

Ändringsbudget december 2025

Årsplan budget 2026

Plan 2027 – 2029



Henrik Nilsson Bokor (S)

Sten Bondesson (C)

Mona Magnusson (M)

Lena Gustafsson (V)

Krafttag för utveckling och framtidstro.

Budget och plan 2026 är den första budgeten enligt den så kallade prislappsmodellen. Till stora delar växer vi in i ett nytt sätt att styra och budgetera under införandeperioden. Prislappsmodellens mer långsiktiga perspektiv bidrar till en mer hållbar och medveten styrning och uppföljning.

Ändringsbudget Kommunfullmäktige december 2025

Efter det att beslut om budget fattades i juni har nämnderna arbetat med att planera för verksamhetsplaner och internbudgetar utifrån givna ramar. Underskottet för 2025 har vuxit mot budget och befolkningsutvecklingen har försvagats. Samtidigt konstateras behovet av att påbörja avskrivningar av det kommunala fibernätet på landsbygden samt en kraftig minskning av skatter och bidrag utifrån befolkningsminskning och en fortsatt svag konjunktur vilket avsevärt minskar kommunens intäkter för 2026.

Ett stort fokus för koncernen nu är en översyn av verksamheterna med målsättningar att klara kvalitén samtidigt som effektiviteten utvecklas. Verksamheterna måste anpassas när befolkningen minskar, barnatalet sjunker och antalet äldre äldre ökar samtidigt som nya behov och uppdrag tillkommer.

En strukturell utmaning av lågt barnaförande och befolkningsminskning kräver både anpassning men också att ta tillvara på de möjligheter till tillväxt och utveckling som ges. Ett tydligt exempel är aktivt arbete för inflyttning och ett tillvaratagande av utvecklingen i den regionala arbetsmarknadsregionen där den nya anstalten i Halltorp framstår som det tydligaste exemplet på tillväxtpotentialer för Torsås kommun.

De justerade budgetramarna utgör grunden för nämndenas internbudgetar som fastställs av Kommunfullmäktige i början av 2026.

Utgångspunkten för den kommunala verksamheten är medborgarna och visionen:

” Ett gott liv i en livskraftig kommun.”

Värdegrundens ledord hjälper oss att göra vårt vardagsarbete lite bättre varje dag för de vi är till för. Värdeorden som visar mot värdegrunden är:

Delaktighet – Utveckling – Tydlighet – Trygghet.

Den strategiska planen anger de mer långsiktiga målen för den kommunala styrningen och knyter ihop kommunens egna mål och förutsättningar med den regionala utvecklingsstrategin och de globala hållbarhetsmålen.

Handlingsplaner och aktiviteter tas fram och följs upp årligen utifrån av kommunfullmäktige antagna och aktuella strategier och policyer.

Under valåret 2026 påbörjas översyn av såväl politisk organisation som kommande strategiska plan som behöver uppdateras utifrån vår nya styrmodell och kommande revidering av den regionala planen och hållbarhetsmålen.

Förväntningar för året.

Osäkerheten tilltar i omvärlden och riskerar att dämpa konjunktur och sysselsättning. Det försämrade säkerhetsläget påverkar även Torsås kommun.

Den demografiska utvecklingen utmanar i hela landet. Antalet födda minskar samtidigt som andelen äldre äldre i befolkningen ökar. Denna utveckling påverkar även Torsås kommun. Regeringens förslag på nytt utjämningsystem ger en mycket blygsam ökning för kommunen vilket gör uppgiften att anpassa organisationen utifrån en förändrad demografi och ekonomi mer akut och svårhanterad.

Efter flera år av större lånefinansierade investeringar har kommunens skuldsättning ökat. Finansförvaltningen som redovisar underskott för räntekostnader, förstärks med 2 500 000kr.

Budgeterat resultat ska överstiga två procent under en rullande fyraårsperiod. Positiva resultat krävs för fortsatt utveckling, för handlingsberedskap, investeringsutrymme och ökad soliditet.

