

Plats och tid

Kommunhuset, Kungshamn, lokal Tryggö, 2026-05-26 kl. 08.30-11.33.
Ajournering för paus efter § 88 kl. 10.05-10.15 samt efter § 89 kl. 10.44-10.52.

Beslutande

Therése Mancini (S), ordförande
Jan-Olof Larsson (S), *tjänstgörande ersättare*
Eva Abrahamsson (M) 2:e vice ordf.
Heléne Stranne (M)
Mikael Andersson (DemR)

**Närvarande
ersättare**

Mikael Sternemar (L)
Camilla Jansson (DemR)

Övriga deltagare

Peter Bergman, räddningschef §§ 85-86
Marielle Blad, ekonom § 87
Anna-Karin Ernst, ekonom § 87
Maria Strömberg, ekonomichef §§ 87
Petra Hassellöv, controller §§ 87
David Fransson, samhällsbyggnadschef
Erika Hassellöv, HR-chef & tf. kommundirektör
Ulrica Constin, kommunsekreterare

Justerare

Mikael Andersson (DemR)

Justering

Protokollet justeras digitalt omgående.

Sekreterare

Digitalt justerat

Ulrica Constin

Ordförande

Digitalt justerat

Therése Mancini (S)

Justerare

Digitalt justerat

Mikael Andersson (DemR)

Anslagsbevis

Kommunstyrelsens arbetsutskotts protokoll 2026-05-26 är justerat.
Protokollet är anslaget under tiden 2026-05-27 – 2026-06-17.
Under anslagstiden kan ärendet överklagas enligt Kommunallagen.
Protokollet förvaras på kommunkansliet.

Digitalt signerat

Ulrica Constin

Innehållsförteckning

Godkännande av dagordning	3
Information från samhällsbyggnadschefen	4
Budgetuppföljning – delårsrapport efter april 2026 Kommunstyrelsen	5
Budgetuppföljning – delårsrapport efter april 2026 Sotenäs kommun	6
Budget 2027 – Skattesats (kommunal utdebitering)	8
Budget 2027 - Mål- och resursplan	9

KSAU § 85**Godkännande av dagordning****Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott godkänner dagordningen med att följande informationsärende tillkommer;

- Information strömavbrott Sotenäs kommun 2026-05-22

KSAU § 86**Dnr 2026/000028****Information från samhällsbyggnadschefen****Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott tar del av informationen.

Sammanfattning

Samhällsbyggnadschefen och räddningschefen informerar om strömavbrottet i Sotenäs kommun 2026-05-22.

KSAU § 87**Dnr 2026/000004****Budgetuppföljning – delårsrapport efter april 2026 Kommunstyrelsen****Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut**

Kommunstyrelsen godkänner upprättade delårsrapporter efter april 2026 daterade 2026-05-18.

Sammanfattning**Utfall och helårsprognos driftverksamheten**

Periodens nettokostnad uppgår till 39,7 mnkr vilket är i nivå med budget. För helåret prognostiseras en positiv avvikelse mot budget om 4,3 mnkr. Avvikelsen avser främst av lägre personalkostnader till följd av vakanser inom flera verksamheter inom Kommunstyrelsen. Därutöver bidrar lägre verksamhetskostnader än budgeterat samt vissa högre intäkter, bland annat i form av EU-bidrag och statliga bidrag, till det positiva utfallet. Samtidigt förekommer ökade kostnader inom vissa områden, bland annat till följd av höga energikostnader, reparationer och kostnader relaterade till extrema väderhändelser, dessa bedöms sammantaget rymmas inom överskottet.

Utfall och helårsprognos investeringsverksamhet

Periodens investeringsutgifter uppgår till 34,6 mnkr. Investeringsbudgeten uppgår år 2026 till 158,8 mnkr. Helårsprognosen innebär att 141,6 mnkr av dessa förbrukas vilket ger en positiv avvikelse om 17,2 mnkr. Avvikelsen avser främst tidsförskjutning exploateringsprojektet bostadsområde Hällebo 2 om 11,9 mnkr samt senarelagda eller omprövade investeringar inom IT och digitalisering. Därutöver förekommer positiva avvikelser inom kommunstyrelseförvaltningen kopplade till investeringar i verksamhetssystem, digitalisering och datorutrustning som inte genomförs under 2026. Av prognostiserad avvikelse avser 11,9 mnkr utbyggnad av bostadsområde Hällebo 2. Medlen föreslås föras med in i 2027, efter beslut i samband med Kommunfullmäktiges behandling av budget 2027.

Underlag

Tjänsteutlåtande – Ekonom 2026-05-18

Delårsrapport efter april Kommunstyrelseförvaltningen – 2026-05-18

Delårsrapport efter april Samhällsbyggnadsförvaltningen – 2026-05-18

Skickas till

Kommunstyrelsen

KSAU § 88**Dnr 2026/000003****Budgetuppföljning – delårsrapport efter april 2026 Sotenäs kommun****Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut**

Kommunfullmäktige godkänner upprättad delårsrapport efter april 2026 för Sotenäs kommun samt prognos 2026 daterad 2026-05-18.

Sammanfattning

Delårsrapporten per april 2026 visar ett resultat för perioden om 3,7 miljoner kronor, vilket är 3,1 miljoner kronor lägre än budget för perioden.

Helårsprognosen uppgår till 15,2 miljoner kronor vilket är 3,9 miljoner kronor högre än budgeterat resultat. Resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas landa på 2,2 procent.

Investeringarna uppgår till 35,1 miljoner kronor för perioden och prognostiseras till 147,9 miljoner kronor för helåret.

Samtliga finansiella mål för god ekonomisk hushållning prognostiseras att uppnås under verksamhetsåret.

Samtidigt kvarstår betydande långsiktiga utmaningar kopplade till demografisk utveckling och ett stort investeringsbehov, vilket ställer krav på fortsatt anpassning av verksamheter och att ha tillräckliga resultatnivåer kommande år.

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige ska enligt kommunallagen behandla delårsrapport minst en gång per år. Delårsrapporten efter april 2026 omfattar en förenklad förvaltningsberättelse samt en ekonomisk uppföljning för kommunen. Sammanställd redovisning för kommunkoncernen redovisas i delårsrapport per augusti.

Den ekonomiska utvecklingen präglas av fortsatt svag real tillväxt i skatteunderlaget samt ett långsiktigt kostnadstryck till följd av demografiska förändringar. Kommunens befolkning minskar, främst i arbetsför ålder, samtidigt som andelen äldre fortsätter att öka. Detta påverkar kommunens ekonomi och verksamheter på lång sikt.

Ekonomiskt utfall och helårsprognos

Periodens resultat uppgår till 3,7 miljoner kronor. Avvikelsen mot budget förklaras främst av högre verksamhetskostnader än budgeterat samt lägre skatteintäkter till följd av justerade skatteunderlagsprognoser. Helårsprognosen uppgår till 15,2 miljoner kronor. Resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas uppgå till 2,2 procent.

Nämnderna prognostiserar sammantaget ett överskott om 4,3 miljoner kronor.

Investeringarna uppgår till 35,1 miljoner kronor för perioden och prognostiseras till 147,9 miljoner kronor för helåret, vilket innebär att 88 procent av årets totala investeringsvolym nyttjas. Merparten av investeringsbudgeten härrör sig till omsorgsfastigheter, framför allt om- och tillbyggnaden av det särskilda boendet Hunnebohemmet. Skattefinansieringsgraden beräknas till 39 procent, vilket innebär fortsatt behov av upplåning.

Forts. KSAU § 88**Dnr 2026/000003****God ekonomisk hushållning**

Utifrån helårsprognosen bedöms samtliga av Kommunfullmäktige fastställda finansiella mål för god ekonomisk hushållning uppnås under 2026.

Kommunens långsiktiga ekonomiska förutsättningar påverkas dock av befolkningsutveckling, ökade kapitalkostnader och höga investeringsnivåer. Det är därför av stor vikt att kommande årsbudgetar fortsatt utformas i linje med Kommunfullmäktiges långsiktiga finansiella mål.

Konsekvensbeskrivning**Ekonomi**

Kommunfullmäktiges beslut 2026-02-25 § 4 att revidera budgeten för 2026 och minska det budgeterade resultatet med 8 miljoner kronor för att utöka Utbildningsnämndens ram innebär en begränsad marginal till det finansiella målet för god ekonomisk hushållning. Detta ökar resultatets känslighet, där även mindre negativa avvikelser i nämndernas prognoser, skatteunderlagsprognoser eller andra resultatpåverkande faktorer kan få ett relativt stort genomslag och öka risken för att målet inte uppnås. Det är därför av vikt att nämnderna vid behov genomför åtgärder så att verksamheten ryms inom tilldelad ram, i enlighet med de ekonomiska styrprinciperna.

Underlag

Tjänsteutlåtande – Ekonomichef 2026-05-12

Delårsrapport efter april Sotenäs kommun - 2026-05-18

Skickas till

Kommunstyrelsen

KSAU § 89**Dnr 2026/0000001****Budget 2027 – Skattesats (kommunal utdebitering)****Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott sänder ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan förslag till beslut.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige ska under juni månad fastställa utdebitering (skattesats) för budgetåret 2027. Kommunens utdebitering uppgick i 2026 års budget till 21,99 kronor.

Budgetförslaget för 2027 baseras på oförändrad utdebitering 21,99 kronor.

Kommunfullmäktiges budget 2027, mål -och resursplan baseras på föreslagen skattesats.

Underlag

Tjänsteutlåtande – Ekonomichef 2026-04-29

Skickas till

Kommunstyrelsen

KSAU § 90**Dnr 2026/000001****Budget 2027 - Mål- och resursplan****Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott sänder ärendet vidare till Kommunstyrelsen utan förslag till beslut.

Sammanfattning

Budget 2027 baseras på en oförändrad skattesats om 21,99 kronor.

