



Sammanträde med

Plats och tid

Budgetberedningen

Stora sammanträdesrummet kl. 13:00 – 17:00

Beslutande

Ledamöter

Beata Allen (C) Ordförande

Arijana Jazic (S)

Maria Lundblom Bäckström (KD)

Ej närvarande

Ledamöter

Mats Hansson (M)

Niklas Lindberg (S)

Tjänstemän

Hugo Thorén, sekreterare

Mikael Fornander, kommundirektör

Maria Engmalm Wallsten, ekonomichef

Carina Andersson, socialchef

Rosemarie Segersson, skolchef

Michael Wirestam, samhällsbyggnadschef

Johanna Evegren, avdelningschef kommunserviceavdelningen

Alexandra Boo, ekonom

Utses att justera

Arijana Jazic

Justeringens plats
och tid

Kommunhuset 2026-03-24

Paragrafer 7-10

Underskrifter

Sekreterare

Hugo Thorén

Ordförande

Beata Allen

Justerande

Arijana Jazic



Budgetberedningen

2026-03-23

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Budgetberedningen

Sammanträdesdatum 2026-03-23

Förvaringsplats
för protokollet Kommunhuset

Datum då anslag
publiceras 2026-03-24

Datum då anslag
tas bort 2026-04-15

Underskrift
Hugo Thorén



§ 7	Planeringsförutsättningar 2027	2026/63
§ 8	Budgetdirektiv 2027	2026/6
§ 9	Uppföljning av budgetdagarna och eventuella utredningsförslag	2026/7
§ 10	Investeringsbudget för 2027-2029	2026/5



BBER § 7 Planeringsförutsättningar 2027

Dnr KS 2026/63

Beslut

Budgetberedningen beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Budgetberedningen ges en övergripande bild av planeringsförutsättningarna. De övergripande förutsättningarna utgör fundamentet för budgetarbetet och baseras på de senaste skatteprognoserna från februari samt befolkningsprognosen från mars 2026. Förutsättningarna belyser kostnadsutvecklingen gällande löneökningar, pensioner och avskrivningar, samt kommunens finansiella mål och investeringsbehov.

Omvärldsläget kännetecknas nu av en stark konjunkturåterhämtning där svensk BNP-tillväxt förväntas nå 2,6 procent under 2026. Sysselsättningen tar fart och antalet arbetade timmar ökar, vilket gynnar skatteunderlaget. Inflationen har stabiliserats på en låg nivå under början av 2026, vilket innebär att både inflation och styrränta nu normaliseras. Trots detta råder en osäkerhet i omvärlden som kräver hög ekonomisk beredskap och resiliens.

Befolkningsprognosen visar på en fortsatt minskning av det totala antalet invånare fram till år 2035. Den demografiska förändringen är påtaglig; antalet barn och unga i åldern 0–19 år förväntas minska med 11 procent de kommande tio åren, medan gruppen 80 år och äldre beräknas öka med 36 procent under samma period. Denna utveckling, med betydligt färre barn och fler äldre med längre livslängd, ställer stora krav på välfärdens anpassning och resurseffektivitet.

Planeringsförutsättningarna bygger på kommunens finansiella mål, där resultatet ska ligga på i snitt 2 procent av skatter och bidrag under en tioårsperiod. För att klara av de omfattande investeringar som väntar, såsom framtida behov av särskilt boende för äldre (SÄBO) och ett förnyat centralkök, kommer ännu större investeringsvolymerna att krävas, och exakt när dessa investeringar ska genomföras är ännu inte fastslaget. Därför är det viktigt att kommunen har en hög självfinansieringsgrad och samtidigt sätter ökat fokus på att skapa utrymme i driftsbudgeten för att kunna möta dessa utmaningar.

Sammanfattningsvis konstateras att Aneby kommun har goda förutsättningar utifrån skatteunderlaget, men att verksamheterna måste fortsätta med dimensionering och omställning till följd av det minskade barnantalet. För att möta framtidens välfärdsutmaning med begränsade personalresurser läggs ett ökat fokus på precisionsvälfärd, vilket innebär mer datainformerade beslut, digitalisering och nya effektiva arbetssätt.

Beslutsunderlag

Planeringsförutsättningar med befolkningsprognos

	Justerandes sign	Utdragsbestyrkande
--	------------------	--------------------



BBER § 8 Budgetdirektiv 2027

Dnr KS 2026/6

Beslut

Budgetberedningen beslutar

att uppdra åt förvaltningen att ta till sig budgetdirektivet för 2027 samt att senast den 27 april återkomma till budgetberedningen med en samlad redovisning avseende hur verksamheterna kommer att hantera beslutat direktiv, samt

att lägga informationen till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen har fattat beslut om budgetdirektiv för 2027 och lämnat över dem till budgetberedningen. Budgetberedningen uppdrar åt förvaltningen att gå igenom direktiven och återkomma med en rapport den 27 april om hur verksamheterna kan leva upp till de nya budgetkraven.

Kommunstyrelsens ordförande Beata Allen (C) föredrar ärendet.

Beslutsunderlag

Protokollsbeslut kommunstyrelsen, 2026-03-02

Budgetdirektiv 2027



BBER § 9 Uppföljning av budgetdagarna och eventuella utredningsförslag

Dnr KS 2026/7

Beslut

Budgetberedningen beslutar

att ge förvaltningen i uppdrag att ta fram underlag i enlighet med nedanstående utredningsuppdrag, samt

att i övrigt lägga informationen till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Budgetberedningen för en diskussion med utgångspunkt i förvaltningens redovisade planeringsförutsättningar, kommunens ekonomiska läge samt de särskilda programpunkterna rörande välfärdsbrottslighet. Diskussion förs utifrån ett eventuellt behov av ett förändrat upplägg för budgetdagarna 2027

Mot bakgrund av de identifierade behoven och prioriteringarna gör budgetberedningen bedömningen att ytterligare underlag krävs inom ett antal områden inför det fortsatta budgetarbetet. Syftet är att stärka beslutsunderlagen och möjliggöra långsiktigt hållbara prioriteringar.

Budgetberedningen ger därför följande utredningsuppdrag till förvaltningen:

- Ta fram beräkningsunderlag samt en omvärldsspaning avseende budget för höjt friskvårdsbidrag (redovisas senast 7 april)
- Ta fram beräkningsunderlag avseende budget för höjt anslag för trivselfrämjande personalaktiviteter (redovisas senast 7 april)
- Ta fram beräkningsunderlag och genomförandeplan avseende webbsida för platsvarumärke (redovisas senast 27 april)
- Prioritera och kostnadsberäkna uppmärksammade behov inom verksamheterna (redovisas senast 27 april)
- Ta fram beräkningsunderlag och organisationsförslag avseende utökning av kulturskolans verksamhet (redovisas senast 27 april)

Beslutsunderlag

Förvaltningens upprättade planeringsförutsättningar
Presentationer och underlag från budgetdagarna

Beslutet skickas till

Kommundirektör
Ekonomichef



BBER § 10 Investeringsbudget för 2027-2029

Dnr KS 2026/5

Beslut

Budgetberedningen beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Ekonomichef Maria Engmalm Wallsten presenterar kommunledningens förslag på investeringsbudget för 2027-2029. Förslaget speglar kommunens långsiktiga behov av att både upprätthålla kvaliteten i och utveckla den kommunala infrastrukturen, samtidigt som hänsyn tas till det ekonomiska läget och kommunens finansiella handlingsutrymme.

Beslutsunderlag

Sammanställning investeringsbudget 2026 - 2029

Specifikation investeringsprojekt
