



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Plats och tid	Furulundsgymnasiets AULA, Yndevägen 2 Sölvesborg 13:00-15:56.
Beslutande ledamöter	Birgit Birgersson-Brorsson S, ordförande Kith Mårtensson M Mats Gunnarsson SD Roine Olsson S Robert Manea KD
Ej beslutande ersättare	Viveka Olofsson S Bengt-Åke Karlsson M
Övriga närvarande	Martin Åsman, förvaltningschef kommunledningen Anna Falkenstam, ekonomichef Marika Nilsson, kommunjurist Anders Wanstadius, samhällsbyggnadschef Monica Andersson, kommunsekreterare
Justeringsperson	Mats Gunnarsson
Justeringens plats och datum	Elektroniskt 2025-11-06
Underskrifter	
Sekreterare	----- elektronisk signatur ----- Paragrafer 215-216 Monica Andersson
Ordförande	----- elektronisk signatur ----- Birgit Birgersson Brorsson
Justerare	----- elektronisk signatur ----- Mats Gunnarsson

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2025-11-04
Datum då anslaget publiceras	2025-11-07 Datum då anslaget avpubliceras 2025-11-28
Förvaringsplats för protokollet	Elektroniskt vht system evolution
Underskrift	----- elektronisk signatur ----- Monica Andersson

Kommunstyrelsens arbetsutskott**Ärendelista**

§ 215	KSAU Budgetberedning - Budget 2026	2025/239	4 - 5
§ 216	Budget 2026 och ekonomisk flerårsplan 2027-2028; Sölvesborgs kommun	2025/239	6 - 100

Närvaro – Budgetberedningen kl. 13:00-15:40.**Gruppledare**

Willy Söderdahl, V
Ulf Svensson, C
Stefan Welander, SoL

Barn- och utbildningsnämnden

Per Theorin, förvaltningschef
Anna Karlsdotter, vht chef
Pernilla Fagerberg, vht chef
Martina Johansen, ekonom
Jörgen Englin M, ordförande
Diana Sjöström M, vice ordförande kl. 14:55-15:40

Vård och omsorgsnämnden

André Jönsson, förvaltningschef
Helena Lindblom, ekonom
Lina Jörnkrans S, ordförande
Anders Fransson M, vice ordförande
Paul Andersson KD, 2:e vice ordförande

Arbete- och välfärdsnämnden

Lena Wilson-Ericsson, förvaltningschef
Sofia Thörnberg, ekonom
Niklas Joelsson M, ordförande

Samhällsbyggnads-, fritid och kulturnämnden

Anders Wanstadius, förvaltningschef
Niklas Haraldsson, bygglovschef
Magnus Runesson, teknisk chef
Per Wagner, gata/park chef
Fredrik Olsson, vht chef fritid och kultur
Darko Vuleta, fastighetschef
Jenni Sällberg, vht chef måltid
Rebecka Nilsson, vht chef städ
Martin Malmström, ekonom



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Emese Genncsi, ekonom (fk)
Susanne Fransson, vice ordförande

Byggnadsnämnden

Arne Bogren M, ordförande
Christina Barth Hedenram, vice ordförande

Överförmyndarnämnden

Gullvi Nilsson, ordförande

Kommunledningsförvaltningen

Lisa Svanberg, kommunikationschef
Stefan Olofsson, näringslivschef
Emma Wendt, HR-chef
Tobias Stiman, IT-chef
Therése Lavesson, ekonom



Kommunstyrelsens arbetsutskott

KSAU § 215 Dnr 2025/239

KSAU Budgetberedning - Budget 2026

BESLUT

Informationen läggs till handlingarna

Information

Ekonomichef Anna Falkenstam inleder med redovisning av vad som hänt sedan rambudgetbeslutet i KF 2025-06-23.

Finansiella förutsättningar, förslag till övergripande budget 2026, förslag till investeringsbudget 2026 och plan 2027-2028. (bilaga)

Förvaltningschef barn- och utbildningsförvaltningen Per Theorin redogör budgetförslag 2026, identifierade behov och kostnadsökningar, större förändringar i driftsbudgeten samt finansiering av de större förändringarna. (bilaga).

Förvaltningschef vård- och omsorgsförvaltningen André Jönsson redogör budgetförslag 2026, identifierade behov och kostnadsökningar, större förändringar i driftsbudgeten samt finansiering av de större förändringarna. (bilaga).

Förvaltningschef arbete- och välfärdsförvaltningen Lena Wilson-Ericsson redogör budgetförslag 2026, identifierade behov och kostnadsökningar, större förändringar i driftsbudgeten samt finansiering av de större förändringarna. (bilaga).

Förvaltningschef kommunledningsförvaltningen Martin Åsman redogör budgetförslag 2026, identifierade behov och kostnadsökningar, större förändringar i driftsbudgeten samt finansiering av de större förändringarna. (bilaga).

Förvaltningschef samhällsbyggnads-, fritid och kulturförvaltningen Anders Wanstadius redogör budgetförslag 2026, identifierade behov och kostnadsökningar, större förändringar i driftsbudgeten samt finansiering av de större förändringarna. (bilaga).

Exp.

Nämnder och styrelsen
Förvaltningschefer
Kommunchefen



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ekonomichefen



Kommunstyrelsens arbetsutskott

KSAU § 216 Dnr 2025/239

Budget 2026 och ekonomisk flerårsplan 2027-2028; Sölvesborgs kommun

FÖRSLAG till Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige fastställer budget 2026 med flerårsplan för 2027-2028 för Sölvesborgs kommun i sin helhet, med drifts- och investeringsbudget, mål och indikatorer samt utredningsuppdrag.

Utdebitering för år 2026 är oförändrad: 21,82 kronor.

Kommunstyrelsen medges omsätta befintliga lån, ta upp kortfristiga lån under 2026 med ett belopp av högst 20 miljoner kronor och långfristiga lån med högst 130 miljoner kronor för att finansiera 2026 års investeringar.

Kommunstyrelsen beslutar lämna föreslagna utredningsuppdrag till berörda nämnder och styrelsen.

Mats Gunnarsson SD och Robert Manea KD deltar inte i beslutet.

Ärendet i korthet

Budget 2026 med flerårsplan för 2027-2028 utgår från kommunfullmäktiges beslut om ramar den 23 juni 2025 med tillkommande justeringar efter detta datum. Budgeterad resultatnivå uppgår till 10,7 miljoner kronor. Budgeterade investeringsmedel uppgår till 66,5 miljoner kronor.

Bakgrund

Enligt kommunallagen ska kommuner upprätta en budget för nästa kalenderår (budgetår) och en plan för ekonomin de efterföljande två åren. Budgeten ska fastställas före november månads utgång. Vidare ska beslut fattas om utdebitering och en övre gräns för kort- och långfristiga lån.

Budgeten fastslår god ekonomisk hushållning genom beslut om strategiska områden, nämndmål och utredningsuppdrag tillsammans med beslut om ekonomiska ramar och de finansiella målen under perioden.

Kortfristiga lån föreslås upptas under 2026 med ett belopp om högst 20 miljoner kronor (2025: 20 miljoner kronor).



Kommunstyrelsens arbetsutskott

De långfristiga lånen föreslås upptas till högst 130 miljoner kronor 2026. Vid den nivån klaras finansieringen av budgeterade investeringar 2026 samt, i viss mån, eventuellt överförda investeringsanslag från 2025 som ej kunnat påbörjas eller försenats.

Utdebitering ska fastställas före november månads utgång. En oförändrad utdebitering utgör förutsättningarna för Budget 2026 med flerårsplan för 2027-2028.

Beslutsunderlag

Ekonomichef Anna Falkenstams tjänsteskrivelse 2025-10-29.

Bilaga: Budget 2026 med flerårsplan 2027-2028 för Sölvesborgs kommun.

Budgetberedning 2026

Signature reference: 23ed62ae-1fe8-4083-9edf-b7c3620a4b0c

KSAU – Budgetberedning för 2026

program och tidplan

- 13:00 Välkommen och inledning
- 13:05 Finansiella och verksamhetsmässiga förutsättningar 2026, förslag till investeringbudget 2026 och plan 2027-2028
- 13:35 Barn- och utbildningsnämnden
- 14:05 Vård- och omsorgsnämnden
- 14:35 Arbete- och välfärdsnämnden
- 15:05 Fika**
- 15:20 Kommunstyrelsen inkl. kommunalförbunden, KF, revisionen och Överförmyndarnämnden
- 15:35 Samhällsbyggnads, fritid, och kultur nämnden, inkl Byggnadsnämnden
- 16:05 Sammanfattning och slutsatser
- 16:15 Avslutning**

Budget 2025 – nuläge

Finansiella och verksamhetsmässiga förutsättningar 2025

1. Budget 2025	6,0
2. Förändring PO	7,1
3. KB 1	-4,2
4. Ny skatteberäkning.	-11,8
5. Finans avvikelse	4,2
6. Verksamheternas avvikelse	11,4
Prognos RESULTAT enl aug	ca 12,8 mkr
6. KB 2	-0,01
Prognos RESULTAT	ca 12,8 mkr

Ekonomiska förutsättning budget 2026

balansläget 2025-11-04

• Budget 2025	6,0
• Minskning PO	7,1
• Pensioner	0,2
• Tillkommande skatt och statsbidrag 2026	31,9
• Löneökningar 2026	-34,0
• Engångsanslag 2026 (del av eget kapital förbund)	2,2
• Exploateringsfastigheter	-2,7
• Internränta	<u>0,3</u>
• Balansläget 2025-05-27	11,1

Ekonomiska förutsättning budget 2026

balansläget 2025-11-04

• Tillkommande skatt och statsbidrag	3,5
• Äskningar Prio 1 inkl kap kostnader	-4,9
• Återbetalning eget kap Räddningstjänsten	2,7
• Ersättning Region Blekinge hemsjukvård	2,0
• Internränta	-0,7
• Intäkter måltid, VON	0,3
• Ersättning Försäkringskassan AVN	0,3
• Valnämnd	-0,4
• Miljöförbundet Blekinge Väst	-0,6
• Förändring lönepott	-2,8
• Övriga finansiella poster	<u>0,2</u>
• Balansläget 2025-11-04	10,6

Budget 2025 – nuläge

Finansiella och verksamhetsmässiga förutsättningar 2025

Delårsrapport för kommunkoncernen Sölvesborg per 2025-08-31

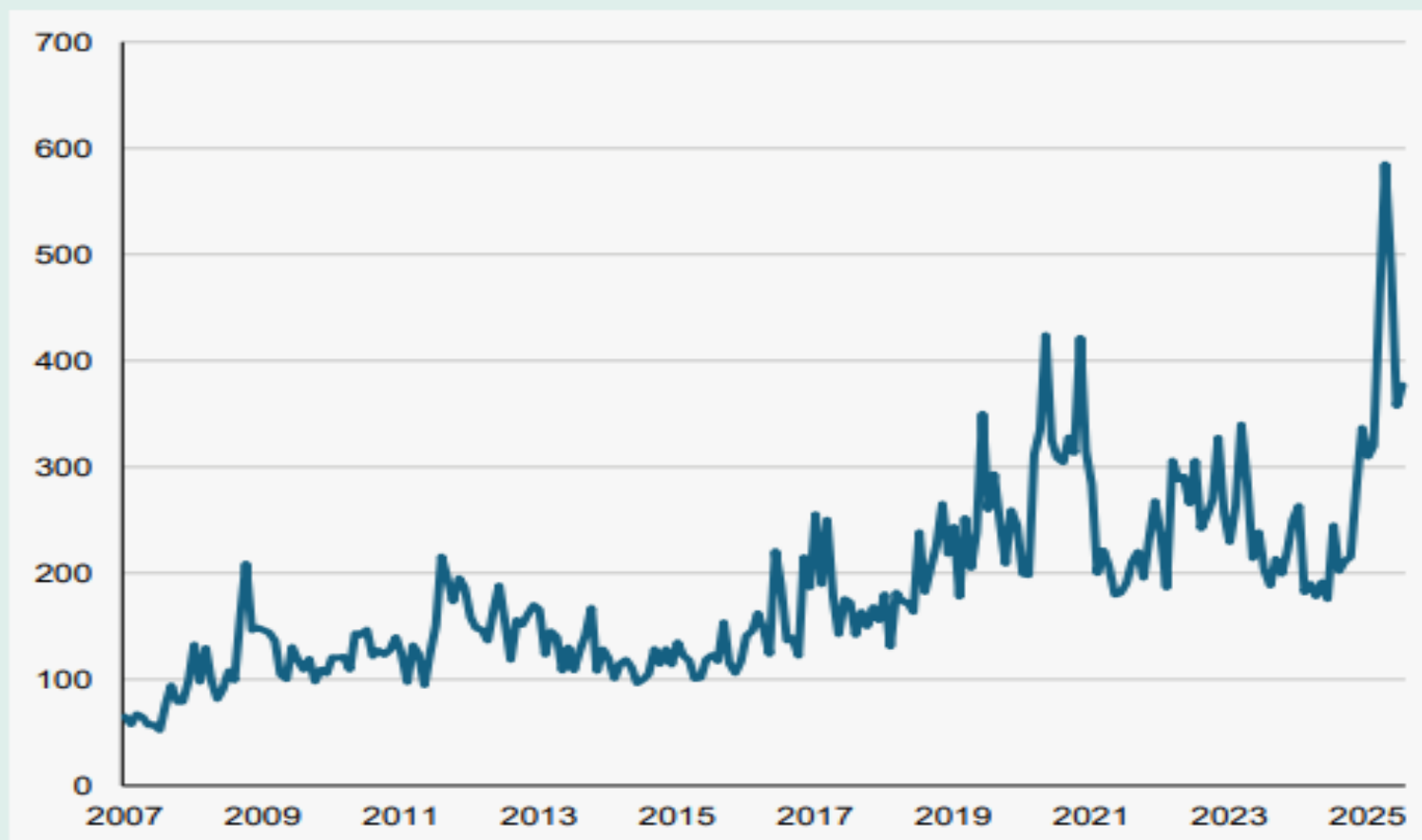
Kommunkoncernen, mkr	Delårsbokslut 2025-08-31	Prognos 2025	Delårsbokslut 2024-08-31	Bokslut 2024
Sölvesborgs kommun	27,3	12,8	27,7	21,2
<u>Helägda bolag</u>				
Sölvesborgs Kommunföretag AB	0,1	0,2	0,2	0,2
Sölvesborgs Energi	7,7	8,0	5,8	14,3
Sölvesborgshem AB	12,3	9,4	6,8	5,7
Yndegården Fastighets AB	0,2	0,2	0,1	0,1
<u>Delägda förbund</u>				
Sölvesborg Bromölla kommunalförbund 50 %	-	-	-0,3	-0,4

Signature reference: 23ed62ae-1fe8-4083-9edf-b7c3620a4b0c

Omvärlden



Ekonomisk-politiskt osäkerhetsindex



Källa: Economic Policy Uncertainty Index och Macrobond.



Sölvesborgs
kommun

Budget 2026 Förutsättningar

- Externa chocker
- Utdragen lågkonjunktur
- Global oro
- Högt kostnadsläge (räntor och inflation)
- Stora investeringsbehov

Förutsättningar - fortsättning

Expansiv budgetproposition
Hushållsdriven efterfrågan



Hushållens förväntningar

Index



Källa: Konjunkturinstitutet.

Återhämtningen som tillfälligt kom av sig

- Svag konjunktur består i år och BNP-tillväxten tar fart först 2026.
- Antalet arbetade timmar minskar i år, men vänder upp nästa år.
- Skatteunderlagstillväxten stiger kommande år men prognosen för både 2024 och 2025 är lägre än tidigare bedömning.



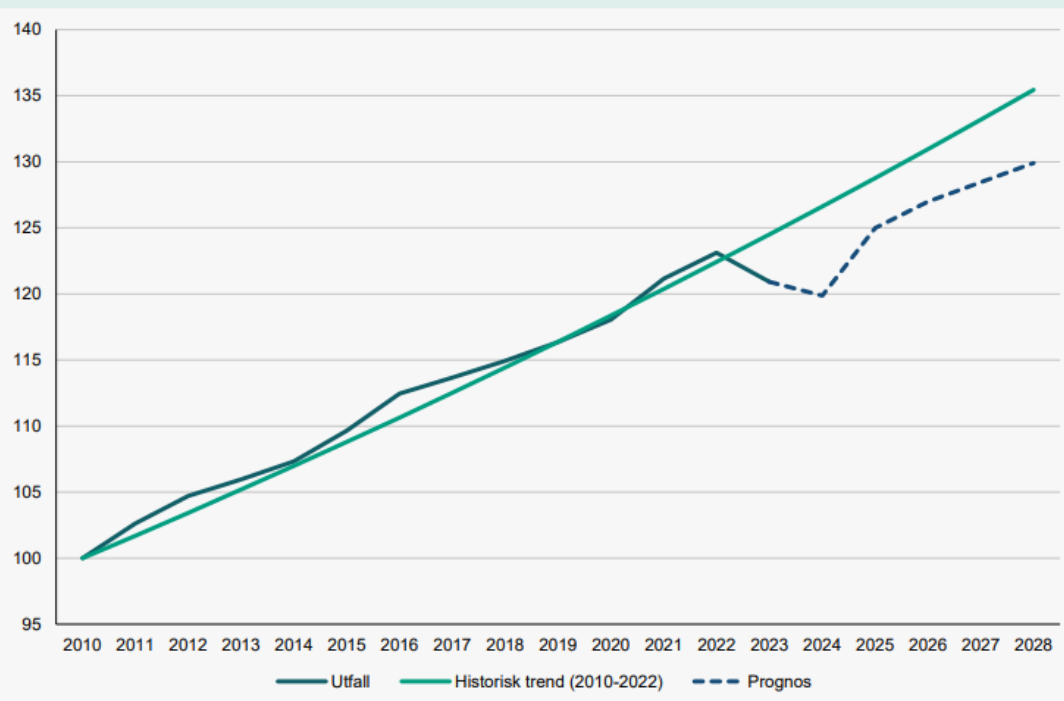
Kommunernas ekonomi

- 2024: 33% underskott (133 negativt verksamhetsresultat)
- 2025: 20% underskott
- Försvagad soliditet om 2,3 procentenheter de senaste två åren
 - Investeringsnivåer
 - Resultatnivåer
 - Upplåning
- Demografin utmanar:
 - Skatteintäkter
 - Förändrade behov

Skatteunderlaget i reala termer

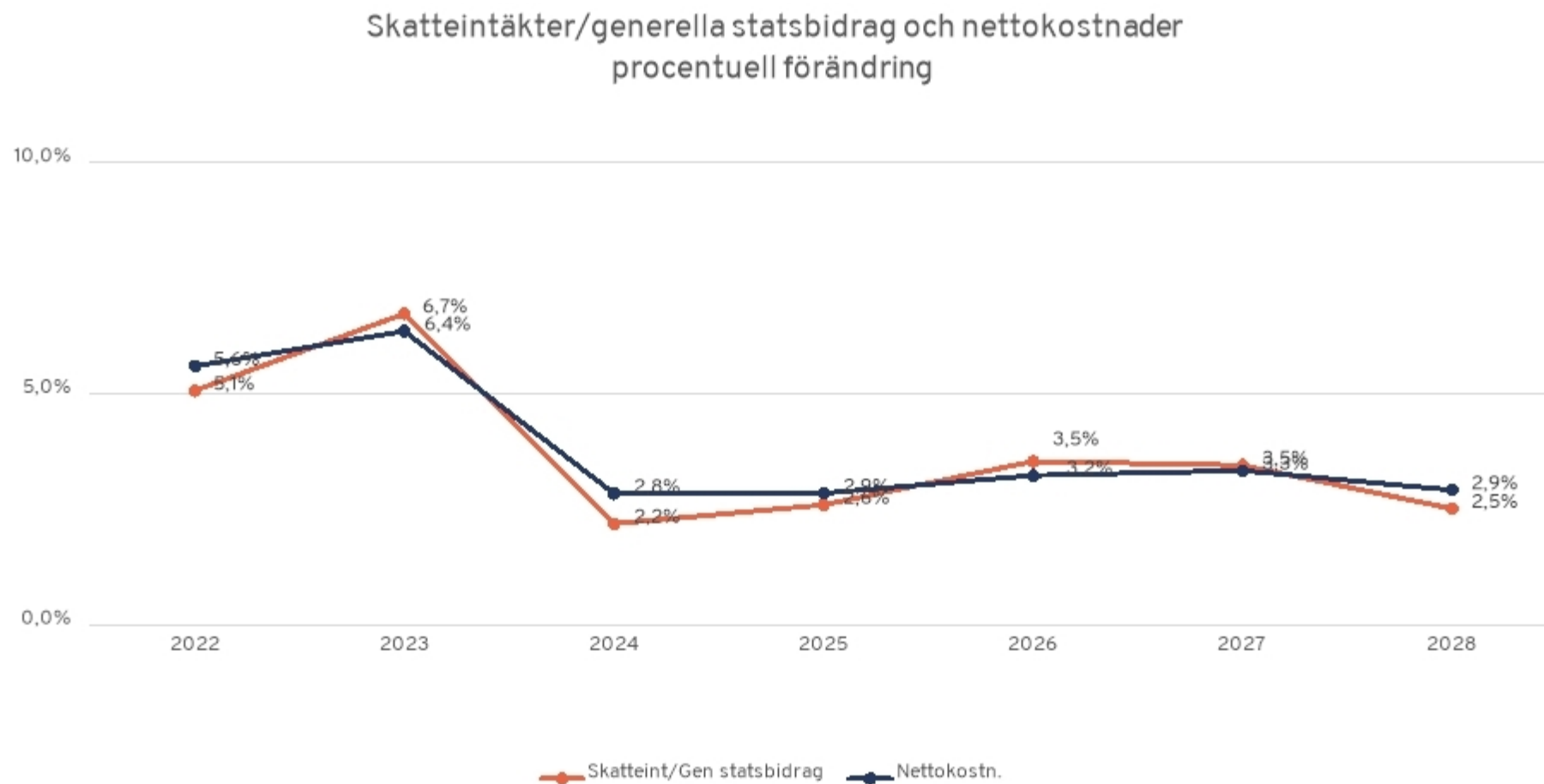
Kommunsektorns köpkraft är varaktigt urholkad

Index 2010 = 100



Källor: SCB och SKR.

Skatter och bidrag



NULÄGE OCH FRAMTID BEFOLKNING



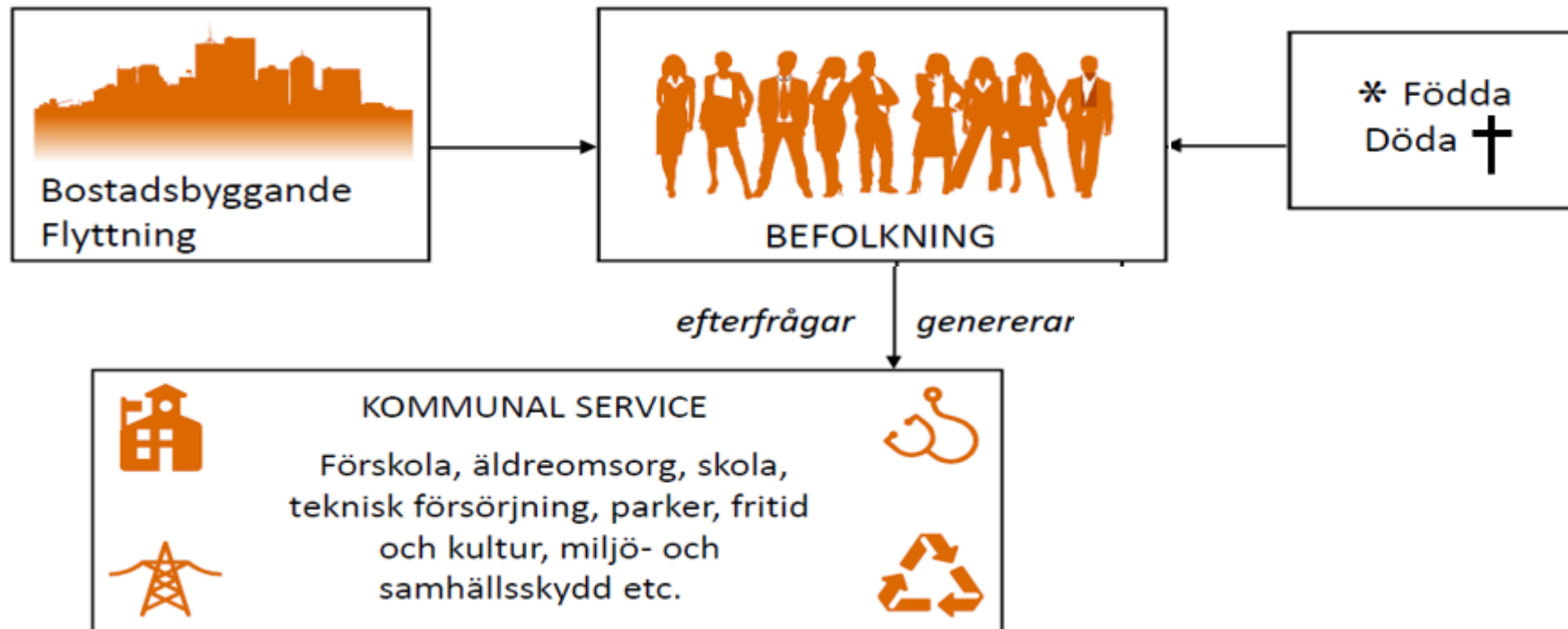
Folkmängd och förändringskomponenter i Sölvesborgs kommun

