



Handläggare

Ann-Sofie Magnusson

Controller

Kommunledningsförvaltningen

Enköpings kommuns planeringsförutsättningar med preliminära ekonomiska ramar för 2026 och plan 2027–2028

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att:

1. anta Enköpings kommuns planeringsförutsättningar med preliminära ekonomiska ramar för 2026 och plan 2027–2028, daterad 2025-05-28.

Beskrivning av ärendet

Genom budgetprocessen fastställer fullmäktige mål och uppdrag och fördelar resurser till nämnderna. Syftet med budgetprocessen är att, i enlighet med kommunens styrmodell, bidra till ett långsiktigt förhållningssätt och en god ekonomisk hushållning där såväl verksamhetsmål som finansiella mål uppnås.

Under våren efter att nämnderna arbetat fram en verksamhetsanalys utifrån sitt grunduppdrag och den uppräknade budgetram man erhållit, ska kommunstyrelsen besluta om planeringsförutsättningar med preliminära ekonomiska ramar för 2026 och plan för 2027–2028.

Planeringsförutsättningar är preliminära ekonomiska ramar för nämnderna samt andra faktorer som behövs för att nämnderna ska kunna påbörja sin planering för kommande åren. Faktorer såsom uppräknings för bland annat

löner och övriga kostnader. De ekonomiska ramarna fastställs dock inte förrän kommunfullmäktige beslutar om budget 2026 och plan 2027–2028 i november.

Enköpings kommun har inför budget 2026 och plan för 2027–2028 ett utmanande läge i ekonomin under 2025. Trots effektiviseringar har ökade kostnader för framför allt inom vård- och omsorg samt verksamheten för vatten och avlopp (VA) gjort att kommunen har ett tufft ekonomiskt läge under 2025. Helårsprognosen i kvartalsrapport januari–mars 2025 visar på ett underskott motsvarande 15 miljoner kronor jämfört med budget. Nämnderna visar i kvartalsrapport januari–mars på ett större underskott, framför allt i vård- och omsorgsnämnden som behöver göra ett omställningsarbete för att hantera sin ekonomi. Kommunens ekonomiska läge under 2025 behövs tas i beaktande i planeringen för kommande år.

Ekonomiska konsekvenser

Beslutet medför inga ekonomiska konsekvenser.

Sociala eller miljömässiga konsekvenser

Beslutet medför inga sociala eller miljömässiga konsekvenser.

Beslutsunderlag

Följande handlingar har legat till grund för beslutet:

- Tjänsteskrivelse, 2025-06-03
- Enköpings kommuns planeringsförutsättningar med preliminära ekonomiska ramar för 2026 och plan 2027–2028, 2025-05-28
- Verksamhetsanalys 2026 och plan 2027–2028, KS,
- Protokollsutdrag, kommunstyrelsen, 2025-05-06, § 110
- Verksamhetsanalys 2026 och plan 2027–2028, MBN
- Protokollsutdrag, miljö- och byggnadsnämnden, 2025-04-10, § 61
- Verksamhetsanalys 2026 och plan 2027–2028, SN
- Protokollsutdrag, socialnämnden, 2025-04-24, § 60
- Verksamhetsanalys 2026 och plan 2027–2028, Skattefinansierad verksamhet, TN
- Verksamhetsanalys 2026 och plan 2027–2028, Taxefinansierad vatten och avlopp, TN

- Protokollsutdrag, tekniska nämnden, 2025-04-24, § 65
- Verksamhetsanalys 2026 och plan 2027–2028, UPN
- Protokollsutdrag, upplevelsenämnden, 2025-04-24, § 38
- Verksamhetsanalys 2026 och plan 2027–2028, UN
- Protokollsutdrag, utbildningsnämnden, 2025-04-23, § 58
- Verksamhetsanalys 2026 och plan 2027–2028, VN
- Protokollsutdrag, valnämnden, 2025-04-14, § 15
- Verksamhetsanalys 2026 och plan 2027–2028, VON
- Protokollsutdrag, vård- och omsorgsnämnden, 2025-04-23, § 72
- Verksamhetsanalys 2026 och plan 2027–2028, KF
- Antagen budget, kommunrevisionen, 2025-04-03, KS2025/133
- Protokollsutdrag, kommunfullmäktige, 2025-04-15, § 64

Ansvariga tjänstepersoner

Tjänsteskrivelsen är fastställd av följande:

- Daniel Jansson-Hammargren, Kommundirektör
- Henrik Johansson, tf Ekonomichef

Sändlista

Beslutet skickas till:

- Kommunens förtroendevalda revisorer, för kännedom
- Kommunstyrelsen, för kännedom
- Miljö- och byggnadsnämnden, för kännedom
- Socialnämnden, för kännedom
- Tekniska nämnden, för kännedom
- Upplevelsenämnden, för kännedom
- Utbildningsnämnden, för kännedom
- Vård- och omsorgsnämnden, för kännedom
- Valnämnden, för kännedom
- Enköpings kommuns moderbolag AB, för kännedom
- AB Enköpings Hyresbostäder, för kännedom
- ENA Energi AB, för kännedom
- Räddningstjänsten Enköping-Håbo, för kännedom