Långsiktigt har kommunens invånare fortsatt goda möjligheter till ett gott liv i trygghet. Här finns erfarenheten och kraften att möta svåra tider i samverkan och sammanhållning. Kommunens läge i regionen erbjuder stora utvecklingsmöjligheter för framtiden. Torsås kommun skall vara en aktiv och attraktiv partner för den som vill vara med och investera i kommunen.

För att möta den demografiska utvecklingen och kompetensförsörjningsutmaningen måste digitaliseringens möjligheter tillvaratas och införas brett i verksamheterna. Därför satsar vi på en samlande central resurs för detta under 2026 med fokus på att kunna lösa våra uppdrag på ett effektivare sätt. Gapet måste minska mellan tekniska ramar och nuvarande kostnader inom flera områden i verksamheten. Detta kräver nya och effektivare arbetssätt, samarbeten men också tydliga prioriteringar.

Bildningsnämnden

Bildningsnämnden kompenseras i budget och plan för små skolenheter vilket ger ett högre kostnadsläge i förhållande till den tekniska ramen. Nämnden tilldelas även ram för ökade kostnader för anpassad grundskola. Med ett minskat elevunderlag följer minskad budget för personal. Viss kompensation ges för att kunna säkerställa kompetensförsörjningen. Ändringsbudgeten tillför Bildningsnämnden ytterligare 1 600 000 kronor utöver tilldelad ram i juni.

Socialnämnden

Socialnämnden har en stor differens mot teknisk ram när det gäller individ och familjeomsorgen. Till stor del är det kända och pågående insatser kopplat till individer som är i fortsatt behov av stöd i framtiden. Allt fler medborgare blir allt äldre vilket ställer nya krav på anpassningar av verksamheten. En koncerngemensam översyn kring äldres behov av boende, vård och omsorg pågår. Den kommunala primärvården har ökat i omfattning sedan många år vilket socialnämnden tidigare fått ersättning för, så också 2026.

Socialnämnden förstärks med ytterligare 800 000kr i ändringsbudget.

Drift och Servicenämnden

Drift- och Servicenämndens ramar påverkas till viss del av prislappsmodellen. Flera små skolenheter ger ökade kostnader för lokalvård per barn men även här gäller det att hitta nya arbetssätt och effektiviseringar. Därför kompenseras nämnden till del för lokalvård i grundskolan. Som intäktsfinansierad servicenämnd är det viktigt att säkerställa hög service och kostnadseffektivitet. Detta arbete skall ske i nära dialog med de nämnder och bolag som är mottagare av nämndens tjänster.

Investeringsutrymmet är begränsat och behöver planeras långsiktigt med hård prioritering. Framtida större investeringar kopplat till nämndernas verksamheter i skolor, boenden och verksamhetslokaler behöver utredas, planeras och prioriteras koncernövergripande.

Rambudgeten för drift och servicenämnden minskas med 1 300 000kr i ändringsbudgeten.

Drift- och Servicenämnden uppdras att ta fram förslag på möjliga fastigheter för försäljning.

Bygg och Miljönämnden

När koncernens ekonomi försämras behöver även kommunens minsta nämnd bidra med effektiviseringar. Arbetet med att digitalisera och aktualisera kommunens kartor prioriteras och samverkan för minskad sårbarhet samt ökad service och tillgänglighet ska fortsatt främjas. I ändringsbudget minskas ramarna mot KF i Juni med 1 000 000kr.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har i uppdrag att planera för fortsatt samhällsutveckling. Digitaliseringens möjligheter ska bättre tas tillvara. Kostnadsökningar och prioriterade insatser inom kommunstyrelsen måste finansieras inom befintliga ramar i styrelsens nämndbudget vilket ställer krav på effektiviseringar och prioriteringar. Kommunstyrelsen har sedan budget togs i november fått ökade kända kostnader för bland annat Räddningstjänsten, gymnasieskolan och avskrivningskostnader för fiber vilket ökar kravet på effektiviseringar inom kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen har även i uppdrag att samordna ökad koncernsamverkan och hitta nya möjliga samarbeten som bidrar till kommunens hållbarhet, effektivitet och livskraft.

