

Kommunstyrelsen

Budget 2026, ekonomisk plan för 2027–2029 revidering

Förslag till beslut

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

1. Anta XX förslag till revidering av budget 2026, ekonomisk plan 2027-2029.
2. Anta följande finansiella mål:
Resultatet för kommunen ska uppgå till XX%, för kommunkoncernen XX mkr
Soliditeten ska öka och på lång sikt uppgå till snittet i riket
3. Anta följande verksamhetsmål med betydelse för god ekonomisk hushållning: Målet för 2026 är att sjukfrånvaron ska minska med minst XX procentenhet jämfört med 2025.
4. Anta reviderat förslag till investeringar 2026 – 2036.
5. Anta reviderad resultat-, balans- och kassaflödesbudget.
6. Ge kommunstyrelsen rätt att under 2026 nyupplåna, dvs. öka kommunens skulder under år 2026 med totalt XX miljoner kronor inklusive utlåning till Ångefallen Kraft AB.
7. Minska beslutade prioriteringar för äldre 65+ med 5 mkr.

Ärendet i korthet

Beslut om budget 2026, ekonomisk plan för 2027-2029 togs av kommunfullmäktige 2025-06-16 §76.

Med anledning av nya förutsättningar behöver budget 2026, ekonomisk plan för 2027-2029 revideras.

Förvaltningens övervägande

Kommunfullmäktige beslutade 2025-06-16 om ett budgeterat resultat för 2026 på +20,6 mkr. (Prioriteringar gjordes på totalt 89,3 mkr utöver teknisk ram).

Följande justeringar har gjorts i budgeten:

- Befolkningsprognosen är uppdaterad.
- Befolkningsprognos 2025 är ändrad från -61 personer till -30 personer.
- Revidering av investeringsbudget 2026-2029.
- Finansiella intäkter och kostnader är justerade.
- Pensionskostnader är justerade.
- Nettointäkten från Ångefallen Kraft är justerad från +8 mkr till +4 mkr.
- Justerad efter senaste skatteunderlagsprognosen 3 oktober.

Främst justeringarna av befolkningsprognosen och investeringsbudgeten påverkar de tekniska ramarna. Vilket innebär att budget 2026 förändras jämfört med kommunfullmäktiges beslut i juni 2025.

Efter justeringarna är det budgeterade resultatet +13,1 mkr.

Beslutade prioriteringar är oförändrade.

Fördelning, mkr	Budget 2025	Budget 2026 (KF juni 2025)	Budget 2026 efter justering
Revisionen	1 100	1 128	1 127
Gemensamma nämnder och förbund	34 000	35 031	35 051
Äldre 65 plus	209 936	215 133	215 767
Affärsverksamhet	2 507	2 246	3 234
Barn och unga	321 904	322 596	320 803
Kommunledning	8 510	8 726	8 723
Stödresurser	51 769	52 671	53 395
Tillväxt	59 290	62 234	63 644
Vuxna	81 075	80 316	80 497
KS oförutsedda	1 000	0	0
Lönepott prioriteringar	2 300	2 891	2 891
Summa nettokostnader	773 391	782 971	785 128
Finansiering	-785 261	-803 587	-798 196
Resultat	-11 905	-20 616	-13 068

Tjänsteorganisationen har arbetat med budgeten för 2026 utifrån kommunfullmäktiges beslut i juni. Arbetet visar att det är svårt att nå den beslutade ramfördelningen utan ytterligare politiska beslut. Dialog har därför förts med både majoritet och opposition kring förändringar som bedöms kräva politiska ställningstaganden, motsvarande cirka 13 mkr.

För verksamhetsområdet äldre 65+ bedöms verksamheten kunna bedrivas inom en ram på 210,4 mkr. Med förvaltningens föreslagna åtgärder beräknas budgeterat resultat för 2026 uppgå till +20,6 mkr.

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 ligger i linje med fokusområdet hållbar vardag.

Fokusområde Hållbar hälsa

Ärendet ligger i linje med fokusområdet hållbar hälsa.

Fokusområde Hållbar gemenskap

Ärendet ligger i linje med fokusområdet hållbar gemenskap.

Fokusområde Hållbar kompetens

Ärendet ligger i linje med fokusområdet hållbar kompetens.

Fokusområde Hållbar natur

Ärendet ligger i linje med fokusområdet hållbar natur.