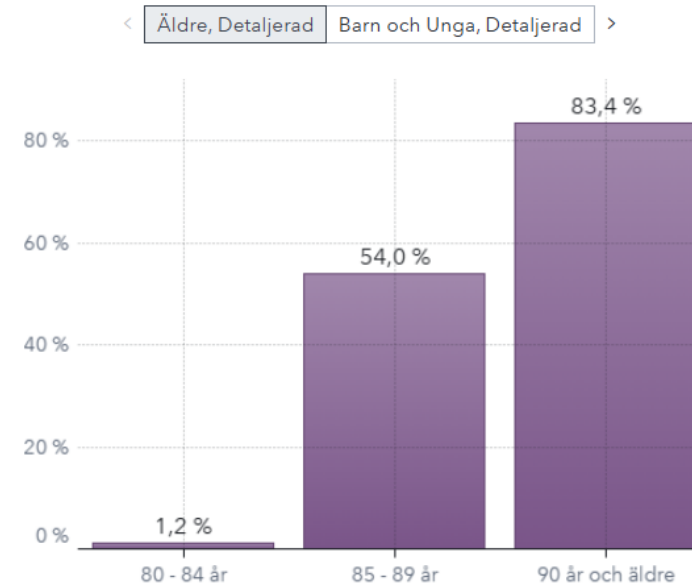
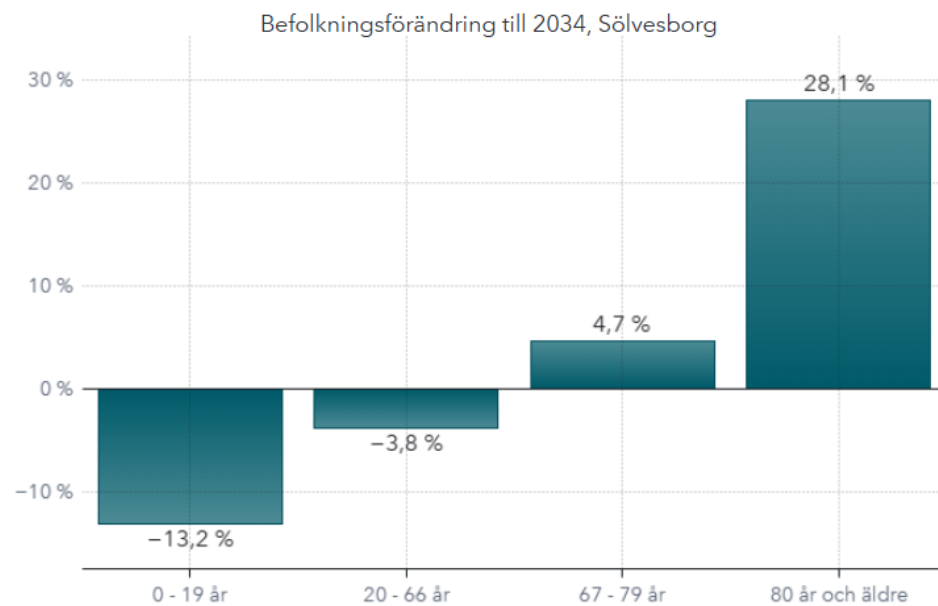
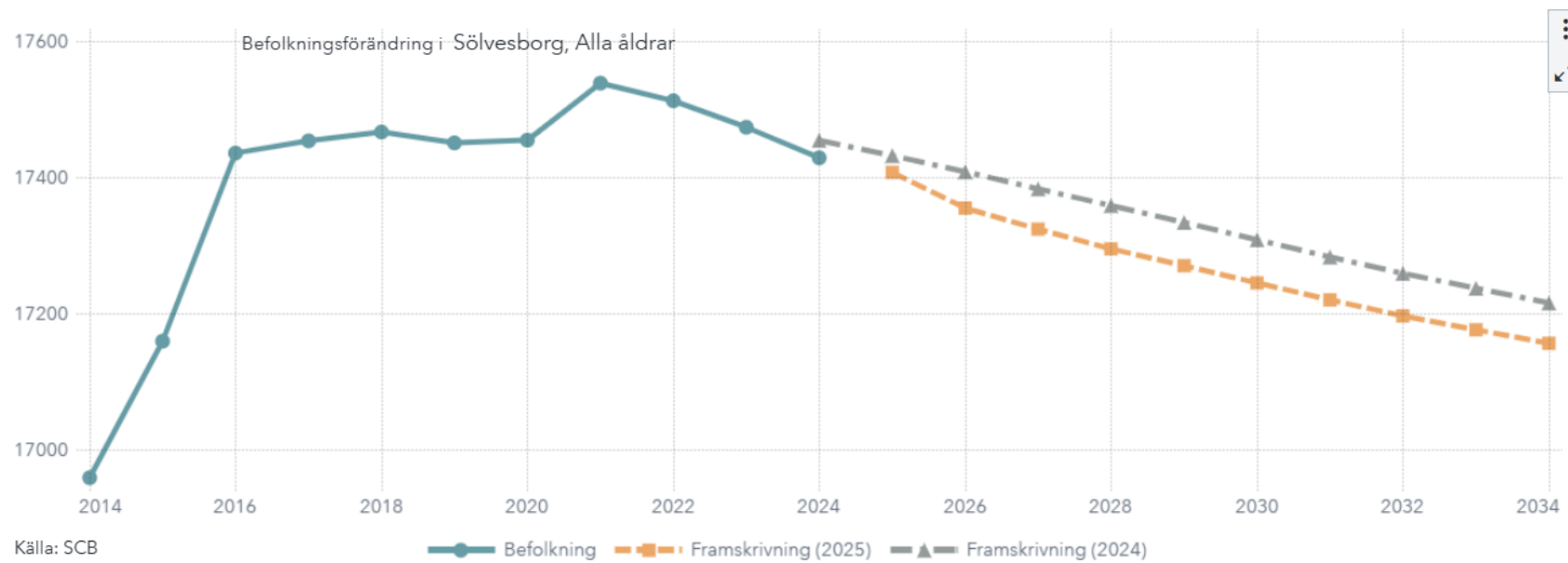
Folkmängd och förändringskomponenter i Sölvesborgs kommun

	1980	1990	2000	2024	2025	2034
Födda	156	190	150	125	123	119
Döda	204	187	170	200	216	240
Födelseöverskott	-48	3	-20	-75	-93	-120
Inflyttade	444	686	659	799	823	851
Utflyttade	475	578	645	769	770	803
Flyttnetto	-31	108	14	30	53	48
Folkökning	-79	111	-6	-45	-40	-72
Folkmängd	15 733	16 008	16 448	17 430	17 390	16 850

Signature reference: 23ed62ae-1fe8-4083-9edf-b7c3620a4b0c

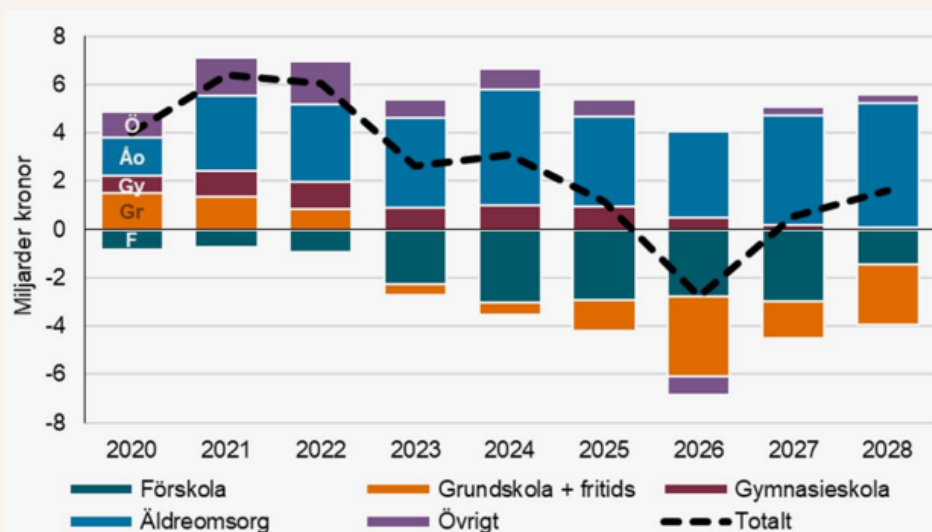
NULÄGE OCH FRAMTID BEFOLKNING





Demografiska behovsförändringar

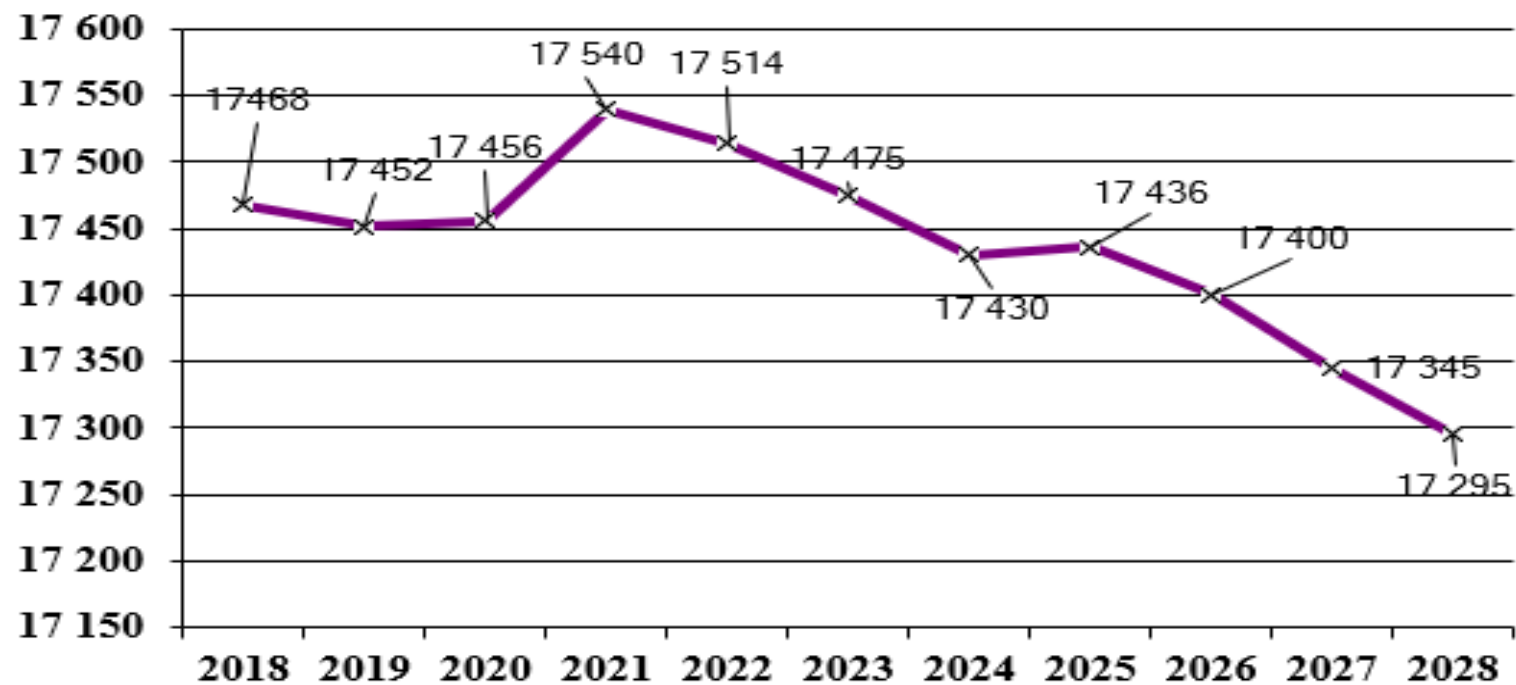
Förändring i miljarder kronor jämfört med året innan



Källor: Statistiska centralbyrån och Sveriges Kommuner och Regioner.

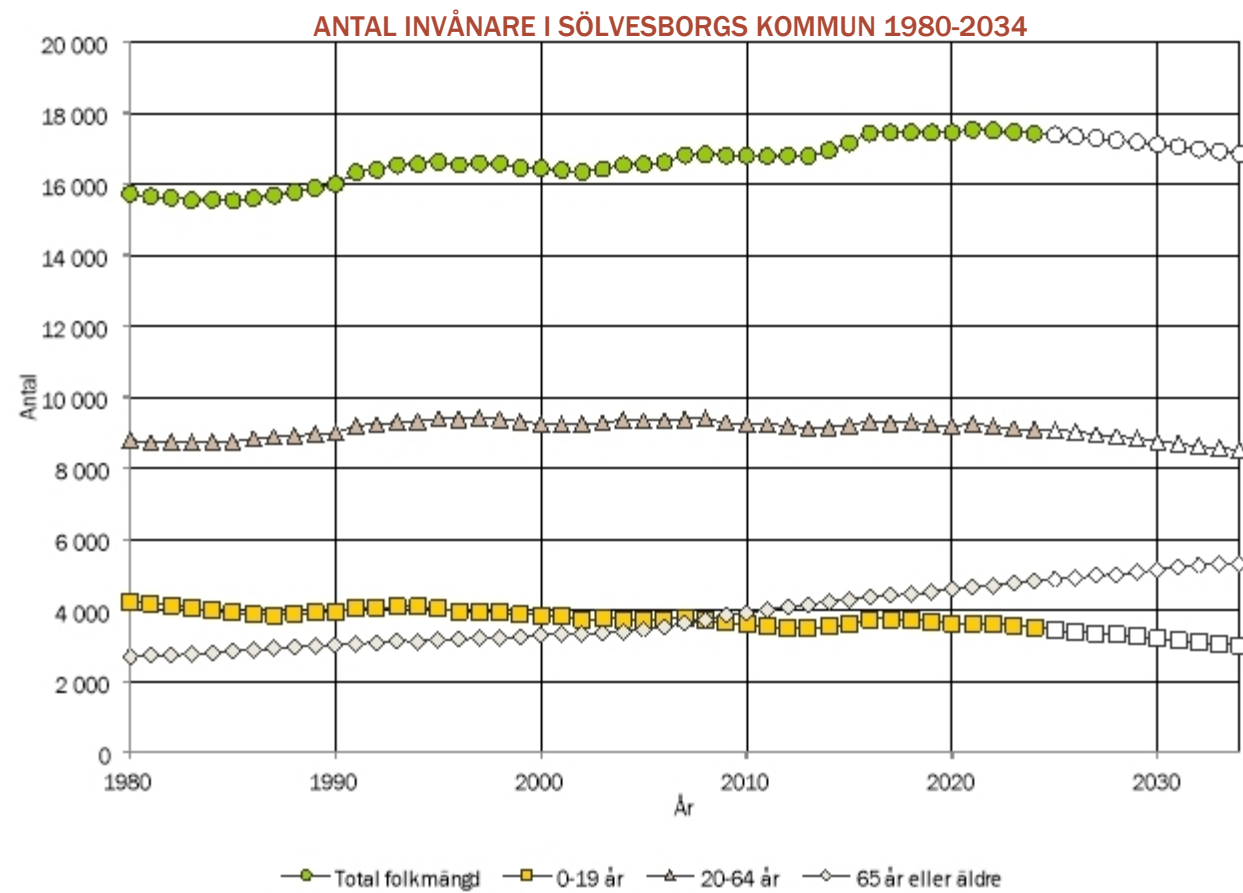
- Kommer från en period med stora behovsökningar.
- Personer med tillfälligt skydd (massflyktsdirektivet) återvänder 2026
- Mycket liten sammantagen demografisk behovsökning under perioden prognosperioden.
- Ökade behov av äldreomsorg till följd av fler 80+ år, men nedtonat jämfört med föregående prognoser.
- Alternativscenari för massflyktsdirektivet ger +3 mdr 2026

Antal invånare per 31/12 2024

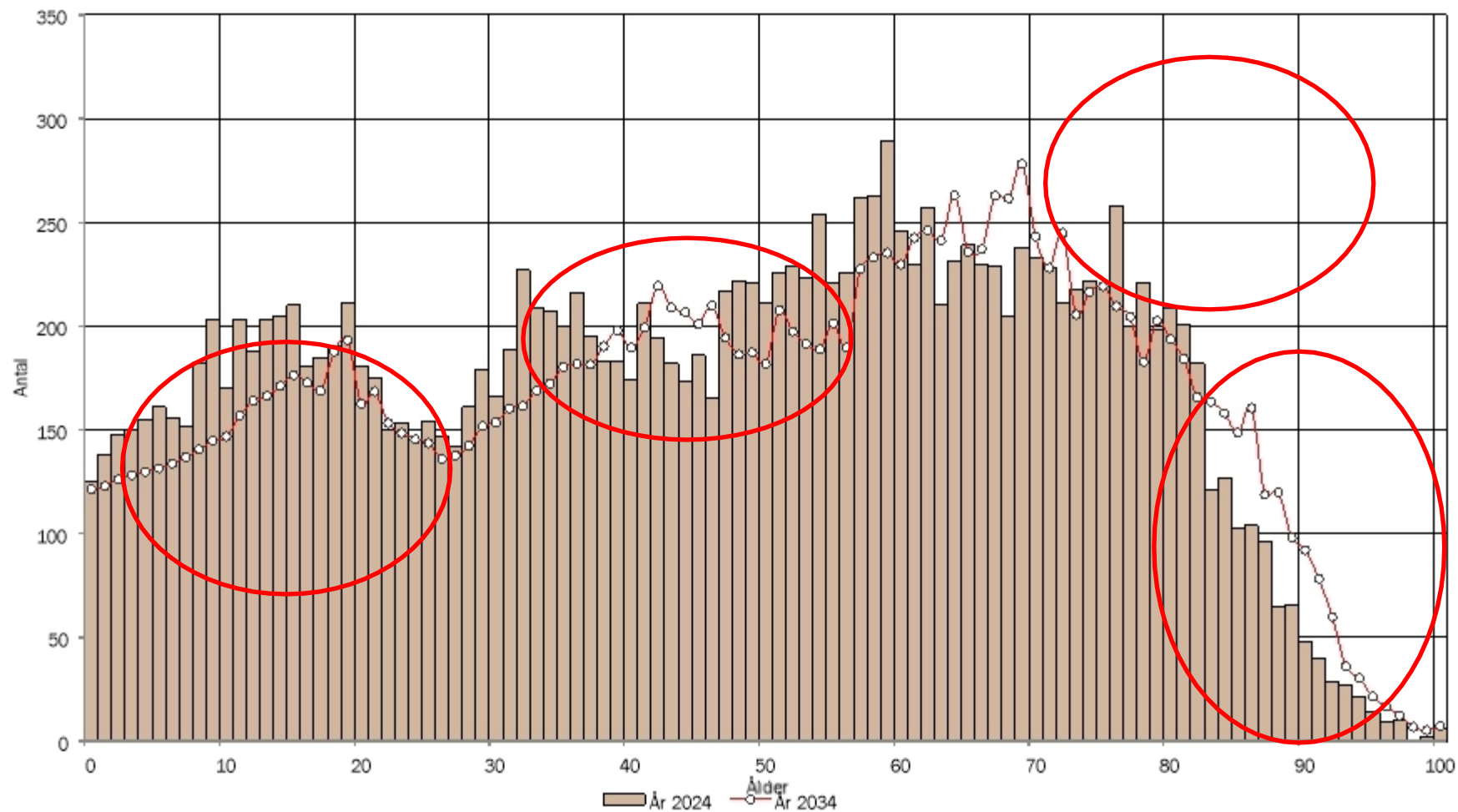


Förändring planperioden

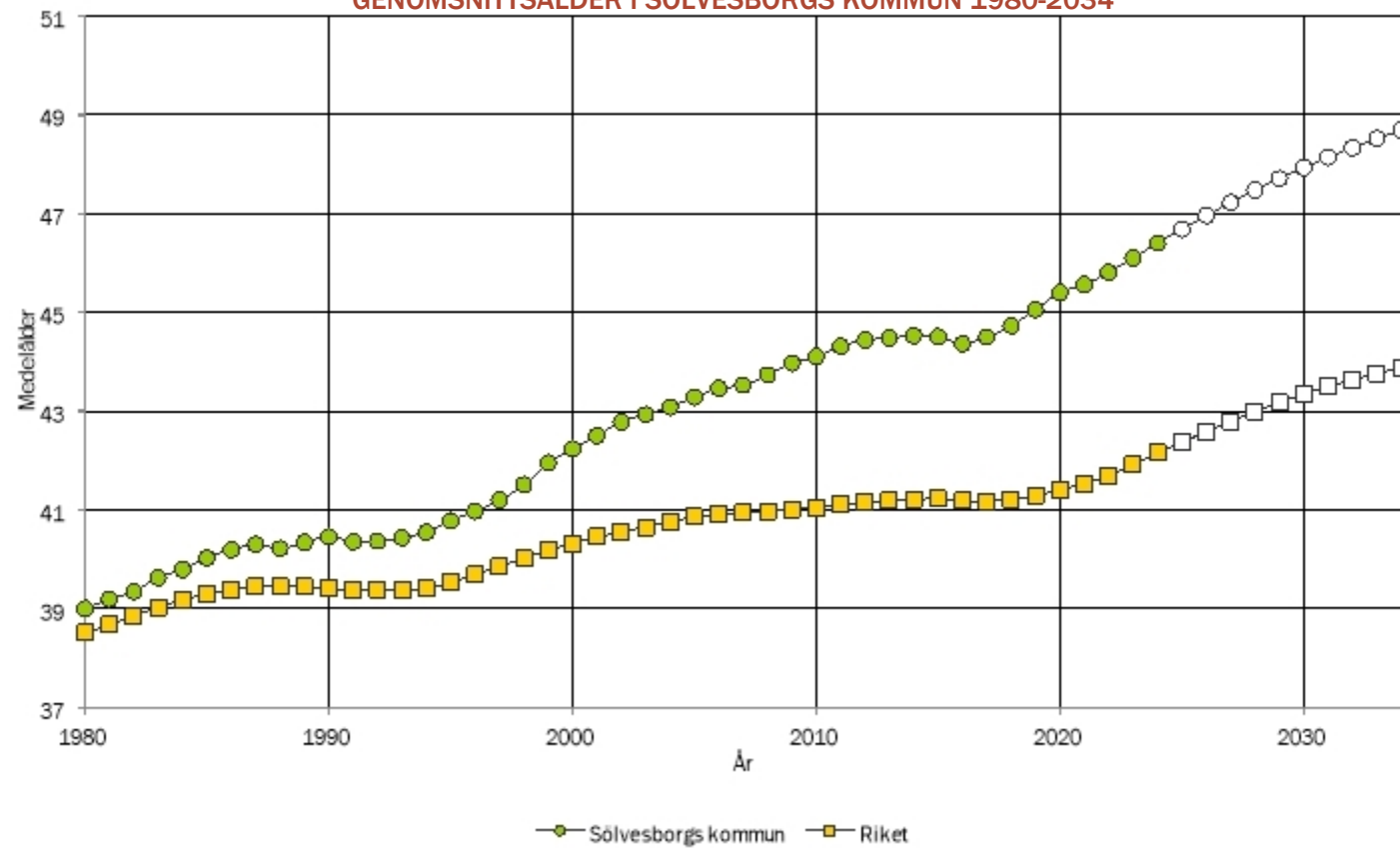
Ålder / År	Utfall 2024	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028	Förändring
0-18	3 305	3 261	3 221	3 184	3 121	-184
19-64	9 296	9 250	9 216	9 134	9 103	-193
65-79	3 349	3 340	3 299	3 328	3 288	-61
80-	1 480	1 539	1 609	1 649	1 729	249
Totalt	17 430	17 390	17 345	17 295	17 240	-190



