



Ekonomi



2026-01-20

Ekonomi

- Bokslutsberedning – utgår
- Förändringar kopplat till fordran på Stadshus samt inom stadshus koncernen
 - Ränta på skulder till kommunen från Stadshus samt mellan Stadshus och bolagen
 - Fortsatt översyn
- Tidplan budgetprocess – datum för dialogmöten

Tidplaner och process framåt

Tidplan Budget 2027 med plan för 2028-2030	
2025-11-27	Preliminär information om tekniska ramar
2025-12-02	Information om tekniska ramar
2025-12-16 (em)	Budgetförutsättningar 2027 information om tekniska ramar, beslut om att godkänna information om ramarna
2026-03-05	Avstämning prioriteringsunderlag i KCG
2026-03-19	Avstämning presentationer inför budgetberedning
Innan utskick	Prioriteringsunderlag beslutade i respektive nämnd
2026-04-17	Utskick av budgetförutsättning inkl. prioriteringsunderlag inför budgetberedning
2026-04-22	Budgetberedning med KS och nämndernas presidie, presentation av nämndernas prioriteringsunderlag, investeringar samt frågestund
Separata tider	Dialog kring budgetförslag och konsekvenser - respektive partigrupp bokar tid med tjänstemän
2026-05-26	Presentation av majoritetens budgetförslag
2026-06-02	Budgetbeslut
2026-06-08	Politiska budgetförslag från partier skickas till kansliet senast kl 12:00
2026-06-09	Politiska budgetförslag skickas ut inför KF
2026-06-15	Budgetbeslut
2026-10-31	Senast oktober beslut om verksamhetsplaner i respektive nämnd
2026-10-31	Budget inläst i systemet

Beredning av investeringar
Förslag på definitioner av prioriteringar

Skicka förslag på tider efter bokslutsberedning till Sofia L (Mats och Mikael)

Information om årets resultat 2025

Utfall per nämnd

- **Resultat 22,6 mkr**
- Resultatet är 5,6 mkr bättre än budget (17 mkr)
- 1,6% av skatteintäkter och generella bidrag
- Treårsperiod 2,3 procent (i snitt 2023-2025)
- Nämnderna 19,7 mkr bättre än budget
- Taxefinansierad verksamhet 0,2 mkr bättre än budget
- Finansverksamheten -14,3 mkr sämre än budget

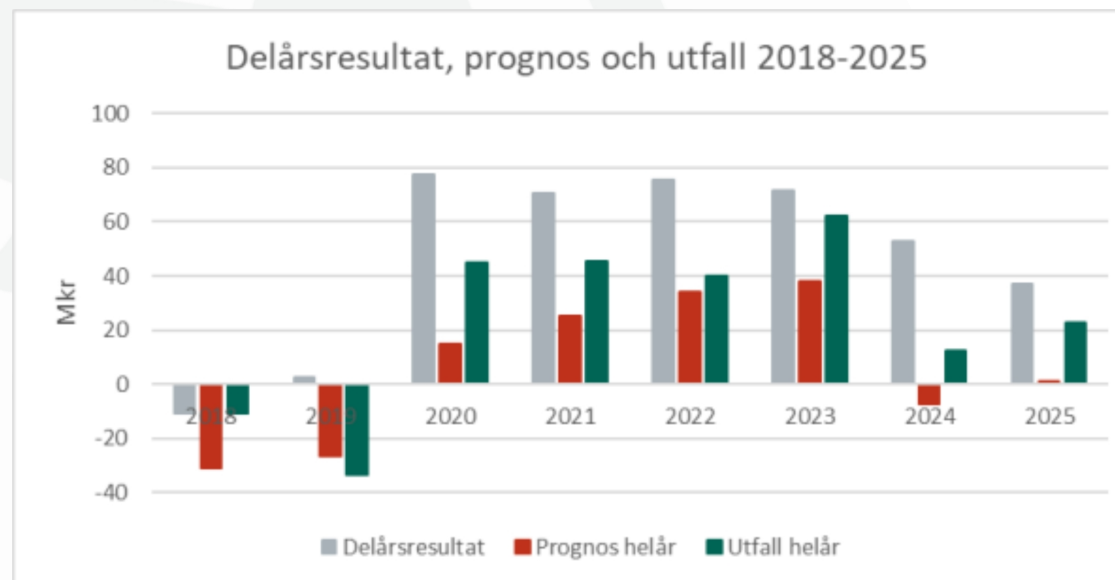
DRIFTREDOVISNING PER NