



Sammanträde med Budgetberedningen
Plats och tid Stora sammanträdesrummet kl. 13:00 – 14:00

Beslutande
Ledamöter

Beata Allen (C) Ordförande
Arijana Jazic (S)
Maria Lundblom Bäckström (KD)
Niklas Lindberg (S)

Ej närvarande
Ledamöter

Mats Hansson (M)

Tjänstemän

Hugo Thorén, sekreterare
Mikael Fornander, kommundirektör
Maria Engmalm Wallsten, ekonomichef
Carina Andersson, socialchef
Rosemarie Segersson, skolchef
Michael Wirestam, samhällsbyggnadschef
Johanna Evegren, avdelningschef kommunserviceavdelningen
Alexandra Boo, ekonom

Utses att justera Niklas Lindberg

Justeringens plats
och tid

Kommunhuset 2026-05-21

Paragrafer 28

Underskrifter

Sekreterare
Hugo Thorén

Ordförande
Beata Allen

Justerande
Niklas Lindberg



ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ	Budgetberedningen		
Sammanträdesdatum	2026-05-19		
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset		
Datum då anslag publiceras	2026-05-21	Datum då anslag tas bort	2026-06-12
Underskrift Hugo Thorén		



BBER § 28 Budget 2027 och flerårsplan 2028 - 2029, del 1

Dnr KS 2026/70

Beslut

Budgetberedningen beslutar föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att fastställa skattesatsen för 2027 till 22,09,

att fastställa Budget 2027 med flerårsplan 2028-2029 enligt dokument Budget 2027 del 1,

att fastställa mål för verksamheten och finansiella mål enligt den kommunövergripande verksamhetsplanen i Budget 2027 del 1,

att fastställa investeringsramen 2027 till 19,6 miljoner kronor för kommunen,

att kommunstyrelsen har rätt att nyupplåna, det vill säga öka kommunens låneskuld upp till 147 miljoner kronor,

att kommunstyrelsen under år 2027 har rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp nya lån motsvarande beloppet på de lån som förfaller till betalning under 2027,

att fastställa borgensavgifterna för 2027 till 0,71 för Aneby Miljö & Vatten AB och 0,67 för Stiftelsen Aneby Bostäder, samt

att i november komplettera Budget 2027 med flerårsplan 2028-2029 med en redogörelse för ekonomin under budgetåret i de kommunala koncernföretagen för budget 2027.

Budgetberedningen föreslår kommunstyrelsen för egen del besluta

att uppdra åt utskotten och samhällsbyggnadsnämnden att utarbeta förslag till avdelningarnas detaljbudget och styrkort för 2027.

Ärendebeskrivning

Vårens budgetprocess har lett fram till ett förslag till drift- och investeringsbudget för 2027 och flerårsplan 2028-2029.

Förslaget innebär en oförändrad kommunal skattesats på 22,09.

För 2027 föreslås ett budgeterat årsresultat på 14 932 tkr, som motsvarar en resultatnivå om 2,6 procent av skatter och bidrag.

Kommunstyrelsen överlämnade vid sitt sammanträde den 2 mars 2026 budgetdirektivet inför verksamhetsår 2027 till budgetberedningen. Budgetdirektivet pekade ut den politiska viljeinriktningen och uppdraget för budgetarbetet 2027.

De ekonomiska förutsättningarna bygger på SKRs (Sveriges Kommuner och Regioners) skatteunderlagsprognos från april, cirkulär 26:18. Volymförändringar i verksamheten baseras på befolkningsprognosen från mars 2026.

Budgetberedningen har haft sammanträden den 23 februari, 23 mars, 7 april, 27 april, 12 maj och 19 maj. Den 12-13 mars 2026 hölls kommunstyrelsens budgetdagar.



2026-05-19

Investeringsbudgeten har beretts i kommunledningsgruppen och är en sammanställning över de projekt som anses mest aktuella att genomföra under 2027 och i planen för 2028 och 2029. Investeringsbudgeten finns som en del i dokumentet Budget 2027 del 1.

Investeringarna för 2027 för kommunen uppgår 19 567 tkr. Kommande investeringar beräknas finansieras med en låneskuld om högst 147 miljoner kronor. Nuvarande låneskuld är 111,9 miljoner kronor.

Följande förslag på förändringar sker i driftramarna:

Verksamheten tilldelas 2 110 tkr i budgetramarna för indexkompensation.

Volymersättningen förändras för barn- och utbildningsavdelningen om 2 241 tkr.

Volymersättningen förändras till sociala avdelningen om 1 272 tkr.

Satsningar enligt nedan görs i budget om totalt 7 738 tkr för 2027. För 2028-2029 är det ytterligare 367 tkr i budget, vilket blir totalt 8 105 tkr.

- Friskvårdsbidrag
- Personalfrämjande aktivitet
- Prislappsmodellen
- Partistöd
- Arvode samt förlorad arbetsförtjänst
- Vägbidrag
- Livsmedel prisökningar
- Skolskjuts
- Kulturskolan
- Hälsocenter
- Kompetensutveckling äldreomsorg och funktionshinderomsorg (endast 2027)
- Minska underskott för placeringar av barn och unga
- Feriearbete
- Gröna miljöer
- Höglandsförbundet
- Finansieringsprincipen: Medicinsk ansvarig för rehab, Språkkrav i äldreomsorgen, Aktivitetskrav (inkl drivkraft för biståndsmottagare), Stärkt trygghet och studiero i skolan, Mobilförbud i skolan, Skolor mot brott, Genomförande av NIS2-direktivet och CER-direktivet, Fler verktyg till socialtjänsten när samtycke saknas, Reglering av lärares undervisningstid

Beskrivning finns i Budget 2027 del 1 i avsnitten Arbete med budget 2027 och Budget 2027 per nämnd. Det övergripande styrkortet för 2027 har arbetats fram utifrån Strategiska planen för 2024-2027 och innehåller 11 styrtalet.

I Kommunallagen kapitel 11 6a§ ska budgeten innehålla en redogörelse för ekonomin under budgetåret i de kommunala koncernföretagen. Utifrån att koncernföretagens budgetprocess i huvudsak sker under hösten 2026, kommer Budget 2027 del 1 att kompletteras med dessa uppgifter. Budget 2027 del 1 fastställs av kommunfullmäktige i november med kompletteringar av dessa uppgifter.

Utskotten och samhällsbyggnadsnämnden har efter kommunfullmäktiges beslut i uppdrag att lägga detaljbudget och verksamhetsplan utifrån budget 2027 del 1. Detaljbudget samt verksamhetsplan för avdelningarna sammanställs därefter till "Budget 2027 del 2" som fastställs av kommunstyrelsen och anmäls till kommunfullmäktige i december.



Yrkanden

Maria Lundblom Bäckström (KD) yrkar bifall till upprättat förslag till beslut.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2026-05-13

Budget del 1 2027 Aneby kommun, 2026-05-13

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen