

Plats och tid

Kulturhuset, 2026-05-11 kl. 17:00-17:30.

Beslutande

Andreas Erlandsson (S), Ordförande
Lucas Lodge (M) 1:e vice ordförande
Leif Axelsson (SD) 2:e vice ordförande
Anton Sejnehed (S)
Marie Holmgren (S)
Sofia Gerhardsson (S)
Yvonne Bergvall (S)
Rolf Lindström (M)
Robin Hanzl (M)
Elin Wågerud (SD) ersätter Ted Nyberg (SD)
Rebecka Englund (KD) ersätter Johanna Bäckström Wörmke (SD)
Ingemar Lennartsson (KD)
Karl-Erik Gustavsson (L)
Fredrik Jonasson (V)
Magnus Larsson (C)

Ikke tjänstgörande ersättare

Thomas Oscarsson (S), Stefan Pettersson (M), Veronika Guljas (V), Mathias Karlsson (KLP).

Övriga deltagare

Kommundirektör Henrik Andersson, kommunsekreterare Linn Helmner och budgetsamordnare Åsa Hällerståhl.

Paragrafer

§§ 75-76

Justeringens plats och tid

Justering sker vid den tid som anges i den digitala signaturen på protokollets sista sida.

Andreas Erlandsson
Ordförande

Leif Axelsson (SD)
Justerare

Linn Helmner
Sekreterare

Anslag

Det justerade protokollet offentliggörs på kommunens digitala anslagstavla.

Beslutsinstans: Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum: 2026-05-11

Anslaget sätts upp: 2026-05-13

Förvaringsplats för protokollet: KS:kansli

Anslaget tas ned: 2026-06-05

Underskrift

Linn Helmner

Utdragsbestyrkande

Innehållsförteckning

§	Rubrik	Sida
§ 75	Information om aktuell skatteunderlagsprognos	3
§ 76	Hemställan från socialnämnden om utökad budgetram för år 2026	4

§ 75

Dnr

Information om aktuell skatteunderlagsprognos

Kommunstyrelsens beslut

Informationen noteras som mottagen.

Dagens sammanträde

Budgetsamordnare Åsa Hällerståhl informerar om aktuell skatteunderlagsprognos från SKR (Sveriges kommuner och regioner), enligt följande;

- Den globala konjunkturuppgången har försenats något på grund av internationella kriser, särskilt kopplat till energimarknaden.
- Svensk ekonomi visar ändå tecken på återhämtning, med BNP-tillväxt över trend under 2026–2027.
- Antalet arbetade timmar ökar, vilket stärker lönesumman och därmed skatteunderlaget de kommande åren.
- Skatteunderlaget ökar mer i år än i fjol och bedöms öka ytterligare 2027.
- Inflationen har reviderats upp för 2026, främst på grund av högre energipriser, men bedöms inte bli exceptionellt hög i Sverige.
- Prognosen för arbetslösheten har justerats upp något för 2026–2027 jämfört med tidigare bedömning.
- Möjlighet att använda resultatutjämningsreserven (RUR) bedöms tidigast kunna bli aktuell 2029.
- Slutavräkningen för 2025 och 2026 har försämrats jämfört med bokslut och tidigare prognoser.
- Befolkningsutvecklingen visar en fortsatt minskning på sikt enligt budgetprognos 2027–2030.

Ordföranden ställer proposition på att informationen noteras som mottagen och finner att kommunstyrelsen beslutar bifalla detta.

§ 76

Dnr KS 2026/000372-1

Hemställan från socialnämnden om utökad budgetram för år 2026

Kommunstyrelsens beslutsförslag till kommunfullmäktige

1. Hemställan från socialnämnden, 2026-04-22, § 34, avslås med hänvisning till yttrandet från kansli- och utvecklingsenheten.
2. Socialnämnden får i uppdrag att återkomma till kommunstyrelsens sammanträde i maj månad med en samlad redovisning av vidtagna åtgärder för budget i balans 2026 enligt föreliggande beskrivning.

Reservation

Karl-Erik Gustavsson (L) reserverar sig till förmån för eget yrkande.

Ingemar Lennartsson (KD) och Rebecka Englund (KD) reserverar sig till förmån för yrkandet från Karl-Erik Gustavsson (L).

Ärendet

Socialnämnden har i samband med månadsuppföljning för mars månad hemställt till kommunfullmäktige om en utökad budgetram för år 2026 för att hantera det prognostiserade underskottet om 22,3 mnkr. Kommunstyrelsen ska bereda hemställan från socialnämnden inför beslut i kommunfullmäktige.

Bakgrund

Socialnämnden har i samband med månadsuppföljning för mars månad beslutat enligt följande;

- Månadsuppföljning per mars godkänns.
- Socialnämnden ger socialförvaltningen i uppdrag att fortsätta arbetet enligt tidigare beslutad åtgärdsplan för budget i balans samt att fullfölja uppdraget att ta fram en omställningsplan. Allmän ekonomisk återhållsamhet ska fortsatt råda i verksamheten.
- Socialnämnden hemställer till kommunfullmäktige om en tilläggsbudget om 22,3 mnkr för 2026 för att hantera kostnader som är svåra att påverka på kort sikt samt för att möjliggöra ett långsiktigt omställningsarbete inom nämndens verksamhet, i enlighet med föreliggande beskrivning.

Yttrande över hemställan

Socialnämnden hemställer till kommunfullmäktige om en tilläggsbudget med motiveringen att kostnader som är svåra att påverka på kort sikt behöver hanteras samt för att möjliggöra nämndens långsiktiga omställningsarbete. Socialnämnden har också lämnat uppdrag till förvaltningen om att fortsätta arbetet utifrån tidigare beslutad åtgärdsplan samt att fullfölja uppdraget att ta fram en omställningsplan.