Ändringsbudget ger kommunstyrelsen minskade ramar med 2 000 000kr mot beslut i juni.

Valnämnden

Valåret 2026 avsätts 350 000 kr till Valnämnden.

Torsås Bostads AB

Torsås Bostads AB (TBAB) har en viktig roll i kommunens långsiktiga bostadsförsörjning. I takt med att befolkningen åldras och behoven förändras, behöver bolaget vara en drivande aktör i utvecklingen av attraktiva och trygga boendemiljöer. Exempelvis planeras det för ett nytt trygghetsboende i Söderåkra. Det ekonomiska läget medger inte någon nybyggnation under 2026. För att kunna genomföra nödvändigt underhåll och framtida investeringar behöver investeringsutrymmet stärkas genom försäljning av fastigheter under 2026.

Torsnet AB

Torsnet ansvarar för tre viktiga områden. Fjärrvärme, fibernät, vatten och avlopp. Samtliga affärsområden har stora värden och är nödvändiga delar av vår grundläggande infrastruktur. Efter flera år av stora investeringar utvecklar bolaget nu sina affärer och en långsiktig reinvesteringsplanering för driftsäkerhet. Bolaget har att följa marknadens utveckling och förändringar i lagstiftningen som påverkar verksamheten.

Investeringar

Investeringarna klaras inom målet om en 100 procentig självfinansiering. Den koncerngemensamma investeringsbudgeten skall hållas aktuell och prioriteringsordnad. Större framtida investeringar som förutsätter lånefinansiering måste beredas i särskild ordning och beslutas av kommunfullmäktige.

Drift och resultatbudget (tkr)

Drift och Resultatbudget	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Antal invånare.	6916	6894	6 877	6 861
Kommunfullmäktige	500	500	500	500
Kommunrevisionen	1 000	1 000	1 000	1 000
Kommunstyrelsen	92 000	94 252	95 197	96 354
Valnämnden	371	22	23	323
Bygg- och miljönämnden	9 100	9 408	9 968	10 360
Drift och Servicenämnden	32 400	33 331	34 607	36 319
Socialnämnden	228 100	236 092	248 360	259 082
Bildningsnämnden	164 800	168 524	174 675	180 776
Totalt nämnder	528 272	543 129	564 33	584 714
Finansförvaltning	-533 674	-558 796	-576 758	-600 877
Resultat	-5 401	-15 668	-12 428	-16 163
Resultat (%)	1%	2,8%	2,1%	2,7%

Prioriteringar över teknisk ram per nämnd (tkr)

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Revisionen	100	100	100	100
Kommunstyrelsen	-1 644	-1 644	-1 644	-1 644
Valnämnden	350	0	0	300
Bygg- och miljönämnden	-620	-620	-420	-420
Drift och Servicenämnden	-1 472	-1 472	-1 472	-1 472
Socialnämnden	20 942	19 442	19 442	17 442
Bildningsnämnden	17 277	16 317	16 317	16 317
Totalt nämnder	34 833	32 023	32 223	30 523

Investeringsbudget

Kommunstyrelsen

Investeringar i tkr	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Markreserv	500	8 000	10 000	10 000
Summa investeringar	500	8 000	10 000	10 000

Bygg o miljönämnden

Investeringar i tkr	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Vatten / Naturvårdsprojekt	0	500	500	500
Utrustning Vassklippare	100			
Summa investeringar	100	500	500	500

Drift o servicenämnden

Investeringar i tkr	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Summa investeringar	14 500	22 520	25 820	13 520

Sammanställning Investeringar.