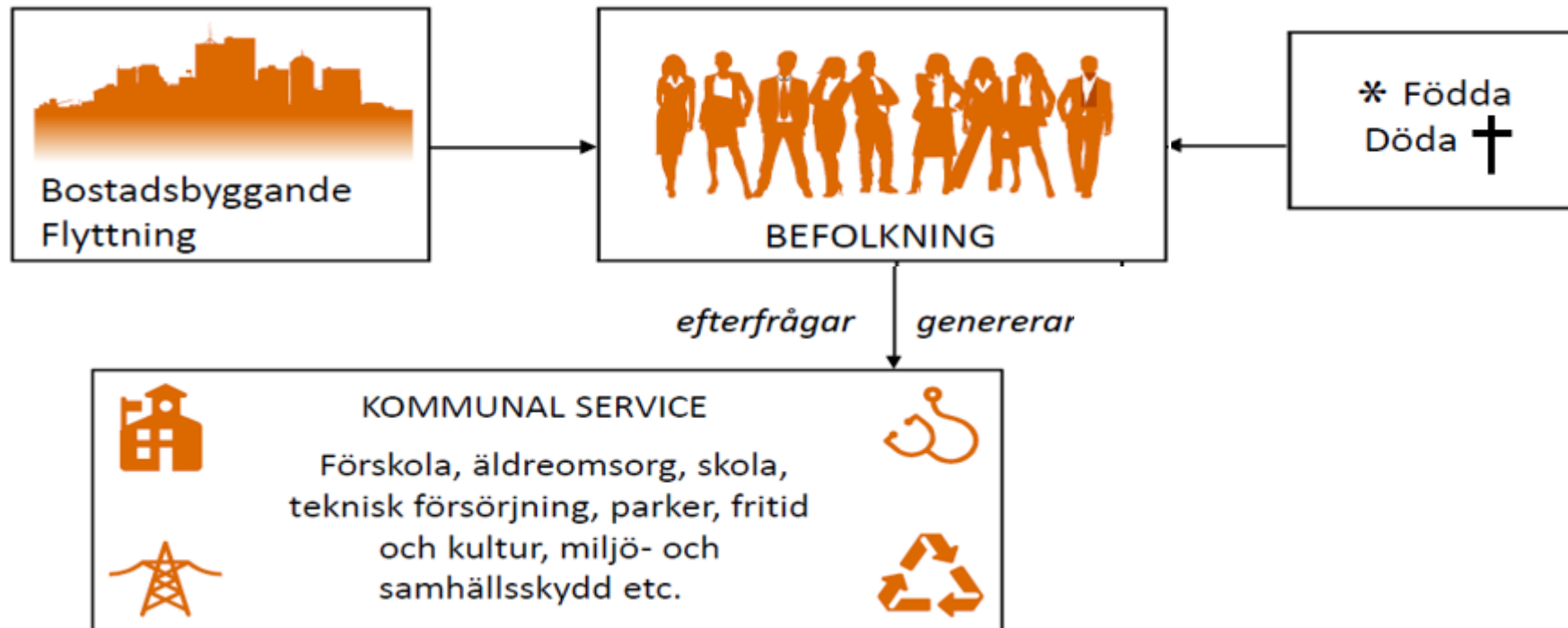
ANTAL INVÅNARE EFTER ÅLDER
I SÖLVESBORGS KOMMUN ÅR 2024 OCH 2034



GENOMSNIITTSÅLDER I SÖLVESBORGS KOMMUN 1980-2034

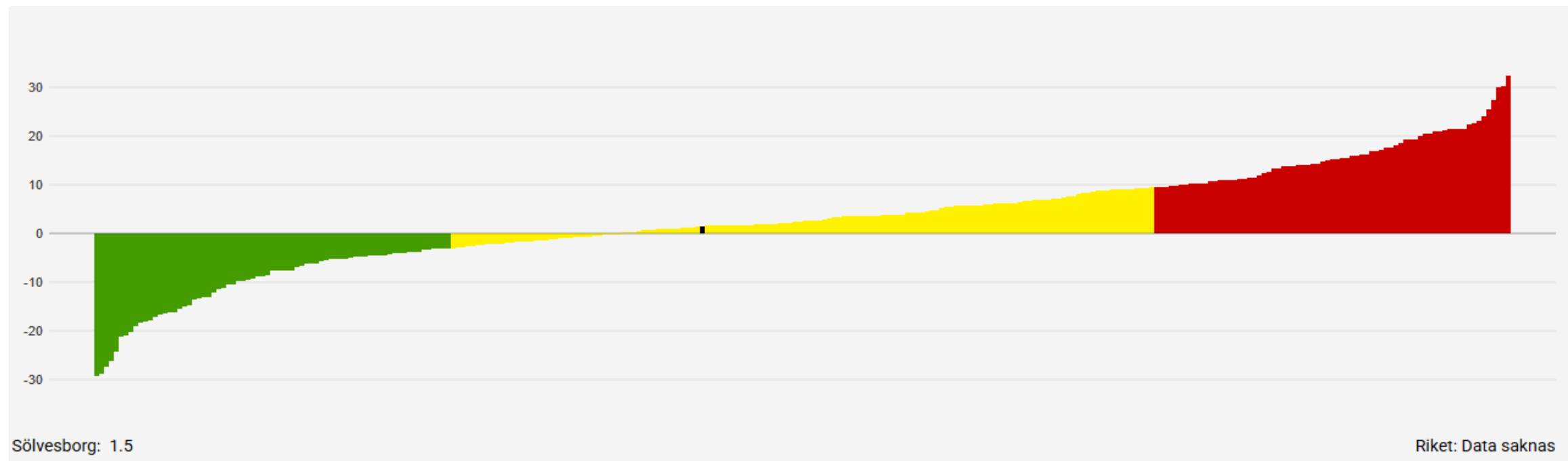


NULÄGE OCH FRAMTID BEFOLKNING



Nettokostnadsavvikelse förskola inkl. öppen förskola, 2024

2024					2023	2022
Kommun	Referenskostnad, kr/inv (förväntad kostnad)	Nettokostnad, kr/inv (faktisk kostnad)	Nettokostnadsa vvikelse, %	Nettokostnadsa vvikelse, mkr	Nettokostnadsa vvikelse, %	Nettokostnadsa vvikelse, %
Sölvesborg	6 189	6 281	1,5	2	0,9	3,8



Nettokostnadsavvikelse fritidshem inkl. öppen fritidsverksamhet, 2024

2024					2023	2022
Kommun	Referenskostnad, kr/inv (förväntad kostnad)	Nettokostnad, kr/inv (faktisk kostnad)	Nettokostnadsa vvikelse, %	Nettokostnadsa vvikelse, mkr	Nettokostnadsa vvikelse, %	Nettokostnadsa vvikelse, %
Sölvesborg	1 488	1 712	15	4	11,6	2,7



Signature reference: 23ed62ae-1fe8-4083-9edf-b7c3620a4b0c

Nettokostnadsavvikelse grundskola inkl. förskoleklass, 2024

2024					2023	2022
Kommun	Referenskostnad, kr/inv (förväntad kostnad)	Nettokostnad, kr/inv (faktisk kostnad)	Nettokostnadsa vvikelse, %	Nettokostnadsa vvikelse, mkr	Nettokostnadsa vvikelse, %	Nettokostnadsa vvikelse, %
Sölvesborg	13 043	14 735	13	29	14,1	16,6



Signature reference: 23ed62ae-1fe8-4083-9edf-b7c3620a4b0c

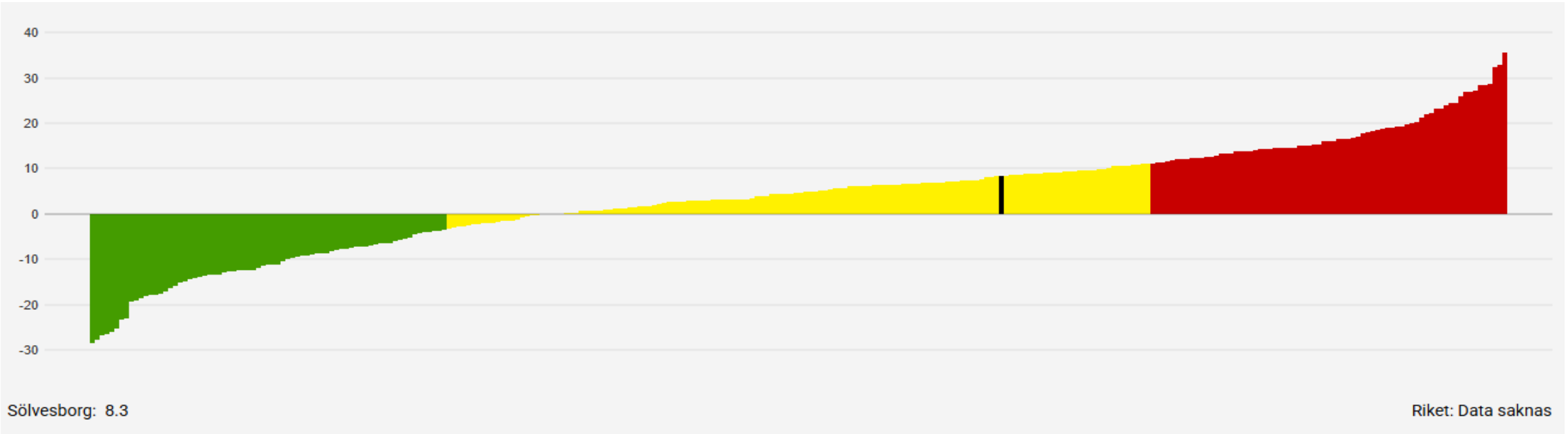
Nettokostnadsavvikelse individ- och familjeomsorg, 2024

2024					2023	2022
Kommun	Referenskostnad, kr/inv (förväntad kostnad)	Nettokostnad, kr/inv (faktisk kostnad)	Nettokostnads avvikelse, %	Nettokostnads avvikelse, mkr	Nettokostnads avvikelse, %	Nettokostnads avvikelse, %
Sölvesborg	4 338	4 293	-1.1	-1	-6.2	2,3



Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg, 2024

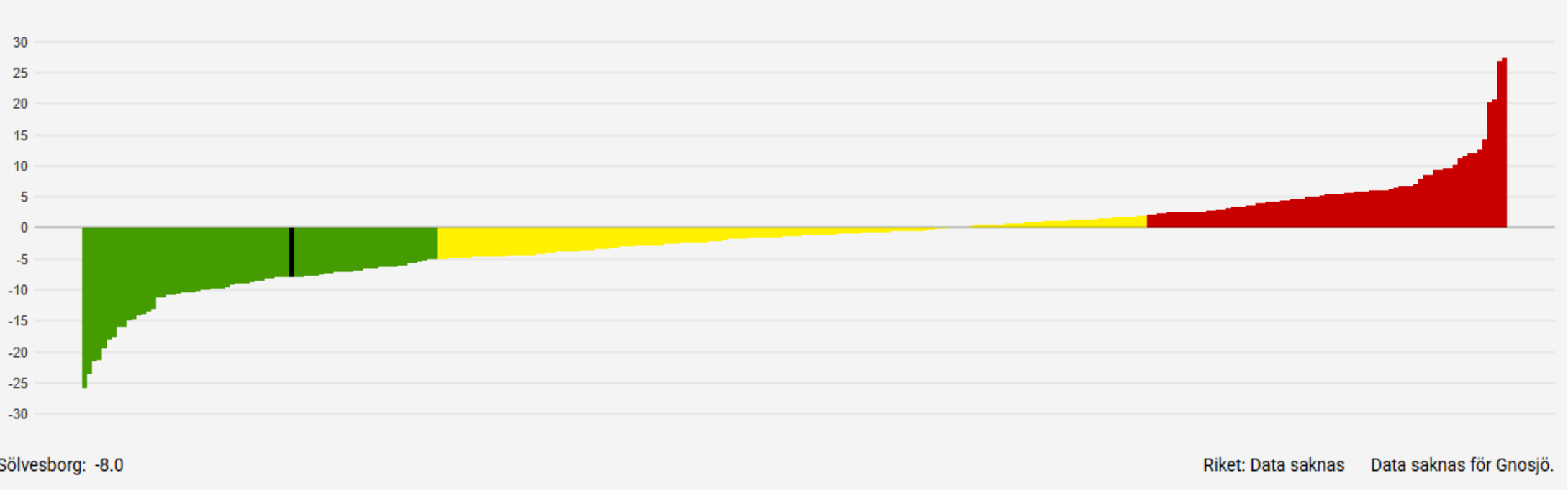
2024					2023	2022
Kommun	Referenskostnad, kr/inv (förväntad kostnad)	Nettokostnad, kr/inv (faktisk kostnad)	Nettokostnadsa vvikelse, %	Nettokostnadsa vvikelse, mkr	Nettokostnadsa vvikelse, %	Nettokostnadsa vvikelse, %
Sölvesborg	17 417	18 865	8,3	25	12,0	10,8



Signature reference: 23ed62ae-1fe8-4083-9edf-b7c3620a4b0c

Nettokostnadsavvikelse LSS , 2024

2024					2023	2022
Kommun	Referenskostnad, kr/inv (förväntad kostnad)	Nettokostnad, kr/inv (faktisk kostnad)	Nettokostnadsa vvikelse, %	Nettokostnadsa vvikelse, mkr	Nettokostnadsa vvikelse, %	Nettokostnadsa vvikelse, %
Sölvesborg	8 029	7 389	-8,0	-11	-10,6	-8,3



Signature reference: 23ed62ae-1fe8-4083-9edf-b7c3620a4b0c

Utan spaning, ingen aning



Finansiella mål under mandatperioden

- Samlade resultatet under perioden skall utgöra minst 50 mkr.
- Investeringsnivån under perioden tillåts överskrida avskrivningar och driftöverskott med 70 mkr, när investeringarna i nya bostadsområden och exploateringsområden undantagits.
- Soliditeten skall vara minst 60 %.

