |
|----------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|
| <b>Socialnämnden</b>                                                 | 638,1 | 643,8 | 649,8 |
| Ingående ram                                                         | 624,4 | 624,4 | 624,4 |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                                     | -3,2  | -6,7  | -9,9  |
| Effektiviseringskrav, grund                                          | -9,2  | -18,4 | -27,6 |
| Inflation exkl. löneökningar                                         | 5,3   | 11,0  | 17,0  |
| Ökat underhåll i hyran                                               | 0,1   | 0,1   | 0,1   |
| Trygga unga, omfördelning SN & KFN                                   | 0,6   | 0,6   | 0,6   |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>                          | 16,9  | 26,1  | 35,3  |
| Effektiviseringskrav, politisk förändring                            | 9,2   | 18,4  | 27,6  |
| Projekt Förebyggande av placeringar av barn och unga                 | 2,0   | 6,5   | 6,5   |
| Ta bort egenavgifter                                                 | 1,2   | 1,2   | 1,2   |
| Känn dig trygg förebygg, Våga vittna och Group Violence intervention | 2,5   | 0,0   | 0,0   |
| Kvinnojouren Moa och Ungdomsjouren Fria                              | 2,0   | 0,0   | 0,0   |
| 0                                                                    | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| 0                                                                    | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| 0                                                                    | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| 0                                                                    | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| 0                                                                    | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>                                   | 461,8 | 464,9 | 468,2 |
| Ingående ram                                                         | 449,3 | 449,3 | 449,3 |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                                     | 9,1   | 12,2  | 15,5  |
| Effektiviseringskrav, grund                                          | -5,1  | -10,2 | -15,3 |
| Kompensation kapitalkostnader                                        | 2,9   | 2,9   | 2,9   |
| Inflation exkl. löneökningar                                         | 7,5   | 15,7  | 24,1  |
| Ökat underhåll i hyran                                               | 0,1   | 0,1   | 0,1   |
| Flytt av förvaltningsgemensamma kostnader                            | 0,7   | 0,7   | 0,7   |
| Nytt avtal vinterväghållning                                         | 3,0   | 3,0   | 3,0   |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>                          | 3,4   | 3,4   | 3,4   |
| Effektiviseringskrav, politisk förändring                            | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Behålla naturstugan Årby                                             | 0,4   | 0,4   | 0,4   |
| Sommarlovskortet                                                     | 3,0   | 3,0   | 3,0   |
| prio 3 Sbn                                                           | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 4 Sbn                                                           | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 5 Sbn                                                           | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 6 Sbn                                                           | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 7 Sbn                                                           | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 8 Sbn                                                           | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| prio 9 Sbn                                                           | 0,0   | 0,0   | 0,0   |

|                                             | 2026    | 2027    | 2028    |
|---------------------------------------------|---------|---------|---------|
| <b>Torshälla stads nämnd</b>                | 55,8    | 54,8    | 55,2    |
| Ingående ram                                | 56,0    | 56,0    | 56,0    |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>            | -0,2    | -1,2    | -0,8    |
| Effektiviseringskrav, grund                 | -0,7    | -1,4    | -2,1    |
| Kompensation kapitalkostnader               | 0,3     | 0,3     | 0,3     |
| Inflation exkl. löneökningar                | 1,1     | 2,1     | 3,2     |
| Utveckling Torshälla hamn                   | -0,9    | -2,2    | -2,2    |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u> | <br>0,0 | <br>0,0 | <br>0,0 |
| Effektiviseringskrav, politisk förändring   | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| prio 1 Tsn                                  | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| prio 2 Tsn                                  | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| prio 3 Tsn                                  | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| prio 4 Tsn                                  | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| prio 5 Tsn                                  | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| prio 6 Tsn                                  | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| prio 7 Tsn                                  | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| prio 8 Tsn                                  | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| prio 9 Tsn                                  | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| <br><b>Valnämnden</b>                       | <br>6,4 | <br>1,0 | <br>2,6 |
| Ingående ram                                | 2,6     | 2,6     | 2,6     |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>            | 3,8     | -1,6    | 0,0     |
| Förändrad ram valår                         | 3,8     | -1,6    | 0,0     |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u> | <br>0,0 | <br>0,0 | <br>0,0 |
| prio 1 Valnämnd                             | 0,0     | 0,0     | 0,0     |

|                                                                                       | 2026   | 2027   | 2028   |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|
| <b>Vård- och omsorgsnämnden</b>                                                       | 2473,1 | 2510,6 | 2533,4 |
| Ingående ram                                                                          | 2406,3 | 2406,3 | 2406,3 |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                                                      | 10,7   | 12,1   | -1,2   |
| Effektiviseringskrav, grund                                                           | -36,1  | -72,2  | -108,3 |
| Demografi - personer med funktionshinder                                              | 16,5   | 33,0   | 49,5   |
| Demografi - ordinärt boende                                                           | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Inflation exkl. löneökningar                                                          | 10,2   | 21,2   | 32,5   |
| Generellt statsbidrag, utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilda boenden        | -5,0   | -5,0   | -5,0   |
| Stärkt grundbemanning inom äldreomsorgen och förstärkning inom funktionshinderområdet | 15,0   | 15,0   | 15,0   |
| Utveckling av välfärdstjänster, 3-årig satsning                                       | 0,0    | 0,0    | -5,0   |
| Ökat underhåll i hyran                                                                | 0,9    | 0,9    | 0,9    |
| Cirkulationstvätt                                                                     | 10,0   | 20,0   | 20,0   |
| Flytt av systemkostnader bemanning                                                    | -0,8   | -0,8   | -0,8   |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>                                               | 56,1   | 92,2   | 128,3  |
| Effektiviseringskrav, politisk förändring                                             | 36,1   | 72,2   | 108,3  |
| Ökad grundbemanning                                                                   | 20,0   | 20,0   | 20,0   |
| prio 2 Von                                                                            | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| prio 3 Von                                                                            | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| prio 4 Von                                                                            | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| prio 5 Von                                                                            | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| prio 6 Von                                                                            | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| prio 7 Von                                                                            | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| prio 8 Von                                                                            | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| prio 9 Von                                                                            | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| <b>Överförmyndarnämnden</b>                                                           | 14,2   | 14,2   | 14,2   |
| Ingående ram                                                                          | 14,2   | 14,2   | 14,2   |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                                                      | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>                                               | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| prio 1 Öfn                                                                            | 0,0    | 0,0    | 0,0    |

|                                                      | 2026  | 2027  | 2028  |
|------------------------------------------------------|-------|-------|-------|
| <b>KOMMUNGEMENSAMMA KOSTNADER</b>                    |       |       |       |
| Ingående ram                                         | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <b>Fastighetsenheten (KS)</b>                        | 2,2   | 2,2   | 2,2   |
| Ingående ram                                         | 14,4  | 14,4  | 14,4  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                     | -12,2 | -12,2 | -12,2 |
| Höjd internränta korr. ÅP 2024                       | -12,2 | -12,2 | -12,2 |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>          | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Prio 1 fastighet                                     | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><b>Mark och exploatering (KS)</b>                | -29,8 | -54,8 | -34,8 |
| <br><b>Exploatering (KS)</b>                         | -45,0 | -70,0 | -50,0 |
| Ingående ram                                         | -50,0 | -50,0 | -50,0 |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                     | 5,0   | -20,0 | 0,0   |
| Förändring exploateringsresultat                     | 5,0   | -20,0 | 0,0   |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>          | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Prio 1 exploatering                                  | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><b>Mark och infrastruktur (KS)</b>               | 15,2  | 15,2  | 15,2  |
| Ingående ram                                         | 3,0   | 3,0   | 3,0   |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                     | 12,2  | 12,2  | 12,2  |
| Höjd internränta korr. ÅP 2024                       | 12,2  | 12,2  | 12,2  |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>          | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Prio 1 mark och infrastruktur                        | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><br><b>Skaderegleringsutgifter</b>               | 17,4  | 17,4  | 17,4  |