Investeringar i tkr	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kommunstyrelsen	500	8000	10 000	10 000
Bygg o miljönämnden	100	500	500	500
Drift o service	14 500	22 520	25 820	13 520
Socialnämnden	0	0	0	0
Bildningsnämnden	0	0	0	0
Summa investeringar ink. Markköp.	15 100	31 020	36 320	24 020

Hållbar utveckling

Miljö

- Kommunens verksamheter är hållbara, energieffektiva och bidrar till en god livsmiljö.

Uppdrag

- Genomför prioriterad åtgärd fossilbränslefri kommun.
- Genomföra åtgärder enligt energieffektiviseringsprogram.

Indikatorer

- Andel miljögodkända fordon inom kommunkoncernen.
- Andel godkända enskilda avlopp.
- Energianvändning per kvadratmeter.

Socialt och ekonomiskt

- Kommunens invånare ges goda möjligheter till ett gott liv i trygghet och känner förtroende för kommunen.
- Näringspolitiken stödjer och stärker tillväxt, utveckling och sysselsättning.

Uppdrag

- Planera markreserv och attraktiv mark för utveckling.
- Aktivt arbeta för ökad inflyttning.
- Ta fram planer för anpassningar i koncernen utifrån förändrad demografisk utveckling.

Indikatorer

- Befolkningsutveckling. (SCB)
- Antagna detaljplaner.
- Trygghet. Medborgarundersökning.
- Ranking företagsklimat.

Effektiv organisation

Medarbetare

- Rättssäker kommunal service efter behov med god tillgänglighet och hög kvalitet.
- Verksamhetsnära ledarskap. Ledarskapet ska vara verksamhetsnära med fokus på arbetsmiljö, ständiga förbättringar av kvalitet och resultat.

Uppdrag

- Systematisk kvalitetsförbättring, där medarbetarnas kunskap och kompetens tas tillvara.
- Uppdrag till Kommunstyrelsen att ta fram förslag på en mer effektiv och samordnad organisation utifrån ett koncernperspektiv.

Indikatorer

- Hållbar Medarbetarindex. (HME)

- Uppföljning av tillgänglighet som t.ex svarstid och handläggningstider.
- Andel elever i åk 9 med gymnasiebehörighet till yrkesgymnasium.
- Antal personal hos en brukare i hemtjänsten under en tvåveckorsperiod.

Process och ekonomi

- Kommunen har god ekonomisk hushållning med kraft att möta dagens och morgondagens utmaningar.
- Kompetenta ledare och medarbetare som fokuserar på mål och uppdrag genom ständiga förbättringar.
- Försäljning av fastigheter för stärkt soliditet.

Uppdrag

- Fokus på att utveckla och implementera prislappsmodellen som ny budgetmodell i Torsås kommun.
- Inför digitala processer som innebär kostnadsbesparingar i arbetstid och ekonomi.
- Uppdrag till DSN, SN, BIN att gemensamt söka kostnadsbesparingar för lokalförvaltning och kostproduktion.

Indikatorer

- Uppföljningar av effektivitet och kvalitet i Kolada och Öppna jämförelser.
- Relationen mellan kommunens kostnader och framtagna tekniska ramar enligt prislappsmodell.

God ekonomisk hushållning

Resultatmålet för en rullande fyraårsperiod ska överstiga två procent.

Soliditeten skall öka.

Investeringar med en avskrivningstid understigande 25 år ska självfinansieras till 100 procent.

Utdebiteringen föreslås lämnas oförändrad med 21,93kr per skattekrona.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta;

att fastställa Majoritetens (*Socialdemokraterna, Centerpartiet, Moderaterna, Vänsterpartiet*) förslag till budget 2026 och ekonomisk planering 2027 – 2029.

att uppdra åt kommunstyrelsen att revidera helägda kommunala bolags ägardirektiv gentemot av fullmäktige fastställd årsplan 2026.

att kommunstyrelsen genom ekonomichefen tillsammans med kommunstyrelsens ordförande har rätt att under år 2026 omsätta lån, dvs låna upp till motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning 2026.