Finansiella mål avstämning

• Resultat 2023	27,7
• Resultat 2024	21,2
• Prognos 2025	12,8
• Budget 2026	10,7
• Summa	72,4
• Kvar till måluppfyllelse	0

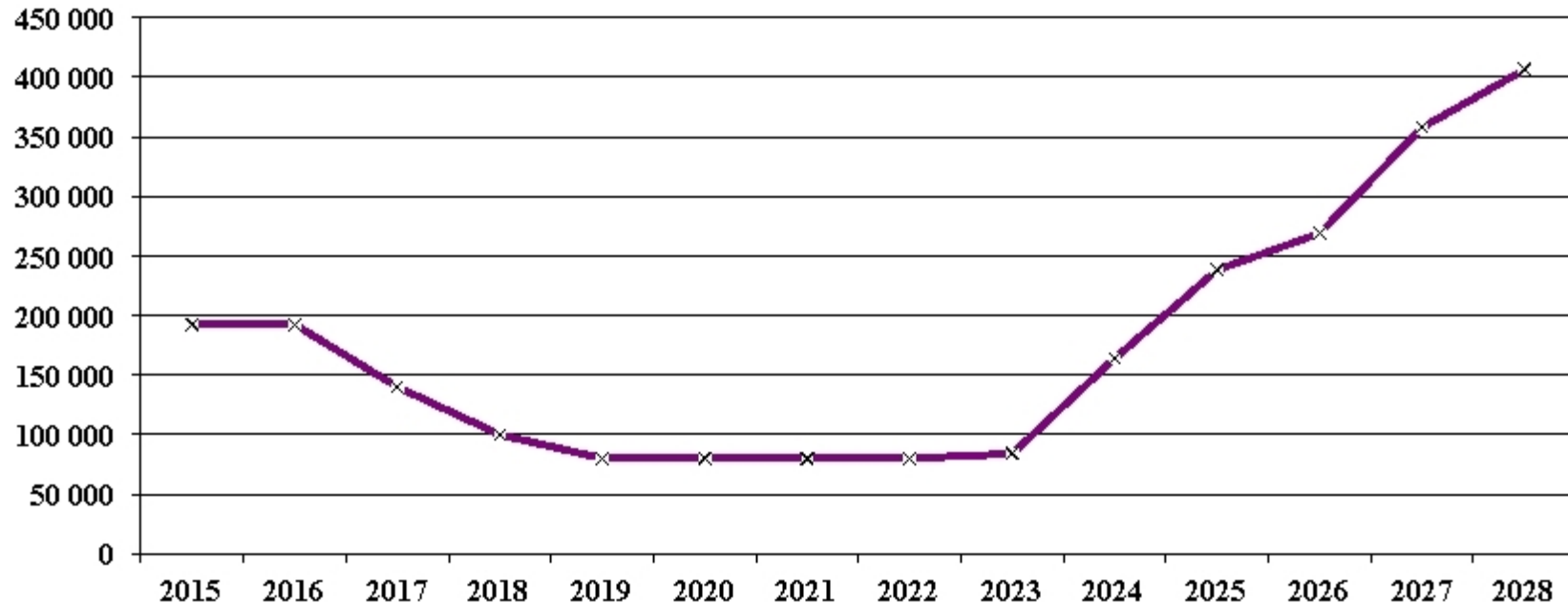
- **Soliditet, 2024 = 65 %**
 - Fortsatt god prognos

Investeringsutrymme (utifrån budget)

Mkr	Utfall 2023	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Totalt
Total skattefinansierad investeringsvolym exkl exploateringar	71	117	97	66	351
Finansiella mål					
50 mkr resultat under perioden	28	21	13	11	72
Avskrivningar	39	41	49	54	183
Självfinansiering	67	63	62	64	255
Differens mot målet	-4	-54	-35	-2	-96
Tillåt överskridande under mandatperioden					70
Differens mandatperioden					-26

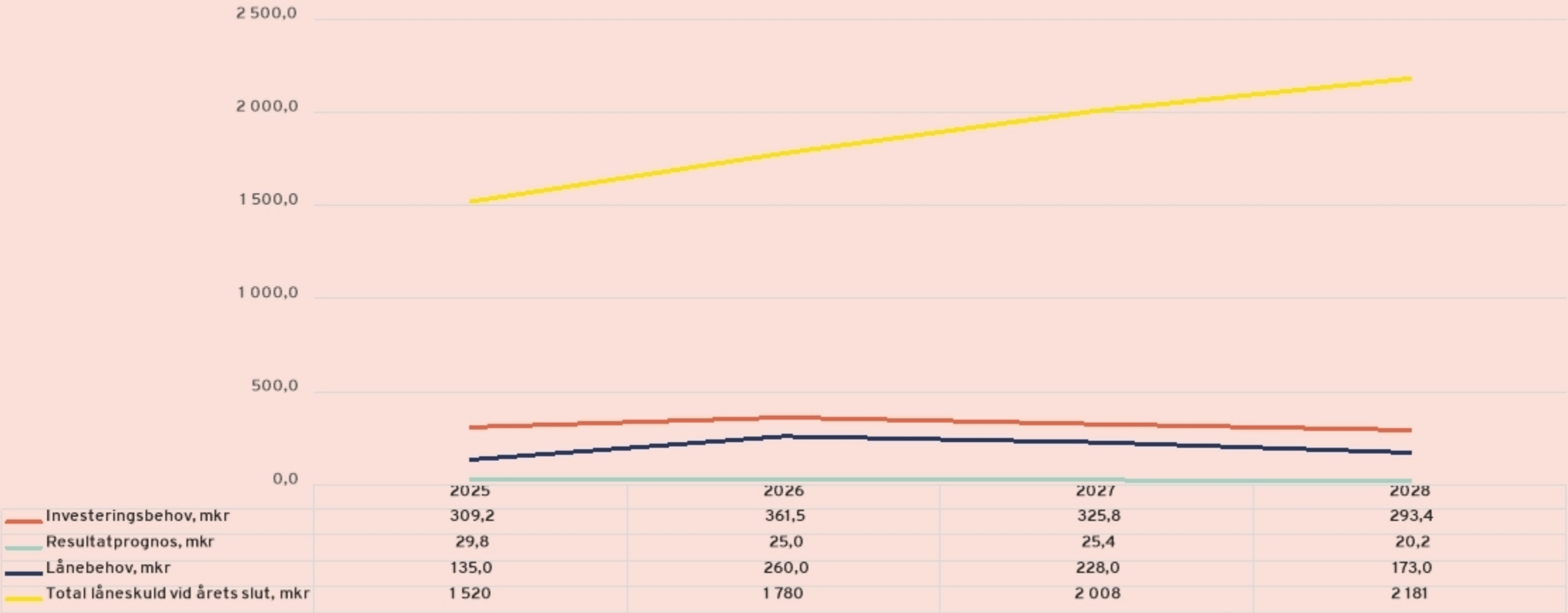
Låneutveckling kommunen

Kommunens låneskuld (tkr)



Låneutveckling koncernen

Finansieringsprognos



Budget 2026

Finansiella förutsättningar

- **Skatteintäkter** – Enligt prognos oktober 2025, prognos antal invånare 17 400
- **Generella statsbidrag, inkomst- och kostnadsutjämningen** – Enligt SKR oktober 2025
- **Kommunala fastighetsavgiften** – Enligt SKR oktober 2025
- **LSS-Utjämningen** – Enligt SKR oktober 2025
- **Riktade statsbidrag**- Ingen nettoeffekt inlagd, Omsorgen 9,0 mkr
- **Investeringar** – Enl. förslag 66,5 mkr, 2027 = 147 mkr

Budget 2026

Finansiella förutsättningar

- Koncernbidrag – 2,5 mkr inlagt
- Räntenivån – Upptagna lån beräknad till 2,5 %
- Lönekostnadsökning – I en central pott
- Personalomkostnadspålägg – Oförändrade 41%
- Pensionskostnader – Oförändrad
- Semesterlöneskuldsökning – Oförändrad 3,5 mkr
- Inflation – Ej kompenserad

Resultatbudget

Belopp i tkr

	Bokslut 2024	Budget 2025	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamhetens intäkter	351 126	213 495	256 131	225 229	224 170	235 379
Verksamhetens kostnader	-1 575 773	-1 472 501	-1 509 493	-1 515 930	-1 556 063	-1 602 955
Avskrivningar	-41 329	-52 516	-48 751	-53 589	-57 364	-62 290
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-1 265 976	-1 311 522	-1 302 113	-1 344 291	-1 389 258	-1 429 867
Skatteintäkter	953 585	995 680	987 490	1 014 659	1 060 018	1 103 431
Generella statsbidrag	321 042	323 901	320 293	339 463	340 923	332 832
VERKSAMHETENS RESULTAT	8 651	8 059	5 671	9 831	11 683	6 396
Finansiella intäkter	17 568	9 000	11 992	9 000	9 100	9 100
Finansiella kostnader	-5 044	-8 170	-4 877	-8 170	-8 640	-9 040
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	21 176	8 888	12 786	10 661	12 143	6 456
Extra ordinära poster						
ÅRETS RESULTAT	21 176	8 888	12 786	10 661	12 143	6 456



Sammanfattning

MÖJLIGHETER

Skattesats
Stabila år bakom oss
Inflationsförväntningar
Aktiv riskhantering

UTMANINGAR

Demografiska effekter – anpassa verksamheterna
Resultatnivåer
Kostnadsökningar
Effekter av investeringar - belåningsgrad

Kort paus



Sölvesborgs
kommun

Budgetberedning 2026

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden

Budgetförslag 2026

Sammanfattning av budgetförslaget (belopp i tkr)

Nuvarande budgetram 2025 <i>(enligt beslut i KF dec 2024)</i>	-499 973
Bedömda behov	-11 593
Minskad ram <i>(enligt beslut i KF juni 2025)</i>	6 150
Tilldelad investeringsutgift <i>(enligt beslut i KF juni 2025)</i>	-2 600
Varav fastigheter	-0 000
Varav övrigt	-2 600

Signature reference: 23ed62ae-1fe8-4083-9edf-b7c3620a4b0c

Barn- och utbildningsnämnden

Budgetförslag 2026 (Laglighet, kvalitet och service)

Underlag och analys

- Nämnden fortsätter sitt arbete med att skapa en kvalitativ och likvärdig förskola och skola genom satsningar och prioriterade målområden för 2026.
- Barn- och utbildningsnämnden arbetar vidare med att utveckla och anpassa verksamheten för att vara delaktig i att kunna anpassa för förändrat barn- och elevtal. Utifrån senaste befolkningsprognosen bedöms nämnden tappa cirka 12% av sitt barn- och elevunderlag.
- Nämnden har i budget prioriterat en bibehållen personaltäthet utifrån gällande resursfördelningssystem i förskola och skola.
- Barn- och utbildningsnämnden budgeterar för 2026 med riktade statsbidrag om cirka 24 700 tkr.
- De större förändringarna i budget utgörs av besparingar, anpassningar och omfördelning av medel inom och mellan befintlig verksamhet.