I SKR:s (Sveriges kommuner och regioners) skatteunderlagsprognos för april innebär en försämring av det prognosticerade skatteunderlaget med ca 16 mnkr sen prognosen i Februari. Detta kommer

främst från prognosticerat försämrat utfall för slutavräkningar. Effekten utifrån senaste redovisade månadsbokslut (Mars) justerat för den nya skatteunderlagsprognosen ger att budgetavvikelsen skulle uppgå till 31,9 mnkr sämre än budget. En kommun skall alltid ha som mål att styra mot en budget i balans som på sikt bidrar till att generationsperspektivet kan upprätthållas.

Socialnämnden har under en längre tid haft stora ekonomiska utmaningar och den senaste prognosen visar ett fortsatt betydande underskott. Kommunstyrelsen ser liksom socialnämnden att ett antal kostnadsdrivande strukturer, lagstadgade placeringar och beslut inom nämndens verksamheter kan vara svåra att påverka på kort sikt. Kommunstyrelsen har sedan tidigare tagit del av nämndens åtgärdsplan för budget i balans under 2025, men bedömer att det nu – utifrån prognosen för 2026 – behövs en uppdaterad och mer konkret bild av hur arbetet med åtgärdsplanen har utvecklats.

Kommunstyrelsen ser också att den långsiktiga omställningsplanen för ny Socialtjänstlag är avgörande för den ekonomiska omställningen och det är positivt att planen finns framtagen och är ute på remiss i kommunens nämnder, med inriktning att beslut fattas efter sommaren. Planen blir en viktig möjliggörare för hela kommunens omställning till den nya Socialtjänstlagen där kommunens verksamheter gemensamt kan kroka arm och ta ansvar.

Samtidigt visar socialnämndens prognos för 2026 att åtgärder måste vidtas direkt. Mot den bakgrunden bedömer kommunstyrelsen att socialnämnden behöver agera parallellt och redan nu plocka ut och fatta beslut om ett antal uppdrag/åtgärder i Omställningsplanen som nämnden själv råder över och som kan startas omgående. Detta bör ske även om beslut om den samlade omställningsplanen fattas av kommunstyrelsen efter sommaren, för att snabbare få effekt och möjliggöra en bromsad kostnadsutveckling. Socialnämnden ska prioritera de åtgärder/uppdrag som bedöms ge störst ekonomisk effekt på kort sikt.

Mot bakgrund av ovanstående föreslås sammanfattningsvis att hemställan avslås. Samtidigt behöver nämnden vara aktiva i omställningsarbetet och omgående ta nödvändiga beslut om åtgärder för att nå en budget i balans. Nämnden föreslås därför återkomma till kommunstyrelsen i maj månad med:

- * En samlad redovisning av vidtagna åtgärder utifrån nuvarande åtgärdsplan,
- * Åtgärder inom omställningsplanen samt
- * Andra initiativ för att identifiera och minska kostnader.

I den samlade planen ska prioritering och tidplan framgå samt vilka åtgärder som förväntas få effekt under 2026.

Planen bör efterhand även kompletteras med lämpliga nyckeltal för att konkretisera effekterna av åtgärderna. Detta kan göras i samband med att socialnämnden presenterar förslag på mål och indikatorer inom ramen för den nya styrmodellen i september.

Konsekvenser för barn och unga

Ett fortsatt ansträngt ekonomiskt läge kan leda till prioriteringar som påverkar barn och unga. Socialnämnden har sedan tidigare lyft att en svår ekonomisk situation kan kräva prioriteringar som behöver bedömas utifrån ett barnrättsperspektiv.

Ärendets behandling

I ett tjänsteutlåtande från kansli- och utvecklingsenheten föreslås enligt följande;

- Hemställan från socialnämnden, 2026-04-22, § 34, avslås med hänvisning till yttrandet från kansli- och utvecklingsenheten.

- Socialnämnden får i uppdrag att återkomma till kommunstyrelsens sammanträde i maj månad med en samlad redovisning av vidtagna åtgärder för budget i balans 2026 enligt föreliggande beskrivning.

Dagens sammanträde

Kommundirektör Henrik Andersson föredrar ärendet.

Karl-Erik Gustavsson (L) yrkar, med instämmande av Ingemar Lennartsson (KD) på att ärendet återremitteras för handläggning hos kommunstyrelsen med följande motivering:

Liberalerna ställer sig bakom det gedigna arbete som socialförvaltningen har gjort och menar att det är av stor vikt att nämnden tillkännages ytterligare medel för att hantera det prognosticerade underskottet. Vi menar att det saknas en utredning kring om socialnämndens hemställan inte ens delvis kan bifallas. Återremissen ska undersöka om det finns möjlighet att omfördela medel så i vart fall socialnämndens hemställan delvis kan bifallas.

Ordföranden meddelar att först ska yrkandet om återremiss från Karl-Erik Gustavsson (L) och Ingemar Lennartsson (KD) prövas. Kommunstyrelsen godkänner detta.

Efter avslutat propositionsförfarande finner ordföranden att kommunstyrelsen beslutar avslå yrkandet från Karl-Erik Gustavsson (L) och Ingemar Lennartsson (KD) innebärandes att ärendet ska avgöras idag.

Därefter ställer ordföranden proposition på förslaget från kansli- och utvecklingsenheten och finner att kommunstyrelsen beslutar bifalla detta.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande, kansli- och utvecklingsenheten
SN 2026-04-22, § 34

Skickas till

För åtgärd

Socialnämnden

För kännedom

Ekonomichefen