Ånge kommun

TJÄNSTESKRIVELSE
2026-05-22
Dnr KS 26/295

Kommunstyrelsen

Budget 2027, ekonomisk plan för 2028-2030

Förslag till beslut

Koncern- och finansutskottet föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att

1. Anta Socialdemokraternas förslag till Budget 2027, ekonomisk plan 2028 - 2030 innehållande finansiering och ramfördelning, resultat-, balans- och kassaflödesbudget.
2. Anta Socialdemokraternas föreslagna finansiella mål avseende resultat och soliditet samt verksamhetsmål med betydelse för god ekonomisk hushållning.
3. Anta Socialdemokraternas förslag till investeringar 2027 – 2030.
4. Ge kommunstyrelsen rätt att under 2027 nyupplåna, dvs. öka kommunens skulder under år 2027 med totalt 70 miljoner kronor inklusive aktieägartillskott till Ångefallen Kraft AB.
5. Ge kommunstyrelsen rätt att omsätta lån, dvs. låna upp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under 2027.

Ärendet i korthet

Ärendet avser antagande av budget 2027 med ekonomisk plan för 2028-2030.

Förvaltningens övervägande

Budgeterat resultat för 2027 uppgår till +17,2 mkr, vilket motsvarar 2,2 procent av skatter och generella statsbidrag. Resultatnivån bedöms vara förenlig med kravet på god ekonomisk hushållning och skapar förutsättningar för en långsiktigt hållbar ekonomi.

Förvaltningen bedömer samtidigt att föreslagna budgetramar innebär behov av fortsatta effektiviseringar och prioriteringar inom verksamheterna för att verksamheten ska kunna bedrivas inom tilldelade ekonomiska ramar.

De finansiella målen för 2027 innebär dels ett resultatmål för kommunkoncernen om 20,9 mkr, dels att soliditeten i kommunkoncernen ska förbättras jämfört med föregående år. Verksamhetsmålet av betydelse för god ekonomisk hushållning är att sjukfrånvaron ska minska med minst en procentenhet jämfört med 2026.

För att kunna genomföra planerade investeringar och säkerställa erforderlig finansiering föreligger ett lånebehov om 70 mkr, inklusive aktieägartillskott till Ångefallen Kraft AB.

Investeringsbudgeten för 2027 uppgår till 106,1 mkr. Den totala investeringsvolymen för perioden 2027–2030 beräknas till 411,3 mkr.

Skatteintäkterna har beräknats utifrån oförändrad skattesats om 23,33 kronor.