§ 150 2026.020 KS

Budget 2027-2029 för Alingsås kommun

Ärendebeskrivning

Ärendet Budget 2027–2029, Alingsås kommun innehåller:

- Kommunens mål
- Mål för god ekonomisk hushållning
- Resultatbudget
- Balansbudget
- Kassaflödesbudget
- Driftsbudget
- Investeringsbudget

Budgetberedning

Kommunstyrelsens arbetsutskott utgör kommunens budgetberedning. Beredningen ägde rum under september månad 2026. De gruppledare som inte sitter i KSAU var inbjudna att delta.

Kommunens mål

Kommunens mål har uppdaterats.

God ekonomisk hushållning

Mål för god ekonomisk hushållning har uppdaterats.

Ekonomi

Nämndernas samlade kommunbidrag och investeringsfördelning framgår av budgetdokumentet. Samtliga nämnder har en uppräkning på 100 procent av PKV år 2027, 2028 och 2029. Full kompensation tilldelas enligt kommunens målgruppsmodell till de nämnder som berörs. Därutöver genomförs nedan fördelningar.

Vård- och omsorgsnämnden (VON)

- Kommunbidraget sänks permanent år 2027, ramjustering interna konferenslokaler, 50 tkr
- Kommunbidraget sänks permanent år 2027, ramjustering vaktmästeri och kontaktcenter, 596 tkr
- Kommunbidraget sänks permanent år 2027, lämnade lokaler flytt till nytt kommunhus, 1 288 tkr
- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2027, välfärdsteknik och stärka personalförsörjningen 2027, 13 000 tkr

Socialnämnden (SN)

- Kommunbidraget sänks permanent år 2027, ramjustering interna konferenslokaler, 50 tkr
- Kommunbidraget sänks permanent år 2027, ramjustering vaktmästeri och kontaktcenter, 500 tkr
- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2027, statsbidrag aktivitetskrav 2027, 9 192 tkr
- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2028, statsbidrag aktivitetskrav 2027, 9 205 tkr
- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2029, statsbidrag aktivitetskrav 2027, 9 221 tkr

Kultur- och utbildningsnämnden (KUN)

- Beslutet att pausa projektet Alströmervallen gör att medel för ökade hyreskostnader som delades ut i budget 2026-2028 (totalt 8,7 mnkr utfördelade år 2027 och 2028) är borttagna
- Kommunbidraget sänks permanent år 2027, lämnade lokaler flytt till nytt kommunhus, 495 tkr
- Kommunbidraget sänks permanent år 2027, ramjustering vaktmästeri och kontaktcenter, 543 tkr
- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2027, statsbidrag lärares undervisningstid, 1 554 tkr
- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2028, statsbidrag lärares undervisningstid, 3 106 tkr
- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2029, statsbidrag lärares undervisningstid, 3 111 tkr
- Kommunbidraget höjs permanent år 2027, ramjustering interna konferenslokaler, 250 tkr

Barn- och ungdomsnämnden (BUN)

- Kommunbidraget höjs permanent år 2027, hyra Ingaredsskolan, 6 000 tkr
- Kommunbidraget sänks permanent år 2027, ramjustering interna konferenslokaler, 50 tkr
- Kommunbidraget sänks permanent år 2027, ramjustering vaktmästeri och kontaktcenter, 571 tkr
- Kommunbidraget sänks permanent år 2027, lämnade lokaler flytt till nytt kommunhus, 1 100 tkr
- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2027, reformer, lokalpassningar och stärka arbetet med ökad skolnärvaro, 12 000 tkr
- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2027, statsbidrag lärares undervisningstid, 3 625 tkr
- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2028, statsbidrag lärares undervisningstid, 7 248 tkr
- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2028, statsbidrag stödundervisning, 2 297 tkr
- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2028, statsbidrag tioårig grundskola, 783 tkr
- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2029, statsbidrag lärares undervisningstid, 7 260 tkr

- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2029, statsbidrag stödundervisning, 4 602 tkr
- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2029, statsbidrag tioårig grundskola, 1 200 tkr

Bygg- och miljönämnden (BMN)

- Kommunbidraget sänks permanent år 2027, ramjustering vaktmästeri och kontaktcenter, 47 tkr
- Kommunbidraget sänks permanent år 2027, lämnade lokaler flytt till nytt kommunhus, 1 485 tkr

Tekniska nämnden (TN)

- Kommunbidraget sänks permanent år 2027, ramjustering interna konferenslokaler, 50 tkr
- Kommunbidraget sänks permanent år 2027, lämnade lokaler flytt till nytt kommunhus, 1 654 tkr
- Kommunbidraget sänks permanent år 2027, ramjustering vaktmästeri och kontaktcenter, 650 tkr

Kommunstyrelsen (KS)

- Kommunbidraget höjs permanent år 2027, kostnadsökning nytt kommunhus, 9 000 tkr
- Kommunbidraget höjs permanent år 2027, ramjustering vaktmästeri och kontaktcenter, 3 600 tkr
- Kommunbidraget sänks permanent år 2027, ramjustering interna konferenslokaler, 50 tkr
- Kommunbidraget sänks permanent år 2027, ramjustering vaktmästeri och kontaktcenter, 693 tkr
- Kommunbidraget höjs tillfälligt år 2027, utbildning ny mandatperiod, 1 000 tkr
- Kommunbidraget höjs permanent år 2027, lämnade lokaler flytt till nytt kommunhus, 6 022 tkr

Överförmyndarnämnden (ÖFN)
Inga övriga justeringar.

Internränta
Internräntan för avgiftsfinansierad verksamhet följer kommunens prognostiserade upplåningsränta och uppgår till 2,9 procent år 2027, och 2,9 procent år 2028 och 3,0 procent år 2029.

Skatter och bidrag
Underlag för budgeterade skatteintäkter och statsbidrag utgår från Sveriges kommuner och regioners cirkulär 26:27.

Pensioner
Budgetering av pensioner bygger på prognos från KPA från augusti 2026.

PO-pålägg
PO-pålägget följer Sveriges kommuner och regioner rekommendationer enligt cirkulär 26:18 för år 2026, och uppgår till 40,4 procent.

Skattesats
Kommunalskatten är oförändrad och uppgår till 21,36 procent.

Särskilda budgetberedningen
Kommunfullmäktiges presidium har rollen att utgöra särskild budgetberedning för kommunrevisionens budget. Särskilda budgetberedningen sammanträder i oktober 2026. Kommunstyrelsens arbetsutskott har den 7 oktober 2026, § 115 behandlat ärendet.

Förslag till beslut på sammanträdet
Anton César (S), Janine Alm Ericson (MP), Heidi Hankanen Ängberg (C) och Sanna Dabolins (V) föreslår att Socialdemokraternas, Miljöpartiets, Centerpartiets och Vänsterpartiets förslag till budget enligt bilaga ska bifallas.

- Budgetförslaget från S, V, C och MP innehåller en rad verksamhetsförändringar samt utöver grundförutsättningarna från budgetberedningen följande permanenta ramjusteringar:

- Kommunövergripande ramminskning om 6 mkr för omprioritering administration.
- Ramminskning på kommunstyrelsen om 2 mkr för minskning av omstruktureringsfonden.
- Ramökning på socialnämnden om 5 mkr för ekonomiskt bistånd och nya SoL.
- Ramökning på socialnämnden om 0,5 mkr för förstärkt arbete mot mäns våld mot kvinnor.
- Ramökning på tekniska nämnden om 5 mkr för ökade driftskostnader och GC-vägar.
- Ramökning på bygg- och miljönämnden om 2,3 mkr för bygglovsrådgivning.
- Ramökning på kultur- och utbildningsnämnden om 4,5 mkr för introduktionsprogrammet (IM).

- Ramökning på kultur- och utbildningsnämnden om 2,2 mkr för ökat föreningsstöd.
- Ramökning på kultur- och utbildningsnämnden samt kommunstyrelsen om sammantaget 3 mkr för besöksnäring och näringsliv.
- Ramökning på barn- och ungdomsnämnden om 10 mkr för ökad gymnasiebehörighet.
- Ramökning på vård- och omsorgsnämnden om 1,5 mkr för stärkt bemanning, arbetsvillkor och tillitsbaserad omsorg.

Jens Christian Berlin (L), Lady France Mulumba (KD) och Thomas Thim (M) föreslår att Moderaternas, Liberalernas och Kristdemokraternas förslag till budget enligt bilaga bifallas.

- Budgetförslaget från M, KD och L innehåller en rad verksamhetsförändringar samt utöver grundförutsättningarna från budgetberedningen följande permanenta ramjusteringar:

- Ramökning på barn- och ungdomsnämnden om 7 mkr för att minska elevgrupperna och öka lärartätheten
- Ramökning på socialnämnden om 5 mkr för till åtgärder för att proaktivt hjälpa unga till egen försörjning.
- Ramökning på kultur- och utbildningsnämnden om 3 mkr för att stärka utbildningen på introduktionsprogrammet (IM).
- Ramökning på kommunstyrelsen om 3 mkr för att stärka och samla näringslivsarbetet under kommunstyrelsen.
- Ramökning på kommunstyrelsen om 2 mkr för arbetet med översiktsplan, nya projekt och effektiviseringsåtgärder..
- Ramökning på tekniska nämnden om 4 mkr för skötsel av gator och grönytor samt till fler GC-vägar.
- Ramökning på bygg- och miljönämnden om 2 mkr för fortsatt god service.

Mats Bjelkemyr (SD) och Kjerstin Hansson (SD) meddelar att de ej deltar i beslutet.

Beslutsgång
Ordförande ställer förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen beslutar att bifalla förslag från Anton César (S), Janine Alm Ericson (MP), Heidi Hankanen Ängberg (C) och Sanna Dabolins (V).

Beslut
Förslag till beslut i kommunfullmäktige:

1. Budget för Alingsås kommun 2027–2029 med tillhörande investeringsbudget för 2027–2031 i enlighet med grundförutsättningarna från budgetberedningen samt budgetförslaget från S, V, C och MP antas.

2. Skattesatsen fastställs till 21,36 procent.

Reservation
Jan-Erik Wallin (M), Inger Carlborg (M), Thomas Thim (M), Jens Christian Berlin (L) och Lady France Mulumba (KD) reserverar sig till förmån för eget förslag.

Deltar ej i beslut
Mats Bjelkemyr (SD) och Kjerstin Hansson (SD) deltar ej i beslutet.

Beslutsunderlag
- §115 KSAU Budget 2027-2029 för Alingsås kommun
- Budgetförslag för Alingsås kommun för 2027 samt plan för 2028-2029 (SD)
- Uppdaterat budgetförslag för Alingsås kommun 2027-2029 (S) (V) (C) (MP)
- Budgetförslag för Alingsås kommun 2027-2029 (M) (KD) (L)