

Kommunstyrelsen

Budget 2024 och ekonomisk plan 2025-2026

Förslag till beslut

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

1. Anta reviderad 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 och åberopande av synnerliga skäl för ökad pensionsavsättning med anledning av den höga inflationen.
3. Anta reviderat förslag till finansiella mål avseende resultat och soliditet samt verksamhetsmål med betydelse för god ekonomisk hushållning.
4. Anta reviderat förslag till investeringar 2024 - 2028.

Ärendet i korthet

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 eller november finns möjlighet att göra förändringar i beslutad budget.

Kommunfullmäktige beslutade i juni 2023 om budget för 2024, med plan för 2025 och 2026. Ärendet avser revidering av budget för 2024, med plan för 2025 och 2026.

Förvaltningens övervägande

Revideringen görs utifrån ny skatteunderlagsprognos och ny pensionsskuldsberäkning.

Skatteintäkterna är beräknade utifrån oförändrad skatt, 23,33 kr. Beslut om skattesats tog av kommunfullmäktige i juni.

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 och den ökade pensionsavsättningen med anledning av den höga inflationen redovisas som jämförelsestörande och åberopas som synnerliga skäl för att undantas från kravet om återställande.

När det gäller investeringar så har förslaget reviderats och bedöms till 51,5 mkr under 2024 och 118,7 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.