

Kommunstyrelsen

Budget 2026, ekonomisk plan för 2027-2028

Förslag till beslut

Kommunförvaltningen föreslår koncern- och finansutskottet föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att

1. Anta Budget 2026, ekonomisk plan 2027 - 2028 innehållande: Finansiella mål och verksamhetsmål med betydelse för god ekonomisk hushållning. Ekonomi: finansiering och ramfördelning med prioriteringar, resultat-, balans- och kassaflödesbudget. **Görs till utskick KS!!!!**
2. Anta föreslagna finansiella mål avseende resultat, soliditet och verksamhetsmål med betydelse för god ekonomisk hushållning.
3. Ge kommunstyrelsen rätt att under 2025 nyupplåna, dvs. öka kommunens skulder under år 2026 med totalt xx miljoner kronor exklusive utlåning till Ångefallen Kraft AB. **Kan bedömas när kassaflödesbudget är klar!!!!**
4. Ge kommunstyrelsen rätt att omsätta lån, dvs. låna upp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under 2026.
5. Anta förslag till investeringar 2026 – 2036.

Ärendet i korthet

Ärendet avser antagande av budget för 2026, med plan för 2027 och 2028.

Enligt kommunallagen ska kommunstyrelsen upprätta förslag till budget för nästkommande år senast under oktober månad. Kommunfullmäktige ska fastställa budgeten före november månads utgång.

I kommunen beslutar kommunfullmäktige om budget för nästkommande år i juni. I kommunfullmäktige i oktober finns möjlighet att göra förändringar i beslutad budget.

Revisionen har lämnat budgetäskande som är 120 tkr högre än budget 2025 för ytterligare granskning och indexuppräknings bla avseende sakkunnigt biträde och kompetensutveckling. Förslaget har beretts av kommunfullmäktiges presidium. **(Återstår att göra)**

Förvaltningens övervägande

2024 gjorde SKR på uppdrag av kommunstyrelsen en ekonomisk analys av kommunen. Av analysens rekommendationer framgår bland annat att kommunens resultatnivå behöver förbättras.

Den ekonomiska situationen innebär att förändringar av verksamheten behöver vidtas för att resultatnivån ska kunna förbättras.

Budget 2026 utgår från tekniska ramar och olika prioriteringar av verksamhet som görs av kommunfullmäktige. De tekniska ramarna för de större verksamhetsområdens utgår från prislapparna i utjämningsystemet och en snittkostnad i landet för olika verksamheter.

Befolkningsprognosen för 2025 är en minskning med 62 personer och efter första kvartalet är antalet invånare oförändrat jämfört med 2024-12-31.

Skatteintäkterna för 2026 är beräknade utifrån oförändrad skatt, 23,33 kr.

När det gäller investeringar så bedöms investeringar för 102,2 mkr göras under 2026 och 445,9 mkr under perioden 2026 – 2036.

Ånge kommuns vision

Vi är en plats för alla, med närhet till natur och gemenskap. Här ger näring och engagemang kraft till en levande bygd.

Fokusområde Hållbar vardag

Ärendet skapar förutsättningar för att uppnå fokusområdet.

Fokusområde Hållbar hälsa

Ärendet skapar förutsättningar för att uppnå fokusområdet.

Fokusområde Hållbar gemenskap

Ärendet skapar förutsättningar för att uppnå fokusområdet.

Fokusområde Hållbar kompetens

Ärendet skapar förutsättningar för att uppnå fokusområdet.

Fokusområde Hållbar natur

Ärendet skapar förutsättningar för att uppnå fokusområdet.