

Kommunfullmäktige

2024-09-23

§ 68

Dnr 2024/278-041

Budget 2025 och planeringsanvisningar för 2026-2027**Kommunfullmäktige beslutar**

- Förslag till finansiella mål för 2025 avseende God ekonomisk hushållning antas enligt följande;
 - Resultatet före extraordinära poster ska uppgå till minst 0,9 % av skatter och statsbidrag (vilket motsvarar 2 023 000 kronor för 2025).
 - Investeringar som inte avser affärsmässig verksamhet ska vara självfinansierade, det vill säga maximalt avskrivningar och resultat.
 - Taxefinansierade investeringar ska vara självfinansierade via taxor.
 - Strukturförändrade investeringar ska leda till effektiviseringar inom verksamheterna.
 - Kassalikviditet ska minst uppgå till 100 %
 - Soliditeten inklusive pensionsskulden ska för koncernen öka med 0,9 % år 2025. Soliditeten anger hur stor del av koncernens tillgångar som finansierats med egna medel.
- Skattesatsen fastställs till 23,60 kronor/skattekrona från och med 1 januari 2025.
- Inga tilläggsäskanden från nämnder eller styrelsen kommer att beviljas för perioden 2025.
- Kommunstyrelsen under 2025 har rätt att ny-upplåna, det vill säga öka kommunens skulder under 2025, med totalt 5 000 000 kronor.
- Kommunstyrelsen under 2025 har rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp belopp, motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under år 2025.
- Internräntan följer Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) förslag som för år 2025 ligger på 2,5 %.
- Om möjligt, tillskapa RER (resultatreserv).

Budgetramar för år 2025 och plan för 2026–2027, antas enligt följande;

Nämnder/ verksamheter	Teknisk ram 2025	Prio	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kommunfullmäktige	248	0	248	253	258
Revision	560	0	560	571	583
Överförmyndarnämnd	519	0	519	530	540
Trepartens renhålln nämnd	0	0	0	0	0
Valnämnd	105	-95	10	107	109
Kommunstyrelsen	187 574	18 075	205 649	210 992	213 457
- Kommunchef vht	9 662	684	10 346	9 758	9 858
- Stödverksamhet	19 520	3 748	23 268	23 375	23 592
- Teknisk verksamhet	12 236	-387	11 849	11 719	11 874

Kommunfullmäktige

2024-09-23

Nämnder/ verksamheter	Teknisk ram 2025	Prio	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
- Utbildningsverksamhet	64 331	9 555	73 886	73 166	72 789
- Omsorgsverksamhet	72 506	4 474	76 980	81 681	83 819
- Utvecklingsverksamhet	9 319	1	9 320	11 292	11 525
Samhällsbyggnadsnämnd	11 452	-140	11 312	11 656	11 979
Summa nettokostnader	200 458	17 840	218 298	224 109	226 928
Finansförvaltning	-220 407	0	-220 407	-226 493	-232 519
Vht nettokostnader	203 954	17 840	221 794	227 745	230 711
Beräknat resultat	-19 949	17 840	-2 109	-2 383	-5 592

Reservation

Magnus Norlund (M) och Kristina Axelsson (C) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget förslag.

Ärendebeskrivning

Sorsele kommun är en av landets, till befolkning, minsta kommuner. Det gör att vi är extra utsatta för förändringar då varje elev, varje äldre person, varje omsorgstagare har stor betydelse för oss. Vi behöver planera vår verksamhet, trovärdigt, på så väl lång- som kort sikt. Det nya budgetsystem som vi infört inför budgetarbetet 2021 ska ge oss förutsättningar att ha samma verksamhetskvalitet som snittet av alla andra kommuner – givet våra unika, egna förutsättningar. Den nya modellen gör att vi med större säkerhet kan anpassa kostnadsmassan rätt för respektive verksamheter. I syfte att skapa en framförhållning i våra planeringsförutsättningar bör ramarna för 2025 och plan 2026-2027 beslutas i juni 2024.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsen 2024-09-10 § 108
Förslag till planeringsanvisningar 2025-2027
Budget 2025 uppdat 240626 S-V och C-M
Konsekvensbeskrivning S och V förslag
Konsekvensbeskrivning oppositionens förslag
Budgetberedningen 2024-06-10 § 6

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen lämnar 2024-09-10 § 108 förslag till beslut.
Magnus Norlund (M) och Kristina Axelsson (C) – Yrkar på återremiss av budgeten med motiveringen att ta med avsaknaden av 1,76 medlen som inte kommer till 2025.
Kjell Öjeryd (V) och Pia Sjöberg (S) – Yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag till beslut.

Beslutsgång



Kommunfullmäktige

2024-09-23

Ordföranden ställer förslaget om återremiss under omröstning och finner att kommunfullmäktige inte återremitterar ärendet, utan beslutar enligt kommunstyrelsens förslag.

Beslutet sänds till:
Ekonomienheten
Kommunledningsgruppen
Hemsidan