| Ingående ram                                         | 17,4  | 17,4  | 17,4  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                     | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><b>Pensionsutbetalningar (netto)</b>             | 71,0  | 87,0  | 98,0  |
| Ingående ram                                         | 143,3 | 143,3 | 143,3 |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                     | -72,3 | -56,3 | -45,3 |
| Förändring pensionskostnader                         | -72,3 | -56,3 | -45,3 |
| <br><br><b>Miljöavgifter på personbilar och flyg</b> | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Ingående ram                                         | -2,0  | -2,0  | -2,0  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                     | 2,0   | 2,0   | 2,0   |
| Borttag av miljöavgifter på personbilar och flyg     | 2,0   | 2,0   | 2,0   |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>          | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Miljöavgifter på personbilar och flyg                | 0,0   | 0,0   | 0,0   |

|                                                    | 2026   | 2027   | 2028   |
|----------------------------------------------------|--------|--------|--------|
| <b>Riktade statsbidrag</b>                         | -30,0  | -21,0  | -21,0  |
| Ingående ram                                       | -21,0  | -21,0  | -21,0  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                   | -9,0   | 0,0    | 0,0    |
| Schablonstatsbidrag flyktingmottagande             | -9,0   | 0,0    | 0,0    |
| <br><b>Kommungemensam skolpeng</b>                 | 23,0   | 64,0   | 98,0   |
| Ingående ram                                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                   | 23,0   | 64,0   | 98,0   |
| Effektiviseringskrav, grund                        | -5,0   | -10,0  | -15,0  |
| Kompensation förändrade kostnader lokaler          | 8,0    | 34,0   | 53,0   |
| Inflation exkl. löneökningar                       | 20,0   | 40,0   | 60,0   |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>        | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Kommungemensam skolpeng                            | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| <br><b>Internränta</b>                             | -230,0 | -235,0 | -240,0 |
| Ingående ram                                       | -215,0 | -215,0 | -215,0 |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                   | -15,0  | -20,0  | -25,0  |
| Ökad internränta till följd av ökade investeringar | -15,0  | -20,0  | -25,0  |
| <br><b>Tjänsteköp från koncernbolagen</b>          | 7,2    | 7,2    | 7,2    |
| Ingående ram                                       | 7,2    | 7,2    | 7,2    |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                   | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| <br><b>Finansiell leasing</b>                      | 6,0    | 6,0    | 6,0    |
| Ingående ram                                       | 5,9    | 5,9    | 5,9    |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                   | 0,1    | 0,1    | 0,1    |
| Inflation exkl. löneökningar                       | 0,1    | 0,1    | 0,1    |
| <br><b>Budgetregleringsposter:</b>                 |        |        |        |
| <br><u>Ramförändringar i årsplan</u>               | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| <br><u>Ramförändringar i årsplan</u>               | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>        | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| KS allmänna                                        | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| <br><b>Kollektivtrafik</b>                         | 17,0   | 17,0   | 17,0   |
| Ingående ram                                       | 17,0   | 17,0   | 17,0   |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                   | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>        | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Kollektivtrafik                                    | 0,0    | 0,0    | 0,0    |

|                                                                                 | 2026  | 2027  | 2028  |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|
| <b>Reserv - oförutsett</b>                                                      | 13,0  | 8,5   | 15,0  |
| Ingående ram                                                                    | 25,0  | 25,0  | 25,0  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                                                | -5,0  | -5,0  | -5,0  |
| Anpassning reserv oförutsett                                                    | -5,0  | -5,0  | -5,0  |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>                                     | -7,0  | -11,5 | -5,0  |
| Reserv - oförutsett                                                             | -7,0  | -11,5 | -5,0  |
| <br><b>Demografi skola</b>                                                      | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Ingående ram                                                                    | 20,0  | 20,0  | 20,0  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                                                | -10,0 | -10,0 | -10,0 |
| Demografi - utbildning, preliminär                                              | -10,0 | -10,0 | -10,0 |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>                                     | -10,0 | -10,0 | -10,0 |
| Demografi skola                                                                 | -10,0 | -10,0 | -10,0 |
| <br><b>Demografi ordinärt- och särskilt boende</b>                              | 27,1  | 45,2  | 49,5  |
| Ingående ram                                                                    | 20,0  | 20,0  | 20,0  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                                                | 27,1  | 45,2  | 49,5  |
