

2026-09-16

§ 52 2026.223 KUN

Kultur- och utbildningsnämndens delårsbokslut 2026**Ärendebeskrivning**

I enlighet med styrmodellen för Alingsås har ett delårsbokslut upprättats per den 31 augusti för kultur- och utbildningsnämnden. Delårsbokslutet är upprättat enligt de centralt angivna anvisningarna. Delårsbokslutet innehåller information om väsentliga händelser som skett under perioden, uppföljningar inom ekonomi- och personalområdet samt även uppföljning av den interna kontrollen.

Beredning

Kultur- och utbildningsförvaltningen har i skrivelse den 10 september 2026 lämnat följande yttrande:

Kultur- och utbildningsnämnden prognostiserar ett nollresultat för 2026. Jämfört med tidigare prognos har intäkter och kostnader förändrats, framför allt till följd av övertagandet av Alingsås yrkesgymnasium som nu bedrivs i kommunal regi. Övertagandet medför ökade personalkostnader och lokalhyror, men samtidigt ökade intäkter från inresande elever och minskade kostnader för köp av gymnasieverksamhet. Även inom anpassad gymnasieskola har kostnaderna ökat till följd av fler elever och större stödbehov. Sammantaget bedöms förändringarna rymmas inom nämndens budget och prognosen är fortsatt i balans.

Investeringsbudgeten för 2026 uppgår till 12,3 mnkr medan helårsprognosen uppgår till 22,3 mnkr, vilket innebär en negativ avvikelse mot budget med 10 mnkr. Avvikelsen beror främst på tillkommande investeringar i konstgräsplanen vid Gerdskavallen samt inkråmsöverlåtelsen av inventarier i samband med övertagandet av Alingsås yrkesgymnasium. Därutöver ingår bland annat investeringar i digital säkerhetslösning för bassänger vid Nollhaga Parkbad och brandlarm vid Lantgården. Avvikelsen är till stor del kopplad till tillkommande investeringar och engångseffekter under 2026 och innebär därför inte en motsvarande permanent ökning av investeringsnivån långsiktigt.

Beslut**Förslag till beslut i kultur- och utbildningsnämnden**

Kultur- och utbildningsnämnden godkänner delårsbokslutet för 2026 och översänder det till kommunstyrelsen.

Expedieras till

Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse 2026-09-09, Kultur- och utbildningsnämndens delårsbokslut 2026
- Förvaltningens förslag 2026-09-10, Kultur- och utbildningsnämndens delårsbokslut 2026

Utdragsbestyrkande

2026-09-16

				Utdragsbestyrkande
--	--	--	--	--------------------