Årets resultat budgeteras till 21,5 miljoner kronor, vilket motsvarar 3,0 procent av budgeterade skatteintäkter och generella statsbidrag.

Nämndernas budgetramar minskar år 2027 jämfört med budget 2026 med 6,1 miljoner kronor varav:

- | | |
|--------------------------|---------------------------|
| • Kommunfullmäktige | ingen justering |
| • Valnämnd | minus 1,4 miljoner kronor |
| • Revisionen | plus 32 000 kronor |
| • Överförmyndarnämnd | ingen justering |
| • Kommunstyrelsen | minus 1,0 miljoner kronor |
| • Miljö- och byggnämnden | minus 1,0 miljoner kronor |
| • Omsorgsnämnden | plus 3,6 miljoner kronor |
| • Utbildningsnämnden | minus 6,3 miljoner kronor |

Utöver ovanstående förändring av nämndernas ramar tillkommer under år 2027 budgetkompensation till nämnderna för:

- Löneavtal 2026 januari-mars 2027
- PKV 2027 2,5 procent
- Löne- och arvodesökningar 2027
- Kapitalkostnadsjustering 2027

Årets nettoinvesteringar uppgår till 148,0 miljoner kronor. Finansiering av årets investeringar sker dels genom egna medel, dels genom nyupplåning. Vid årets slut beräknas låneskulden uppgå till 233,8 miljoner kronor.

Investeringsprojektet "Exploatering av bostadsområdet Hällebo 2" förlängs till och med år 2027 inom beslutad budgetram. Investeringsprojektet "Åsensskolan" förlängs till och med år 2028 inom beslutad budgetram. Investeringsprojektet "Inventarier för om- och nybyggnation av Hunnebohemmet" förlängs till år 2028 och budgetramen revideras ner till 9,6 miljoner kronor. Investeringsprojektet "Höjdfordon" utgår.

Investeringsprojektet "Skredriskåtgärder i Hunnebostrand" ska lyftas separat för ingångsättningsbeslut. För övriga investeringsprojekt innebär detta budgetbeslut även ingångsättningsbeslut.

Forts. KSAU § 90**Dnr 2026/000001**

Balanskravet och finansiella mål för god ekonomisk hushållning uppnås i föreslagen budget 2027. Årets balanskravsresultat uppgår till 19,2 mnkr. Finansiella mål för god ekonomisk hushållning innebär att:

- årets resultat minst ska uppgå till 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag,
- låneskulden får maximalt öka under året med motsvarande årets nettoinvesteringar i markköp, exploatering, hamnar och Hunnebohemmet,
- soliditeten i kommunkoncernen, inklusive totala pensionsförpliktelser, minst ska uppgå till 20 procent.

Låneskuldens utrymme begränsas utifrån investeringsmålet för god ekonomiska hushållning, att utökas under år 2027 med maximalt 83,6 miljoner kronor. Därtill finns checkkredit på 30,0 miljoner kronor.

Borgensavgift för de kommunala bolagen uppgår år 2027 för respektive bolag till:

- Sotenäsbostäder AB 0,29 procent (justerad soliditet)
- Sotenäs Vatten AB 0,02 procent
- Rambo AB 0,35 procent

Underlag

Tjänsteutlåtande – Ekonomichef 2026-04-29

Förslag Budget 2027 Mål- och resursplan från Kommunstyrelseförvaltningen - 2026-05-12.

Samfackligt yttrande på budgetförslag 2027 – fackförbunden Fysioterapeuterna, Naturvetarna, Vision, Kommunal, Sveriges lärare, Vårdförbundet - 2026-04-29

Förslag Budget 2027 från (S) och (V) - 2026-05-19

Förslag Budget 2027 från (M), (L), (C) och (KD) - 2026-05-19

Förslag Budget 2027 från (DemR) och (SD) - 2026-05-19

Förslag Budget 2027 från (MP) - 2026-05-19

Skickas till

Kommunstyrelsen

UNDERSKRIFTSSIDA

Detta dokument har undertecknats med elektroniska underskrifter:

NAMN: THERÉSE MANCINI
TITEL, ORGANISATION: Kommunstyrelsens ordförande, Kommunstyrels...
TID: 2026-05-26 13:33:03 +02:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _ca584d13d717eb4609ea53b5fc3ba854



NAMN: Mikael Andersson
TITEL, ORGANISATION: Justerare, Kommunstyrelsen
TID: 2026-05-26 13:37:57 +02:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _f0f87147e132d5c64e41438d503d9ef1



NAMN: ULRICA CONSTIN
TITEL, ORGANISATION: Kommunsekreterare, Sotenäs Kommun
TID: 2026-05-26 14:00:51 +02:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _35814246b243b1bb70945e92e5c7b429



Certifierad av Comfact Signature
Accepterad av alla undertecknare
2026-05-26 14:00:56 +02:00
Ref: 337818SE
www.comfact.se



[Validera dokumentet](#) | [Användarvillkor](#)