Barn- och utbildningsnämnden

Identifierade behov och kostnadsökningar 2026

Större budgetpåverkande faktorer – befintlig verksamhet

Personal/lärare Vård- och omsorgsprogrammet	-773
Besparing fritidshem	-1 135
Paviljong, hyra och städ	-436
Driftkostnadsökning - befintlig verksamhet	-2 344

Barn- och utbildningsnämnden

Identifierade behov och kostnadsökningar 2026

Större budgetpåverkande faktorer – utvecklingsbehov

Städning (förskola, skola, idrottshallar, återkommande städning)	-1 972
Personal gymnasieskolan utökad målgrupp	-1 254
Personal gymnasieskolan anpassad gymnasieskola	-2 834
Driftkostnadsökning - utvecklingsbehov	-6 060

Barn- och utbildningsnämnden

Identifierade behov och kostnadsökningar 2026

Större budgetpåverkande faktorer – kapitalkostnadsförändring investering

Kapitalkostnadsminskning (genomförd investering)	-46
Kapitalkostnad (planerad investering)	290
Kapitalkostnadsförändring investering	244

Barn- och utbildningsnämnden

Finansiering av identifierade behov och kostnadsökningar 2026

Sammanfattning av budgetförslaget (belopp i tkr)

Driftkostnadsökning befintlig verksamhet	-3 958
Kapitalkostnadsförändring investering	244
Driftkostnadsökning utvecklingsbehov	-6 060
Summa förändrade behov	-9 774
Minskad ram <i>(enligt beslut i KF juni 2025)</i>	6 150
Omfördelning inom tilldelad ram	10 353

Prioriteringar i nämndens budgetarbete genom ekonomi- och verksamhetsstyrning

Signature reference: 23ed62ae-1fe8-4083-9edf-b7c3620a4b0c

Kort paus



Sölvesborgs
kommun

Budgetberedning 2026

Vård- och omsorgsnämnden

Vård- och omsorgsnämnden

Budgetförslag 2026

Sammanfattning av budgetförslaget (belopp i tkr)

Nuvarande budgetram 2025 <i>(enligt beslut i KF dec 2024)</i>	-309 296
Bedömda behov	-21 848
Minskad ramförändring <i>(enligt beslut i KF juni 2025)</i>	2 400
Tilldelad investeringsutgift <i>(enligt beslut i KF juni 2025)</i>	-2 890
Varav fastigheter	-0
Varav övrigt	-2 890

Signature reference: 23ed62ae-1fe8-4083-9edf-b7c3620a4b0c

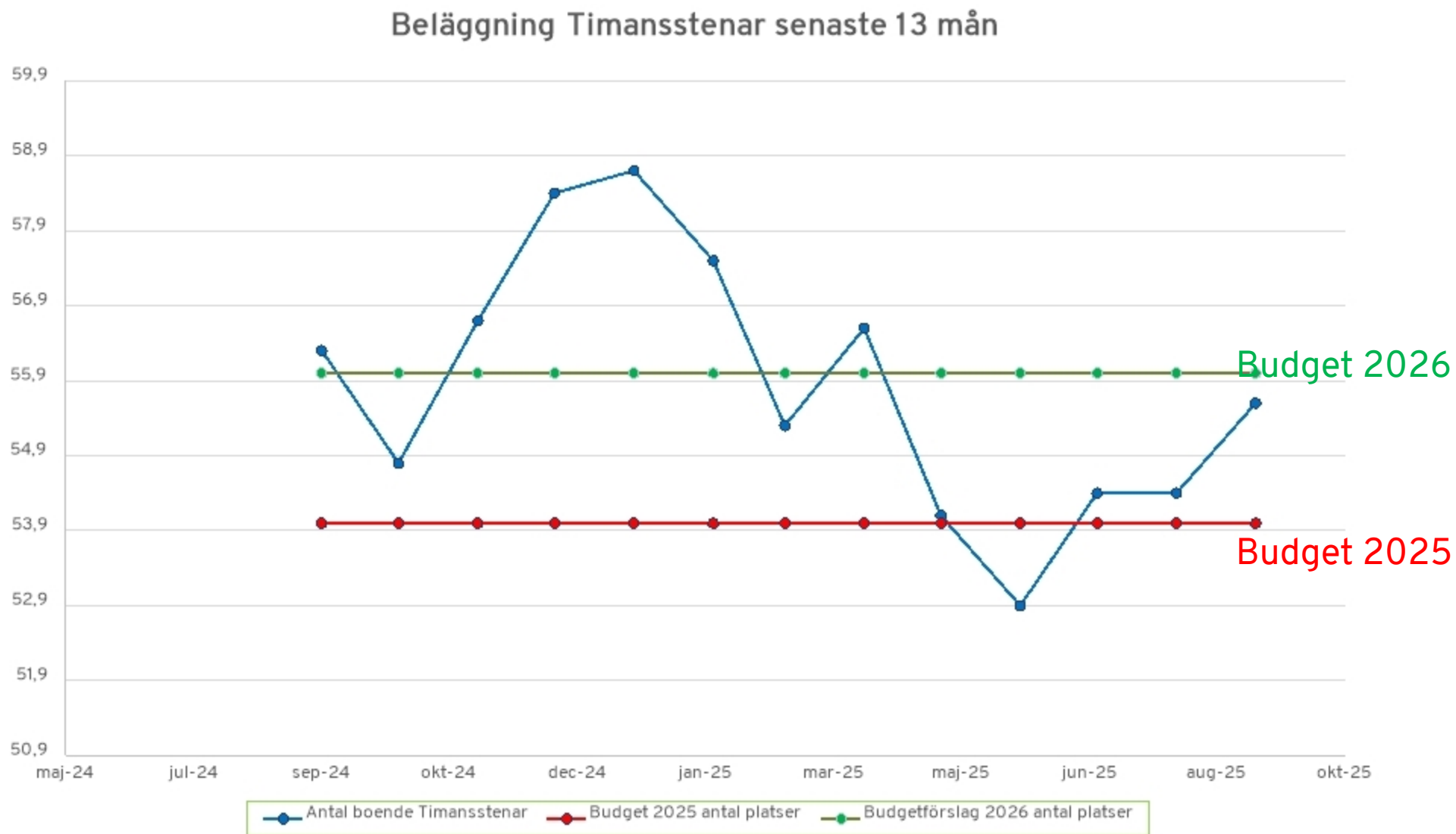
Vård-och omsorgsnämnden

Budgetförslag 2026 (Laglighet, kvalitet och service)

Underlag och analys

- Vård- och omsorgsnämnden fortsätter arbeta med omställningen till en heltidsorganisation (med förnuft)
- Arbetet med omställningen till nya socialtjänstlagen fortsätter, tex E-tjänster och insatser utan behovsprövning
- Sommargäster med behov av insatser ökar, vilket påverkar hemtjänst och hemsjukvård
- Vård- och omsorgsnämnden budgeterar för 2026 med riktade statsbidrag om cirka 3 542 tkr
- De större förändringarna i budget utgörs av besparingar, anpassningar och omfördelning av medel inom och mellan befintlig verksamhet

Bedömningar i arbetet med detaljbudget



Vård- och omsorgsnämnden

Identifierade behov och kostnadsökningar 2026

Större budgetpåverkande faktorer – befintlig verksamhet

Hyror Omsorgenshus i Mjällby	-324
LOV särskilt boende	-830
Inköp av telefoner	-550
Inköp av arbetarskyddsmaterial	-950
Hysesökning	-610
Lagen om valfrihetssystem	-3 500
Tjänster inom HSL	-6 290
Övriga behov inom verksamheten	-5 552
Driftkostnadsökning - befintlig verksamhet	-18 606

Vård- och omsorgsnämnden

Identifierade behov och kostnadsökningar 2026

Större budgetpåverkande faktorer – utvecklingsbehov

Ökade kostnader för arbetskläder	-550
Ersättare av sjuksköterska	-620
Övriga utvecklingsbehov	-2 005
Driftkostnadsökning - utvecklingsbehov	-3 175

Vård- och omsorgsnämnden

Identifierade behov och kostnadsökningar 2026

Större budgetpåverkande faktorer – kapitalkostnadsförändring investering

Kapitalkostnadsminskning (genomförd investering)	-1 673
Kapitalkostnad (planerad investering)	-1 606
Kapitalkostnadsförändring investering	67

Vård- och omsorgsnämnden

Ram påverkande poster2026

Större budgetpåverkande faktorer

Förändring av ram	
• Arbetarskyddsmaterial	-950
• Lov säbo	-830
• Hyror inklusive omsorgenshus, kapitalkostnader	-970
• Telefoner	-550
• Resurspotten	2 500
• Ökade intäkter	1 030
• Statsbidrag (intäkter)	2 170
Minskning av ram	2 400

Vård- och omsorgsnämnden

Finansiering av identifierade behov och kostnadsökningar 2026

Sammanfattning av budgetförslaget (belopp i tkr)

Driftkostnadsökning befintlig verksamhet	-18 606
Kapitalkostnadsförändring investering	-67
Driftkostnadsökning utvecklingsbehov	-3 175
Summa förändrade behov	-21 848
Minskad ram <i>(enligt beslut i KF juni 2025)</i>	2 400
Omfördelning inom tilldelad ram till LOV	-2 370

Prioriteringar i nämndens budgetarbete genom ekonomi- och verksamhetsstyrning

Kort paus



Sölvesborgs
kommun

Budgetberedning 2026

Arbete- och välfärdsnämnden

Arbete- och välfärdsnämnden

Budgetförslag 2026

Sammanfattning av budgetförslaget (belopp i tkr)

Nuvarande budgetram 2025 <i>(enligt beslut i KF dec 2024)</i>	-240 604
Bedömda behov	-11 107
Tilldelad ramförändring <i>(enligt beslut i KF juni 2025)</i>	-4 500
Tilldelad investeringsutgift <i>(enligt beslut i KF juni 2025)</i>	-1 120
Varav fastigheter	-0
Varav övrigt	-1 120

Signature reference: 23ed62ae-1fe8-4083-9edf-b7c3620a4b0c

Arbete- och välfärdsnämnden

Budgetförslag 2026 (Laglighet, kvalitet och service)

Underlag och analys:

- Nämnden fortsätter sitt arbete med att ställa om till nya SoL som ska erbjuda medborgarna en tillgänglig, jämställd, kunskapsbaserad och förebyggande socialtjänst.
- Erbjuder insatser som syftar till att enskilda ska kunna uppnå självständighet, självförsörjning och personlig utveckling genom utbildning och arbetsträning, så att individer kan arbeta och delta aktivt i samhället.
- Förbereder och inventerar verksamheten i syfte att uppfylla lagstiftarens intentioner gällande aktivitetskravet, aktuell lagstiftning från 1/7-2026
- Nämnden fortsätter med att utöka utbudet av insatser utan behovsprövning .
- Inventerar LSS- verksamhetens troliga utökningar i syfte på bästa möjliga sätt möta dessa.

Arbete- och välfärdsnämnden

Nämndsgemensamt Arbete och välfärd	Vht	2025-04-01	2025-06-02	AU/AVN okt
Placering barn	IFO	-1 000		
Helårseffekt på nytt gruppboende LSS Kanelrosvägen	SSB	-3 701	-3 700	-3 700
Personlarm	SSB	-60		-50
Boendelarm leasingkostnad	SSB	-70		-50
Frånvarobudget 2,9% till 4%	SSB	-426		
Licenskostnader, nya moduler, årlig schablonuppräknig	IT	-200	-200	-200
Elarbeten, nya nätverksuttag, accesspunkter	IT	-50		-50
IT-utrustning	IT	-250		-250
Cura Sjöarp		-50		
Beredskapsersättning	UFF/IFO	-255		-255
Hysesökning externa lokaler		-335	-335	-335
Ekonomiskt bistånd	IFO	-500		-500
Inrätta 2,0 åa Hemmaplansteamet	IFO			
Kontaktpersoner	SSB	-996	-996	-800
Ny lokal daglig verksamhet pga fler deltagare	SSB	-70		
Daglig verksamhet 2,0 åa	SSB	-1 127		-600
Individuellt anpassat stöd SoL	SSB	-650		
Vaken natt 0,7 åa Gläntan gruppbostad	SSB	-470		
Utökning personal Mötesplatserna 0,5 åa	UFF	-285		
0,75 åa studiecoach till Lärcenter VUX	UFF	-432		
Ivö-lägre	IFO	-150		-75
Arbetsskor		-150		
Kapitalkostnader investeringar		-53	-53	-53
Stödfamilj LSS	SSB	174		174
Besparing administration chef/adm KF-beslut			800	800
IFO, 250 tkr statsbidrag och 200 tkr övrig drift	IFO			450
SSB, övrig drift	SSB			276
UFF, övrig drift och statsbidrag	UFF			450
Centralt, statsbidrag				285
Totalt		-11 107	-4 484	-4 484

Signature reference: 23ed62ae-1fe8-4083-9edf-b7c3620a4b0c

Informationsklass: 1- Intern

solvesborg.se
Sida 73 av 100

Sida 66
2025-11-05

Arbete- och välfärdsnämnden

Identifierade behov och kostnadsökningar 2026

Större budgetpåverkande faktorer – kapitalkostnadsförändring investering

Kapitalkostnadsminskning (genomförd investering)	+379
Kapitalkostnad (planerad investering) helårseffekt investeringar 2025 och halvår 2026	-432
Kapitalkostnadsförändring investering	-53

Signature reference: 23ed62ae-1fe8-4083-9edf-b7c3620a4b0c

Arbete- och välfärdsnämnden

Finansiering av identifierade behov och kostnadsökningar 2026

Sammanfattning av budgetförslaget (belopp i tkr)

