

Kommunstyrelsen

Budget 2024 och ekonomisk plan 2025-2026

Förslag till beslut

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

1. Anta Budget 2024, ekonomisk plan 2025 - 2026 innehållande: Finansiella mål och verksamhetsmål med betydelse för god ekonomisk hushållning. Ekonomi: finansiering och ramfördelning, resultat-, balans- och kassaflödesbudget.
2. Godkänna att budget 2024 baseras på ett ianspråktagande av medel ur resultatutjämningsreserven.
3. Anta föreslagna finansiella mål avseende resultat och soliditet samt verksamhetsmål med betydelse för god ekonomisk hushållning.
4. Ge kommunstyrelsen rätt att under 2024 nyupplåna, dvs. öka kommunens skulder under år 2024 med totalt 60 miljoner kronor exklusive utlåning till Ångefallen Kraft AB.
5. Ge kommunstyrelsen rätt att omsätta lån, dvs. låna upp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under 2024.
6. Anta förslag till investeringar 2024 - 2028.
7. Oförändrad skattesats, 23,33 kr.

Ärendet i korthet

Ärendet avser antagande av budget för 2024, med plan för 2025 och 2026.

Enligt kommunallagen ska kommunstyrelsen upprätta förslag till budget för nästkommande år senaste 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 0,1 mkr högre än budget 2023 med anledning av ny standard för räkenskapsrevision. Förslaget bereds av kommunfullmäktiges presidium.

Förvaltningens övervägande

2023 träder en ny politisk organisation i kraft. Organisationen utgår från en kommunstyrelse med fyra beredande utskott. För att hantera särskilt känsliga myndighetsfrågor kompletteras kommunstyrelsen med en separat myndighetsnämnd. I samband med den nya politiska organisationen implementeras även en ny förvaltningsorganisation som följer den politiska strukturen. Det övergripande syftet med den nya organisationen är att undvika stuprör och på ett effektivare sätt kunna hantera frågor som berör flera delar av kommunens organisation. Det ska vara den aktuella frågan som sätts i centrum och organisationen samlas kring denna snarare än tidigare nämnders ansvarsområden. Även ramfördelningen kommer att göras på detta sätt från och med 2023.

Vårt befintliga näringsliv mår bra och många företag växer. Nya företag etableras i kommunen vilket ställer krav på samhällsförändring. Arbetet med att anpassa planer, tillskapa mark för industrietableringar och utveckling av befintliga företag är en annan inriktning på verksamheten än det krympande som vi fram till nu tränat på. Organisationens kapacitet behöver stärkas för att motsvara de förväntningar som ställs.

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

Hög inflationstakt och ny pensionsöverenskommelse påverkar det ekonomisk utrymmet för kommunens verksamheter.

För att klara de här positiva utmaningarna kommer kommunen 2024, liksom 2023, behöva ianspråkta medel ur avsatt resultatutjämningsreserv.

När det gäller investeringar så bedöms investeringar för 48,2 mkr göras under 2024 och 108,7 mkr under perioden 2024 - 2028.

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

Budget 2024, ekonomisk plan 2025-2026 ligger i linje med fokusområdet.

Fokusområde Hållbar hälsa

Budget 2024, ekonomisk plan 2025-2026 ligger i linje med fokusområdet.

Fokusområde Hållbar gemenskap

Budget 2024, ekonomisk plan 2025-2026 ligger i linje med fokusområdet.

Fokusområde Hållbar kompetens

Budget 2024, ekonomisk plan 2025-2026 ligger i linje med fokusområdet.

Fokusområde Hållbar natur

Budget 2024, ekonomisk plan 2025-2026 ligger i linje med fokusområdet.