



Kommunstyrelsen

Budget och mål 2026 med plan 2027-2029 för Askersunds kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige godkänna förslag till budget och mål 2026 med plan 2027–2029.

Kommunstyrelsen delegerar till ekonomichefen att fördela budget för kapitaltjänstkostnader 2026.

Kommunstyrelsen delegerar till ekonomichefen att fördela budget för kommun-interna transaktioner 2026.

Kommunstyrelsen delegerar till ekonomichefen att fördela hyresbudget 2026 efter blockhyresavtal och förvaltningsavtal med Askersunds bostäder AB.

Kommunstyrelsen delegerar till ekonomichefen att fördela budget för lönerrevision 2026.

Kommunstyrelsen beslutar om att använda ”Prislappsmodellens” budgetramar för 2026 som en referensbudget.

Ärendebeskrivning

En budget med plan har arbetats fram avseende driftbudget för åren 2026–2029 och investeringsbudget för åren 2026–2030. I budgeten finns intentionen att så snart som möjligt kunna hålla en stabil resultatnivå som motsvarar minst 2 % av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag men också att inom planperioden kunna börja minska låneskulden.

Varje nämnd skall ange relevanta verksamhetsmål och planer för att kommunfullmäktiges mål ska uppfyllas. Nämnderna ska prioritera sitt arbete inom de ekonomiska ramar som tilldelats. Nämnderna ska säkerställa god planeringsförmåga och strategiskt arbeta med möjligheter och behov för de egna verksamheterna de kommande åren.

Varje nämnd skall fatta beslut om budget och plan för den egna verksamheten utifrån kommunfullmäktiges mål och budget. Budget och plan utgör nämndens huvudsakliga styrdokument för verksamheten. Nämnderna ska i sina planer redogöra för på vilket sätt de av kommunfullmäktige beslutade program som är relevanta för nämnden, beaktas.

Beredning

Kommunstyrelsen beslut om att införa prislappsmodellen som fördelningsgrund för nämndernas ramar föreslås att senareläggas eftersom modellens framräknade ramar behöver ett djupare analysarbete. Med anledning därav har utgångspunkten för budgetförslaget varit den flerårsplan som ingick i kommunfullmäktiges beslutade budget för 2025. Vid budgetberedningens budgetkonferens den 6 maj presenterades de utmaningar, möjligheter och behov som nämnderna står inför de kommande åren. Det gjordes även en presentation av uppdaterade ekonomiska förutsättningar samt vilket beräknat återställningskrav som finns på kommunen utifrån kommunallagens balanskrav. Vid budgetkonferensen gjordes även en presentation av den styrmodell som blir en strategisk grundsten i ledningen av kommunen.



Ärendet

Utifrån de resultat som kommunen redovisar för 2023 och 2024 finns det i enlighet med kommunallagens balanskrav ett återställningsbehov på ca 14,9 mkr för 2023 som ska återställas innan 2026 och för 2024 ca 42,4 mkr som ska återställas innan 2027. I budgetförslaget redovisas hur resultaten ska återställas.

Finansiering

Budgetförslaget är i huvudsak baserat på Sveriges kommuner och regioners prognos på skatteintäkter och statsbidrag från 29 april 2025 (cirkulär 25:21).

Kommunledningsförvaltningen

Joakim Ljungqvist
Kommundirektör

Bo Lindström
Ekonomichef

Bilagor

Budget och mål 2026 med plan 2027–2029

Beslutet skickas till

Ekonomiavdelningen
Samtliga nämnder
Kommuninvest