| Demografi - vård och omsorgsboende                                              | 27,1  | 45,2  | 49,5  |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>                                     | -20,0 | -20,0 | -20,0 |
| Demografi ordinärt- och särskilt boende                                         | -20,0 | -20,0 | -20,0 |
| <br><b>Kapitalkostnader - helårseffekt tidigare års beslutade investeringar</b> | 10,4  | 26,4  | 29,9  |
| Ingående ram                                                                    | 20,0  | 20,0  | 20,0  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                                                | -9,6  | 6,4   | 9,9   |
| Kapitalkostnad nya investeringar - helårseffekt tidigare år                     | -9,6  | 6,4   | 9,9   |
| Kompensation kapitalkostnader                                                   | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>                                     | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Kapitalkostnader - nya investeringar och helårseffekt tidigare år               | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><b>Arena och bad</b>                                                        | 17,3  | 17,3  | 17,3  |
| Ingående ram                                                                    | 17,0  | 17,0  | 17,0  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                                                | 0,3   | 0,3   | 0,3   |
| Arena och bad                                                                   | 0,3   | 0,3   | 0,3   |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>                                     | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Arena och bad                                                                   | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><b>Kapitalkostnader nya investeringar</b>                                   | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Ingående ram                                                                    | 3,0   | 3,0   | 3,0   |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                                                | -3,0  | -3,0  | -3,0  |
| Kapitalkostnad nya investeringar                                                | -3,0  | -3,0  | -3,0  |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>                                     | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Kapitalkostnader nya investeringar                                              | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><b>Höjd internränta</b>                                                     | 1,0   | 1,0   | 1,0   |
| Ingående ram                                                                    | 4,0   | 4,0   | 4,0   |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                                                | -3,0  | -3,0  | -3,0  |

|                                                             | 2026 | 2027 | 2028 |
|-------------------------------------------------------------|------|------|------|
| Anpassning höjd internränta                                 | -3,0 | -3,0 | -3,0 |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>                     | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| Höjd internränta                                            | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| <b>Finansiering av arbetsmarknadsåtgärder</b>               | 10,0 | 10,0 | 10,0 |
| Ingående ram                                                | 10,0 | 10,0 | 10,0 |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                            | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>                     | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| Finansiering av arbetsmarknadsåtgärder                      | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| <b>Reserv ökade kostnader vinterväghållning, nytt avtal</b> | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| Ingående ram                                                | 3,0  | 3,0  | 3,0  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                            | -3,0 | -3,0 | -3,0 |
| Nytt avtal vinterväghållning                                | -3,0 | -3,0 | -3,0 |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>                     | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| Reserv ökade kostnader vinterväghållning, nytt avtal        | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| <b>Idrott och föreningsliv</b>                              | 10,0 | 10,0 | 10,0 |
| Ingående ram                                                | 8,0  | 8,0  | 8,0  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                            | 2,0  | 2,0  | 2,0  |
| Satsning idrott och föreningsliv                            | 2,0  | 2,0  | 2,0  |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>                     | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| Idrott och föreningsliv                                     | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| <b>SFI, glappet och integrationssamordnare AVN</b>          | 61,7 | 61,7 | 61,7 |
| Ingående ram                                                | 61,7 | 61,7 | 61,7 |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                            | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>                     | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| SFI, glappet och integrationssamordnare AVN                 | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| <b>Tolkkostnader SN</b>                                     | 6,5  | 6,5  | 6,5  |
| Ingående ram                                                | 6,5  | 6,5  | 6,5  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                            | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>                     | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| Tolkkostnader SN                                            | 0,0  | 0,0  | 0,0  |

|                                               | 2026  | 2027  | 2028  |
