

Bilaga 1

Revidering av kommunstyrelsens verksamhetsplan 2026-2026, Budget 2026

Förklaring av ändringen

Kommunfullmäktige beslutade den 17 november 2025 (KF §7:5) att anta Verksamhetsplan 2026–2028 och budget 2026, samt tillhörande beslutssatser.

Senare har kommunstyrelse tagit beslut att omfördela 5 mnkr från KS till Vård- och omsorgsnämndens ram att använda för ökad prestationsbaserad ersättning inom hemtjänst.

Ändringsbudgeteringen för 2026 innebär en faktisk minskning av Kommunstyrelsens förvaltning (KSF) med 5 mnkr. Före ändringen uppgick Kommunstyrelsens totala nettobudgetram till 360,0 mnkr. Efter ändringen uppgår ramen till 355,0 mnkr. Minskningen avser en ramjustering och innebär ingen intern omfördelning inom Kommunstyrelsens verksamheter.

Tabell 1. Kommunstyrelsen – nettobudget 2026 (tkr)

EKONOMISK SAMMANFATTNING, tkr				
	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027 exkl. prisutv.	Plan 2028 exkl. prisutv.
Avgifter	8 380	9 631	9 631	9 631
Övriga intäkter	101 220	105 619	105 619	105 619
Summa intäkter	109 600	115 250	115 250	115 250
Personalkostnader	-149 865	-150 684	-150 684	-150 684
Lokalkostnader	-14 705	-14 087	-14 087	-14 087
Kapitalkostnader	-87 076	-95 851	-95 851	-95 851
Köp av verksamhet	-70 792	-81 570	-81 570	-81 570
Övriga kostnader	-128 062	-128 058	-128 058	-128 058
Summa kostnader	-450 500	-470 250	-470 250	-470 250
Nämndens nettokostnad	-340 900	-355 000	-355 000	-355 000
Nettoinvesteringar	-91 000	-112 000	-119 000	-125 000

Post	Före ändring	Efter ändring
Kommunstyrelsens nettobudgetram (budget 2026 och plan 2027 och 2028)	-360 000	-355 000

Tabell 2. Kommunstyrelsens förvaltning (KSF), 2026 (tkr)

Tabell 2: Ekonomisk sammanställning per verksamhetsområde

Verksamhetsområde	Budget 2026			Netto i procent (%)
	Kostnad	Intäkt	Netto	
Kommunstyrelse, förtroendevalda	-12 523	0	-12 523	13 %
Ledning	-25 984	0	-25 984	27 %
Politiska förstärkningar	-1 107	0	-1 107	1 %
OH KSF	-19 170	0	-19 170	20 %
Avdelningen för säkerhet, trygghet och civil beredskap	-13 267	0	-13 267	14 %
Avdelning för kvalitet hållbarhet och upphandling	-16 555	10 110	-6 445	7 %
Ekonomi avdelningen	-19 575	10 040	-9 535	9 %
Kommunikationsavdelningen ink service center och intern service	-19 760	19 760	0	0 %
Digitaliseringsavdelningen	-25 630	25 630	0	0 %
Avdelning för administration och juridik	-8 738	0	-8 738	9 %
HR/Lön	-18 040	18 040	0	0 %
Summa KSF	-180 349	83 579	-96 770	100 %
Förvaltningsledning	-1 300	0	-1 300	1 %
Verksamhetsstöd	-8 899	0	-8 899	6 %
Geodataenheten	-10 800	2 350	-8 450	6 %
Samhällsbetalda resor	-36 000	0	-36 000	26 %
Stadsbyggnadsavdelningen	-1 300	500	-800	1 %
Kommunfinansierade planprogram	-7 000	0	-7 000	5 %

Exploateringsenheten	-7 950	4 850	-3 100	2 %
Planenhet	-7 900	50	-7 850	6 %
Strategisk planeringsavdelning	-10 600	450	-10 150	7 %
Extern finansierade stadsbyggnadsprojekt	0	2 771	2 771	-2 %
Teknisk utskott	-175	0	-175	0 %
Infrastruktur och anläggningar	-10 100	500	-9 600	7 %
Förpackningsinsamling	-9 400	9 400	0	0 %
Gata och park enheten	-53 800	8 500	-45 300	33 %
Projektlledning investering	-1 327	0	-1 327	1 %
Summa SBF KS	-166 551	29 371	-137 180	100 %
Kapitalkostnader	-94 850	2 300	-92 550	100 %
Brandförsvaret	-28 500	0	-28 500	100 %
Summa totalt	-470 250	115 250	-355 000	100 %

Verksamhet	Före ändring	Efter ändring
Politiska förstärkningar	-5 107	-1 107
Summa KSF(kostnad)	- 185 349	- 180 349
Summa KSF(Netto)	- 101 770	-96 770
Summa total (KS) kostnad	-475 250	-470 250
Summa total (KS) netto	-360 000	-355 000