

§ 88 KS/2025:241

Budget 2027-2029

Sammanfattning

Majoritetens driftsplan har utgångspunkt i beslut om preliminära ramar korrigerat med förändrad kapitaltjänstkostnad och pensionsprognos.

Resultatplan är korrigerad utifrån skatteprognos april samt är exklusive effekt av förslag till utjämningsförändring.

Resultaten efter korrigering är följande:

2027= 13,2 mkr (1,6 % av summa skatter/statsbidrag)

2028= 13,8 mkr (1,6% av summa skatter/statsbidrag)

2029= 10,8 mkr (1,2% av summa skatter/statsbidrag).

Bifogat finns reviderad måldokument för 2027.

Budget 2027-2029 är beräknat utifrån oförändrad skattesats.

Invånarantal är budgeterat till 9 660 för år 2027, 9610 för år 2028 och 9 560 för år 2029.

Nivå för majoritetens investeringsbudget är 49,9 mnkr år 2027, 79,9 mnkr år 2028 och 35,9 mnkr år 2029. Nivåerna innebär att lånestocken under perioden minskar med 39 mnkr.

Beslutsunderlag

Oppositionens förslag till budget 2026-06-02 (ramfördelningsmodell, kassaflöde och investeringsplan)

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2026-05-27 § 89

Ekonomichefen och kommundirektörens tjänsteskrivelse 2026-05-20

Budgetdokument

Investeringsplan

Yrkande

Mikael Olsson (M), Katarina Johannessson (C) och Henrik Wiig Pettersson (S) yrkar bifall till arbetsutskottets tillika majoritetens (S, M, C) förslag med följande tillägg i investeringsplanen: Investeringsprojekt frontlastare år 2027 om 750 tkr byts ut mot gestalningsplan mötesplats Töcksfors.

Anette Eriksson (KD) yrkar på oppositionens förslag till budget.

Forts.

§ 88 forts.

Beslutsgång

Ordförande ställer arbetsutskottet tillika majoritetens förslag (S, M och C) mot oppositionens (KD) förslag och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med majoritetens förslag till budget.

Omröstning

Omröstning begärs och verkställs enligt följande ordning: JA för arbetsutskottets tillika majoritetens förslag och NEJ för oppositionens (KD och L) förslag till budget.

Beslutande	Parti	Ja	Nej	Avstår
Mikael Olsson	M	X		
Anette Eriksson	KD		X	
Mogens Nielsen	KD		X	
Katarina Johannesson	C	X		
Gunnar Henriksson	L		X	
Agneta Eklund	S	X		
Lars-Göran Larsson	KD		X	
Lena Svensson	S	X		
Henrik Wiig Pettersson	S	X		
Sophia Paulsson Sjödin	C	X		
Stefan Nordqvist	SD		X	
Totalt		6	5	

Forts.

§ 88 forts.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Driftsplan 2027 fastställs till:

- Bygg och miljönämnden 4 725 tkr
- Kommunstyrelsen 171 554 tkr
- Kultur och fritidsnämnden 25 439 tkr
- Barn och utbildningsnämnden 321 276 tkr
- Stöd och omsorgsnämnden 290 099 tkr
- Central lönepott 1 122 tkr
- Justering finansdrift 14 300 tkr
- Avgår internredovisning – 85 512 tkr
- Avskrivningskostnad 58 160 tkr

Verksamhetens nettokostnader 801 163 tkr

2. Skattesatsen för 2027 fastställs till 21,97 kr.

3. Låneramen för 2027 fastställs till 347 mnkr.

4. Investeringsbudget för år 2027 fastställs till 49,9 mnkr.

5. Det finansiella målet för 2027 fastställs till;

- Genomsnittlig resultatnivå på 2,12 % av summa skatter och statsbidrag.
- Genomsnittlig självfinansieringsnivå på 100,28 %
- Soliditet 53,8 %

6. Invånarantalet beräknas till 9 660.

7. Årets resultat för 2027 budgeteras till 13 177 tkr.

8. Målstyrning 2027, antas.

9. Investeringsprojekt frontlastare år 2027 om 750 tkr byts ut mot gestalningsplan mötesplats Töcksfors.

Forts.

§ 88 forts.

Flerårsplan 2028–2029

1. Flerårsplan för drift 2028-2029 fastställs till:

	2028 (tkr)	2029 (tkr)
Bygg och miljönämnden	4 725	4 725
Kommunstyrelsen	171 449	171 249
Kultur och fritidsnämnden	25 439	25 859
Barn och utbildningsnämnden	319 926	319 026
Stöd och omsorgsnämnden	290 099	290 099
- Central lönepott	374	0
- Justering finans drift	15 800	18 100
- Ökning ram	25 291	50 219
Avgår internredovisning	- 85 512	- 85 512
Avskrivningskostnad	57 900	57 600

Verksamh. nettokostnader	825 491	851 365
---------------------------------	----------------	----------------

2. Låneramen för 2028 fastställs till 357 mnkr.

3. Låneramen för 2029 fastställs till 327 mnkr.

4. Årets resultat för 2028 budgeteras till 13 837 tkr.

5. Årets resultat för 2029 budgeteras till 10 782 tkr.

6. De finansiella målen för 2028 fastställs till;

- Genomsnittlig resultatnivå 1,8 % av summa skatter och statsbidrag
- Genomsnittlig självfinansieringsnivå på 105,76 %
- Soliditet 53,9 %

7. De finansiella målen för 2029 fastställs till;

- Genomsnittlig resultatnivå 1,6 % av summa skatter och statsbidrag.
- Genomsnittlig självfinansieringsnivå på 126,76 %
- Soliditet 55,7 %

Investeringsbudget för år 2028 fastställs till 79,9 mnkr och för år 2029, 35,9 mnkr.

Invånarantalet beräknas till 9 610 för 2028 och 9560 för år 2029.

Forts.

§ 88 forts.

Reservation

Anette Eriksson (KD), Gunnar Henriksson (L), Stefan Nordqvist (SD), Mogens Nielsen (KD) och Lars-Göran Larsson (KD) reserverar sig mot beslutet till förmån eget yrkande.