|-----------------------------------------------|-------|-------|-------|
| <b>Intern finansiering av utfallskontrakt</b> | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Ingående ram                                  | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>              | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>   | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Intern finansiering av utfallskontrakt        | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><b>Lönereserv</b>                         | 166,6 | 350,0 | 540,0 |
| Ingående ram                                  | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>              | 166,6 | 350,0 | 540,0 |
| Löneökningar                                  | 166,6 | 350,0 | 540,0 |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>   | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Lönereserv                                    | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <br><b>Lägg ner Kjula Flygplats</b>           | -7,2  | -14,4 | -14,4 |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>       | -7,2  | -14,4 | -14,4 |
| Lägg ner Kjula Flygplats                      | -7,2  | -14,4 | -14,4 |
| <b>Samordning effektiva inköp</b>             | -15,0 | -15,0 | -15,0 |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>       | -15,0 | -15,0 | -15,0 |
| Samordning effektiva inköp                    | -15,0 | -15,0 | -15,0 |
| <b>Minska användning av konsulter</b>         | -30,0 | -50,0 | -70,0 |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>       | -30,0 | -50,0 | -70,0 |
| Minska användning av konsulter                | -30,0 | -50,0 | -70,0 |
| <b>Klimatoffensiv</b>                         | 5,0   | 5,0   | 5,0   |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>       | 5,0   | 5,0   | 5,0   |
| Klimatoffensiv                                | 5,0   | 5,0   | 5,0   |
|                                               | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>       | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| 0                                             | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
|                                               | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>       | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| 0                                             | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
|                                               | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>       | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| 0                                             | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
|                                               | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>       | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| 0                                             | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
|                                               | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <u>Politiska förändringar i årsplan</u>       | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| 0                                             | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| <b>Summa Nettokostnader</b>                   | 0     | 0,0   | 0,0   |

|                                                       | 2026    | 2027    | 2028    |
|-------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| <b>FINANSIERING</b>                                   |         |         |         |
| <b>Kommunalskatt</b>                                  | -8524,0 | -8820,0 | -9112,0 |
| Ingående ram                                          | -8385,0 | -8385,0 | -8385,0 |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                      | -139,0  | -435,0  | -727,0  |
| Skatteintäkter och generella statsbidrag              | -139,0  | -435,0  | -727,0  |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>           | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| Skatteintäkter, mnkr                                  | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| <br><b>Finansnetto exkl utdelning kommunala bolag</b> | 40,1    | 75,4    | 101,2   |
| Ingående ram                                          | 30,8    | 30,8    | 30,8    |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                      | 9,2     | 43,5    | 65,7    |
| Finansnetto                                           | 9,2     | 43,5    | 65,7    |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>           | 0,1     | 1,1     | 4,7     |
| Finansiella kostnader                                 | 0,1     | 1,1     | 4,7     |
| <br><b>Ordinarie utdelning kommunala bolag</b>        | -118,0  | -118,0  | -118,0  |
| Ingående ram                                          | -140,0  | -140,0  | -140,0  |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                      | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>           | 22,0    | 22,0    | 22,0    |
| Förändring av ordinarie utdelning, mnkr               | 22,0    | 22,0    | 22,0    |
| <br><b>Planerad extrautdelning kommunala bolag</b>    | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| Ingående ram                                          | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                      | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>           | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| Förändring av extra utdelning, mnkr                   | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| <br><b>Avskrivningar</b>                              | 358,7   | 361,2   | 364,5   |
| Ingående ram                                          | 355,0   | 355,0   | 355,0   |
| <u>Ramförändringar i årsplan</u>                      | 5,0     | 10,0    | 15,0    |
| Avskrivningar                                         | 5,0     | 10,0    | 15,0    |
| <br><u>Politiska förändringar i årsplan</u>           | -1,3    | -3,8    | -5,5    |
| Avskrivningar                                         | -1,3    | -3,8    | -5,5    |