



Tranås kommun
2023-08-28



TRANÅS
KOMMUN

Information ekonomi

Budgetprocess framåt

- Nämnderna tar beslut om budget
- Förslag till budgetbeslut till KF tas fram
 - Nämndernas förslag utgör en del av det
- Skatteprognos, prognos pensionskostnader – nya beräkningar
- Budgetberedning 5 oktober
- Planeringsdag budget 6 oktober – tjänstemän tillgängliga

Övrigt

- Elstöd 3,5 mkr



Ny prognos pensionskostnader

- Hög inflation 2023 och 2024, normala nivåer från 2025 – lägre kostnad
- Val från KAP-KL till AKAP-KR, minskar premiekostnaderna
 - Tranås kommun 32 % valde att byta (snitt 17 %)



Ny skatteprognos

- Ökning av skatteunderlaget
- Större ökning av lönesumman under första halvåret – revidering av skatteunderlaget 2023 (allt annat lika 10,8 mkr i förbättrad prognos av resultatet 2023)
- Inbromsning av arbetsmarknaden och därmed lönesumman kommer att vara något snabbare under slutet av 2023 och 2024 och dra ner skatteunderlagstillväxten något
- 2025 tar skatteunderlaget fart igen

	Förbättring jämfört med februari prognos som ingår i budgeten	Förbättring jämfört med aprils prognos (helårsprognos i maj)
2023	15 mkr	10,8 mkr
2024	5,9 mkr	7 mkr
2025	12,5 mkr	9,8 mkr
2026	22,3 mkr	12,3 mkr



Effekt ny skatteprognos och ny prognos pensionskostnader

DRIFT	Prel. budget 2024	Prel. plan-budget 2025	Prel. plan-budget 2026
Årets resultat Tranås kommun	-9 173	-36 673	-37 096
Resultat i % av skatteintäkter & generella bidrag	0,7%	2,5%	2,5%
Resultateffekt ny skatteprognos och prognos pensionskostnader	-18 085	-54 245	-65 407
Resultat i % av skatteintäkter & generella bidrag	1,3%	3,7%	4,3%
Förbättrat resultat	-8 912	-17 572	-28 312
Prel resultat justerat för nämndernas budgetförslag	2 014	-24 867	-30 072
Resultat justerat för hyreskompensation	10 614	-16 267	-21 472

Behöver även väga in:

- Nämndernas äskanden
- Negativa prognoser för nämnderna – hantering
- Investeringsnivåer
- Hyresökning – kompensation till nämnderna (8,6 mkr årligen)
- Budgetproposition 2023-09-20
- Prognos av årets resultat
- Uppdatera budgeten för finansien



Investeringsplan

INVESTERING TKR	2 024	2 025	2 026
KF inkl revision	0	0	0
KS -KLF	37 300	42 100	33 100
HRAVF	450	450	450
BMN	160	250	250
TGN	74 715	73 345	78 090
<i>varav TGN taxefinansierat</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>
KFN	2 810	4 685	3 835
BU	14 700	23 550	12 530
SN	2 300	3 300	3 800
Summa	132 435	147 680	132 055
Varav företagslönsamma	74 000	75 000	58 000
Varav ej företagslönsamma	58 435	72 680	74 055
Årets resultat	-10 614	16 267	21 472
Avskrivningar exkl. taxe	40 000	40 000	40 000
Nivåsjälvfinansiering	29 386	56 267	61 472
Differens	-29 049	-16 413	-12 583

