

Datum: 2026-05-19

Diarienummer: KS 2026/0043

Till: Kommunstyrelsen

Kommunledningskontoret

Björn Wallgren

## Svar på planeringsförutsättningar och direktiv för budget 2027 och plan 2028–2029 för kommunstyrelsen

### Ärendet

Enligt riktlinjer för ekonomistyrning ska varje nämnd och kommunstyrelsen senast under juni månad svara på konsekvenserna för nämndens uppdrag utifrån planeringsförutsättningarna och direktivet. Svaret utgör en del i kommande underlag för beslut om budget för nästa kalenderår.

Kommunstyrelsens budget för 2027 föreslås uppgå till 193,1 miljoner kronor (netto), vilket är en ökning med 6,8 miljoner kronor (4 procent) jämfört med budget 2026. Vidare föreslås att budgeten 2027 för investeringarna uppgå till 8,0 miljoner kronor.

Kommunledningskontoret föreslår inga förändringar av målen i avvaktan på en ny mandatperiod, eftersom det är valår och målen därför kommer att justeras senare under den nya mandatperioden.

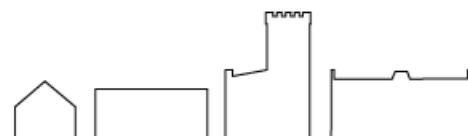
### Kommunledningskontorets förslag till beslut

#### Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen antar förslaget svar på planeringsförutsättningar och direktiv för budget 2027 och plan 2028–2029.

### Bakgrund

Enligt riktlinje för ekonomistyrning ska varje nämnd och kommunstyrelsen senast under juni månad svara på konsekvenserna för nämndens uppdrag utifrån planeringsförutsättningarna och direktiv. Svaret utgör en del i kommande underlag för beslut om budget för nästa kalenderår.



Datum: 2026-05-19

Diarienummer: KS 2026/0043

Kommunstyrelsen beslutar senast under april månad om planeringsförutsättningar (PLF) och direktiv till nämnderna inför driftbudget för nästa kalenderår och plan för minst ytterligare två år och ett femårigt scenario för investeringsplan.

### **Kommunledningskontorets bedömning**

Kommunledningskontoret presenterar förslag till svar på planeringsförutsättningarna för sin verksamhet, som omfattar den politiska organisationen, centrala ledningsresurser och administrativt stöd.

För de verksamheter inom samhällsutvecklingsförvaltningen som arbetar på kommunstyrelsens uppdrag ingår enbart investeringsutgifter som bokförs på driften (driftinvesteringar) i kommunstyrelsens budget. Budget för övriga kostnader, såsom personalkostnader, samt investeringar för dessa verksamheter återfinns i tekniska nämndens budget.

Kommunstyrelsens budget för 2027 föreslås uppgå till 193,1 miljoner kronor (netto), vilket är en ökning med 6,8 miljoner kronor (4 procent) jämfört med budget 2026. Vidare föreslås att budgeten 2027 för investeringarna uppgå till 8,0 miljoner kronor.

Kommunledningskontoret föreslår inga förändringar av målen i avvaktan på en ny mandatperiod, eftersom det är valår och målen därför kommer att justeras senare under den nya mandatperioden.

### **Konsekvenser för barn och unga**

De ekonomiska och verksamhetsmässiga resultaten har analyserats utifrån barnkonventionens krav på att barnets bästa ska beaktas i alla beslut. Ärendet bedöms inte medföra några direkta eller negativa konsekvenser för barn och unga.

### **Ekonomiska konsekvenser**

Analys av ekonomiska konsekvenser framgår av kommunledningskontorets svar.

Carina Lundberg Uudelepp  
Kommundirektör

Björn Wallgren  
Ekonomichef

Datum: 2026-05-19

Diarienummer: KS 2026/0043

## Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande, Svar på planeringsförutsättningar och direktiv för budget 2027 och plan 2028–2029 för kommunstyrelsen
2. Kommunstyrelsens svar på planeringsförutsättningar och direktiv 2027 och plan 2028–2029
3. Bilaga, Omvärldsbevakning till svar på planeringsförutsättningar och direktiv för budget 2027 och plan 2028–2029 för kommunstyrelsen