§ 95 Budget 2027

Diarienummer KS26/395

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att anta förslag till upprättad budget för 2027 och ramar för 2028 och 2029 som då omfattar resultatbudget, finansieringsbudget, balansbudget samt investeringsbudget

att fastställa skattesatsen för år 2027 till 22:17 kronor

att anta en förändrad avgiftstaxa för vatten och avlopp i enlighet med upprättad budget samt taxedokument

att anta övriga taxor och avgifter enligt upprättad budget

att partistödet för 2027 fastställs till 6 873 kronor (grundbidrag) samt 7 400 kronor (mandatbidrag)

att kommunstyrelsen under år 2027 har rätt att omsätta lån och nyupplåna inom en total högsta låneram om 510 000 000 kronor samt

att kommunfullmäktige behandlar förslag till reviderade budgetramar för 2028 och 2029 i samband med sammanträdet i mars 2027.

Beskrivning av ärendet

Ett förslag till budget för år 2027 med budgetramar för 2028 och 2029 har tagits fram av budgetberedning med utgångspunkt från nämndernas budgetförslag. Kommunens ekonomiska förutsättningar påverkas av att tillväxten av befolkning nu är lägre än vad den tidigare varit under många år, en befolkning med fler som är allt äldre samt stora investeringsåtaganden. Dessa faktorer medför att kommunen, för att över tid klara en ekonomi i balans och de finansiella åtagandena, kommer behöva tillräckliga överskott i sin drift. För 2027 till och med 2029 behövs ett positivt resultat om 3,5 procent i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag.

Det osäkra omvärldsläget gör att det är svårt att med säkerhet förutse den samhällsekonomiska utvecklingen. Denna omständighet är viktig och har till del beaktas i den resultatnivå som föreslås.

Kommunens ändrade budgetprocess har dock förbättrat möjligheten att anpassa kostnadsläget efter vilka skatteintäkter samt generella statsbidrag kommunen kommer att få under innevarande budgetperiod. Detta eftersom kommunen infört en modell med reviderade budgetramar. Denna nya modell föreslås tillämpas även under innevarande budgetperiod.

_____