Kommunstyrelsen

Budget 2027, ekonomisk plan för 2028-2030

Förslag till beslut

Koncern- och finansutskottet föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att

1. Anta majoritetens förslag till Budget 2027, ekonomisk plan 2028 - 2030 innehållande finansiering och ramfördelning, resultat-, balans- och kassaflödesbudget.
2. Anta majoritetens föreslagna finansiella mål avseende resultat och soliditet samt verksamhetsmål med betydelse för god ekonomisk hushållning.
3. Anta majoritetens 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

Kommunfullmäktige beslutade den 15 juni 2026 om preliminär budget för 2027 samt ekonomisk plan för 2028–2030. Med anledning av att 2026 är ett valår ska den nyvalda kommunfullmäktige fastställa budgeten i november 2026.

Förvaltningens övervägande

Budgeterat resultat för kommunen 2027 uppgår till +16,2 mkr, vilket motsvarar 2 procent av skatter och generella statsbidrag.

De finansiella målen för 2027 innebär ett resultatmål om totalt 20 mkr för kommunkoncernen, fördelat på 16 mkr för kommunen och sammanlagt 4 mkr för de kommunala bolagen Ånge Fastighets- och industri AB samt Ånge Energi AB. Resultatkraven ska uppnås inom respektive verksamhet och kan inte kvittas mellan kommunen och bolagen. Soliditeten ska öka med minst 0,5 procentenheter för kommunen respektive bolagen var för sig. Verksamhetsmålet är att sjukfrånvaron i kommunkoncernen ska minska till 7,5 procent, där varje verksamhet ska arbeta för att minska sjukfrånvaron eller bibehålla en redan låg nivå.

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.