Driftkostnadsökning befintlig verksamhet	-10 187
Kapitalkostnadsförändring investering	-53
Driftkostnadsökning utvecklingsbehov	-867
Summa förändrade behov	-11 107
Utökad nettoram <i>(enligt beslut i KF juni 2025)</i>	-4 500
Utökat bruttoram (nettoram + omfördelningar)	-6 918
Del av bruttoram som klaras via omfördelningar- effektivisering	+2 435

Prioriteringar i nämndens budgetarbete genom ekonomi- och verksamhetsstyrning

Övriga förändringar

- Inrättande av 2,0 åa hemmaplansteamet IFO (finansierade inom ram)
- Utbildning, arbete och förebyggande (UAF) byter namn till Utbildning, försörjning och förebyggande (UFF)
- Integrationssatsningar för 1 100 tkr för jobb och utbildningsspår, finansieras via integrationsintäkterna
- Nytt nämndsmål för vuxenutbildningen – Eleverna på vuxenutbildningen når studiemålen

Kort paus



Sölvesborgs
kommun

Budgetberedning 2026

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen

Budgetförslag 2026

Sammanfattning av budgetförslaget (belopp i tkr)

Nuvarande budgetram 2025 <i>(enligt beslut i KF dec 2024)</i>	-98 940
Bedömda behov	-2 920
Tilldelad ramförändring <i>(enligt beslut i KF juni 2025)</i>	-1 100
Tilldelad investeringsutgift <i>(enligt beslut i KF juni 2025)</i>	-2 950
Varav fastigheter	-0 000
Varav övrigt	-2 950

Signature reference: 23ed62ae-1fe8-4083-9edf-b7c3620a4b0c

Kommunstyrelsen

Budgetförslag 2026 (Laglighet, kvalitet och service)

Underlag och analys

- Med tilldelad ram om 1 100 samt omfördelning inom befintlig ram bedöms kommunstyrelsen klara sina åtaganden.
- De största prioriteringarna ligger inom ramen för verksamhetssystem, IT-säkerhet och informationssäkerhet vilket påverkas stort av cybersäkerhetslagen som träder ikraft 2026-01-15.
- Kommunstyrelsens ram justeras till följd av ändrad verksamhet. ARK56 flyttas till samhällsbyggnads-, fritid och kultur nämnden. Barn- och utbildningsnämndens medel för facklig tid tillkommer i kommunstyrelsens budget för 2026.

Kommunstyrelsen

Budgetförslag 2026 (Laglighet, kvalitet och service)

Underlag och analys

- Budget för Stadsfestivalen Killebom flyttas från näringslivskontoret till att ligga direkt under kommunstyrelsen.
- Överskott inom HR omfördelas för att täcka uppkommen löneglidning och ökade licenskostnader.
- Kommunstyrelsen minskar medel för ledning administration med cirka 200 tkr till följd av sammanslagning av verksamheter.

Kommunstyrelsen

Identifierade behov och kostnadsökningar 2026

Större budgetpåverkande faktorer – befintlig verksamhet

Ökade kostnader verksamhetssystem	-915
IT- och informationssäkerhet	-1 125
Tjänsteköp/avtalssamverkan/medborgardialog	-940
Minskade kostnader IT	600
Driftkostnadsökning - befintlig verksamhet	-2 380

Kommunstyrelsen

Identifierade behov och kostnadsökningar 2026

Större budgetpåverkande faktorer – utvecklingsbehov

Minskade intäkter	-380
Finansiering del av tjänst	-85
Stadsfestival	-190
Driftkostnadsökning - utvecklingsbehov	-655

Kommunstyrelsen

Identifierade behov och kostnadsökningar 2026

Större budgetpåverkande faktorer – kapitalkostnadsförändring investering

Kapitalkostnadsminskning (genomförd investering)	281
Kapitalkostnad (planerad investering)	-744
Kapitalkostnadsförändring investering	-463

Kommunstyrelsen

Finansiering av identifierade behov och kostnadsökningar 2026

Sammanfattning av budgetförslaget (belopp i tkr)

Driftkostnadsökning befintlig verksamhet	-2 380
Kapitalkostnadsförändring investering	-463
Driftkostnadsökning utvecklingsbehov	-655
Summa förändrade behov	-3 498
Utökad ram <i>(enligt beslut i KF juni 2025)</i>	-1 100
Omfördelning inom tilldelad ram	1 800
Eventuell effektivisering	200

Prioriteringar i nämndens budgetarbete genom ekonomi- och verksamhetsstyrning

Signature reference: 23ed62ae-1fe8-4083-9edf-b7c3620a4b0c

Kommunstyrelsen

Budget 2026 kommunstyrelsen - verksamhetsmål

Upplevd trygghet och säkerhet i hela kommunen

Den upplevda tryggheten ska öka bland de som bor, verkar och vistas i kommunen och därmed bidra till hållbarhetsperspektiven.

Verksamheten ska arbeta för att tryggheten i kommunen ökar genom att utveckla trygga platser, motverka och förebygga brott samt utveckla kommunens krisberedskap.

God tillgänglighet fysiskt och digitalt

Verksamheten ska möta behoven av digital utveckling och säkerhet i förvaltningarna för att kunna ge hög och effektiv service till medborgarna.

Verksamheten ska möta behoven av digital utveckling och säkerhet i förvaltningarna för att kunna ge hög och effektiv service till medborgarna.

Kommunstyrelsen

Budget 2026 kommunstyrelsen - verksamhetsmål

Tydlig ekonomistyrning och god kontroll

Verksamheten har en budget i balans och en kontinuerlig uppföljning.

Kommunstyrelsen har en kontinuerlig uppföljning av kommunkoncernens utveckling och ekonomi.

Ingen förändring

Goda etableringsmöjligheter och ett gott företagsklimat

Genom god och effektiv företagsservice möjliggöra utveckling, etablering och uppstart av företag i kommunen.

Verksamheten ska genom god och effektiv företagsservice möjliggöra utveckling, etablering och uppstart av företag i kommunen.

Kommunstyrelsen

Budget 2026 kommunstyrelsen - verksamhetsmål

En attraktiv arbetsplats med medborgaren i fokus

Erbjuda stöd och service internt och externt för medborgarna och medarbetarnas upplevelse av hög service, god kvalitet och en attraktiv arbetsplats.

Verksamheten ska erbjuda stöd och service internt och externt för medborgarna och medarbetarnas upplevelse av hög service, god kvalitet och en attraktiv arbetsplats.

Ärendet i korthet

Nämnden har utifrån reglemente för ekonomi- och verksamhetsstyrning att besluta om förslag till drifts- och investeringsbudget med mål och indikatorer, vilket därefter ska prövas och fastställas av kommunfullmäktige.

Förvaltningen ges i uppdrag att beskriva aktiviteter samt ta fram indikatorer med indikatorsnivåer för utveckling och mätning av målarbetet och måluppfyllnaden i nämndens verksamhet.

Kommunstyrelsen

Budgetförslag 2026

Sammanfattning av budgetförslaget (belopp i tkr)

Nuvarande budgetram 2025	-22 792
--------------------------	---------

(Enligt beslut i KF dec 2024)

Varav:

- | | |
|------------------------------------|---------|
| • Miljöförbund Blekinge Väst | -4 030 |
| • Räddningsförbund Västra Blekinge | -18 762 |

Äskad ramförändring	-615
---------------------	------

Kommunfullmäktige

Budgetförslag 2026

Sammanfattning av budgetförslaget (belopp i tkr)

Budgetram 2025 (Enligt beslut i KF dec 2024)	-6 842
Varav:	
• Överförmyndarnämnden	-2 486
• Kommunfullmäktige	-1 285
• Revision	-1 505
• Kommunalt partistöd	-1 566
• Valnämnd	0

Signature reference: 23ed62ae-1fe8-4083-9edf-b7c3620a4b0c

Kommunfullmäktige

Budgetförslag 2026

Sammanfattning av budgetförslaget (belopp i tkr)

Förslag budgetram 2026

-8 286

Varav:

- Överförmyndarnämnden
- Kommunfullmäktige
- Revision
- Kommunalt partistöd
- Valnämnd

-2 540

-1 391

-1 567

-1 607

-1 181

Äskad ramförändring

-1 181

Kort paus



Sölvesborgs
kommun

Budgetberedning 2026

Samhällsbyggnads-, fritid- och kulturnämnden

Samhällsbyggnads-, fritid och kulturnämnden

Budgetförslag 2026

Sammanfattning av budgetförslaget (belopp i tkr)

Nuvarande budgetram 2025 <i>(enligt beslut i KF dec 2024)</i>	-119 048
Bedömda behov	-25 712
Tilldelad ramförändring <i>(enligt beslut i KF juni 2025)</i>	-7 000
Tilldelad investeringsutgift <i>(enligt beslut i KF juni 2025)</i>	-56 925
Varav fastigheter	-21 175
Varav övrigt	-35 750

Signature reference: 23ed62ae-1fe8-4083-9edf-b7c3620a4b0c

Samhällsbyggnads-, fritid och kulturnämnden

Budgetförslag 2026 (Laglighet, kvalitet och service)

Underlag och analys

- Förändrade i lagkrav
 - Bibliotek skolbibliotek / folkbibliotek
 - Bekämpning av invasiva arter
 - Ökade volymer avseende kvadratmeter att sköta gata / park / fastighet (förvärv av fastigheter)
 - Enskilda vägar – behov at öka skötselinsats för att upprätthålla väghållaransvar
- Utökad service
 - Utvecklad serviceorganisation fortsätter inom respektive verksamhet
- Bättre tillgänglighet
 - Telefontider slopas, utvärderas mars 2026
- Utökad information
 - Tydligare information till medborgare

Samhällsbyggnads-, fritid och kulturnämnden

Identifierade behov och kostnadsökningar 2026

Större budgetpåverkande faktorer – befintlig verksamhet

Fastighet – t ex drift Smeden, Bokeslätt samt övr. Personalkostn. mm	-4 431
Bygglov – Minskade bygglovsintäkter pga ny lag. Licenser	-662
FoK –Simhallsavtal, Bokeslätt, avtal MAIF och SGIF mm	-1 120
Gata/Park - ökade volymer, underhåll, lagkrav, kapitalkostn KB1-ärend	-4 082
Måltidsverksamhet – transporter, livsmedelskostnadsökningar	-1 210
Strategisk avd – invallningsftg, uteblivna intäkter mm	-1 265
Driftkostnadsökning - befintlig verksamhet	-12 770

Samhällsbyggnads-, fritid och kulturnämnden

Identifierade behov och kostnadsökningar 2026

Större budgetpåverkande faktorer – utvecklingsbehov

Fastighet – Fastighetsingenjör	-700
FoK- Kulturtjänst, IKT pedagog, fritidsbank, borgprojekt, konstarkiv mm	-2 436
Gata/Park – Planeringsing, arb led park, hamnar utredning mm	-4 350
Strategisk avd – PFAS-utredning, busslinje	-2 800
Driftkostnadsökning - utvecklingsbehov	-10 286

Samhällsbyggnads-, fritid och kulturnämnden

Identifierade behov och kostnadsökningar 2026

Större budgetpåverkande faktorer – kapitalkostnadsförändring investering

Kapitalkostnadsminskning (genomförd investering)	7 890
Kapitalkostnad (planerad investering)	-11 046
Kapitalkostnadsförändring investering	-3 156

Samhällsbyggnads-, fritid och kulturnämnden

Finansiering av identifierade behov och kostnadsökningar 2026

Sammanfattning av budgetförslaget (belopp i tkr)

Driftkostnadsökning befintlig verksamhet	-12 770
Kapitalkostnadsförändring investering	-3 156
Driftkostnadsökning utvecklingsbehov	-10 286
Summa förändrade behov	-25 712
Utökad ram <i>(enligt beslut i KF juni 2025)</i>	-7 000
Omfördelning inom tilldelad ram	-1 300
Eventuell effektivisering	-0 000

Prioriteringar i nämndens budgetarbete genom ekonomi- och verksamhetsstyrning



sölvesborg.se



Sölvesborgs
kommun

Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: BIRGIT KATARINA BIRGERSSON BRORSSON
Date: 2025-11-05 09:45:25
BankID refno: 019a5331-14e8-7cf6-96aa-b84235b9f1b7



Kommunstyrelsens ordförande: Birgit Birgersson
Brorsson

Signed by: Mats Arne Gunnarsson
Date: 2025-11-05 09:47:04
BankID refno: 019a5332-722f-7a8b-ab9b-8dca0fec7ddb



Kommunstyrelsens 2:e vice ordförande: Mats
Gunnarsson

Signed by: MONICA ANN HELÉN ANDERSSON
Date: 2025-11-05 14:19:15
BankID refno: 019a542b-c452-7faa-88f6-74668f0202dc



Kommunsekreterare: Monica Andersson