



Internbudget Kommunstyrelsen år 2026

Fördelning av kommunbidrag per avdelning, 2025-11-17

Förord

Kommunstyrelsen har blivit tilldelad ett Kommunbidrag om 542 641 tkr i Kommunplanen för 2026.

Kommunbidraget ska täcka nämndens verksamhetskostnader för verksamhetsåret och har internt fördelats avdelningsvis, till kommundemensamma kostnader samt till kommunalförbund såsom Gästrike räddningstjänst och samordningsförbundet.

Internbudgeten är i balans för nämnden för kommande verksamhetsår. Besparingar om 2% motsvarande 12,6 mnkr är tagna inom ramen för nämnden och då med differentierade besparingskrav per avdelning enligt tidigare beslut i nämnd 25KS261.

Med vänliga hälsningar,

Per Westerberg

Katarina Sjödin

Enhetschef

Sektors controller

Ekonomienheten/Ekonomiavdelningen/Styrning och Stöd

Resultaträkning enligt grundkalkylen

I Kommunplan med årsbudget 2026 och utblick 2027-2029 så fördelas 542,642 mnkr till Kommunstyrelsen i kommunbidrag. Enligt grundkalkylen så är nämndens resultaträkning fördelad enligt nedan.

KOMMUNSTYRELSE					uppdaterad: 2025-10-01			
RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)							2025-11-14	
	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Prognos 2025	Kf-Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Hyrer	0	0	0	0	0	0	0	0
Övr intäkter	279 371	394 853	314 311	278 016	324 257	330 464	337 390	344 801
Summa intäkter	279 371	394 853	314 311	278 016	324 257	330 464	337 390	344 801
Personalkostnader	-292 264	-308 586	-306 213	-307 939	-317 137	-327 365	-338 169	-349 331
Köp av verksamhet	-100 932	-132 182	-139 803	-114 321	-143 333	-147 131	-151 178	-155 335
Lokaler för uthyrning	0	0	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-367 844	-460 020	-357 012	-379 274	-393 741	-394 749	-395 952	-397 059
Avskrivning	-6 690	-6 856	-5 497	-5 808	-4 681	-2 745	-1 867	-1 432
Summa kostnader	-767 730	-907 644	-808 525	-807 342	-858 893	-871 991	-887 166	-903 157
Verksamhetens resultat	-488 359	-512 791	-494 215	-529 326	-534 636	-541 526	-549 776	-558 356
Intern ränta	-2 972	-6 725	-6 867	-6 300	-8 005	-7 905	-7 842	-7 800
Resultat före kommunbidrag	-491 331	-519 516	-501 082	-535 626	-542 642	-549 431	-557 618	-566 156
Kommunbidrag	513 297	549 055	532 846	535 626	542 642	549 431	557 618	566 156
RESULTAT EFTER K-BIDRAG	21 966	29 539	31 763	0	0	0	0	0
-realisationsvinst	29 514	6 273	6 800	0	0	0	0	0
-realisationsförlust	0	-20 965	0	0	0	0	0	0
-exploateringsöverskott	4 471	92 363	63 952	89 295	143 914	40 591	18 654	52 500
-exploateringsunderskott	0	-28 574	-9 103	-4 557	-13 655	-552	-264	-11
ÅRETS RESULTAT	55 951	78 636	93 413	84 738	130 259	40 039	18 390	52 489

Fördelning av kommunbidrag per avdelning och verksamhet

Nämndens kommunbidrag fördelas per avdelning och verksamhet av sektorchef, förändringar mellan åren sker genom dialog och beslut av sektorchef. Inför 2026 så har ett besparingsarbete genomförts utifrån de 2% i effektiviseringskrav som är lagt på nämnden. Fördelningen presenteras i tabellerna nedan.

TKR Avdelning	2023	2024	2025	2026	Kommentar
Ekonomi	35 457	37 547	37 164	38 282	Statsbidrag 0,4 mnkr
Administrativa (exkl politisk vht)	37 371	36 643	35 653	36 399	Omfört medel för juristtjänst, statsbidrag 2,6 mnkr
Politisk verksamhet	27 984	35 697	36 972	37 927	

Övergripande plan	34 661	37 838	33 078	27 809	Flytt av myggbekämpningsmedel.
Exploatering, reavinst/markreserv	6 563	35 691	28 191	29 235	Exploatering/mark har reserv på 8,5 mnkr.
HR och kommunikation (egen verksamhet)	70 327	85 282	81 668	84 843	Tillfällig kompensation för kommunikatör samt konsult för systemupphandling
HR och kommunikation Kommungemensam verksamhet (facklig, företagshälsa, friskvård)	18 720	22 338	22 122	27 256	Intern kompensation för underfinansierad verksamhet
Näringsliv	37 530	45 573	40 970	45 630	Omfört medel för ytterområdessatsningar samt marknadsföring mark/etablering
Totalt	309 749	336 609	315 818	327 381	

TKR Avdelning	2023	2024	2025	2026	Kommentar
Kommun- och sektorsledning	8 053	12 265	13 981	12 548	Möbelpool ingår. Medel för ny tjänst, flytt av juristtjänst
Sektorsledning Projekt övergripande SG och en bra start	4 959	3 000	3 000	2 763	Medel myggbekämpning omfört från ÖP.
Sektorsledning Politiska prioriteringar, index, reserv	4 623	1 634	6 483	5 929	
FM tjänster sektorn	22 283	23 723	23 886	23 591	
Kommunalförbund, samordn förbund	105 781	113 081	116 684	119 653	Gästrike Räddningstjänst 2,9 mnkr
Övrigt – cistern		20 000			
Totalt	145 699	173 703	164 034	164 484	

TKR IT-projekt	2023	2024	2025	2026	Kommentar
IT Omvårdnad	2 000	2 000	2 000	2 000	
Öppet Wifi	1 000	0	0	0	
GIS	1 000	1 000	1 000	1 000	
Utvecklingsprojekt ytterområden	5 000	5 000	5 000		Omföring till Näringslivsavdelningen.
Strategisk utveckling	6 000	6 000	6 000	6 000	
Teknik effektiv- isering, digital förnyelse	5 000 2 000	5 000 2 000	5 000 2 000	5 000 2 000	
Geo data		1 300	1 300	1 300	
Totalt	22 000	22 300	22 300	17 300	

TKR Avdelning	2023	2024	2025	2026	Kommentar
IT- och utvecklingsavdelning KB-finansierad verksamhet		34 089	33 474	33 476	Intern kompensation 0,8 mnkr avser utökning av personal WPE.
Summa Kommunbidrag	475 948	566 701 *1	533 880 *2	542 641	

1 k-bidrag enligt kommunplanen 558 701 tkr. Beslut kommer i februari avseende omföring av k-bidrag från övriga sektorer på totalt 8 000 tkr. Nytt kommunbidrag är 566 701 tkr.

*2 k-bidrag justeras i februari 2025, med -1 746 tkr som avser hyresjustering.
Nytt kommunbidrag 535 526 - 1 746 tkr = 533 880 tkr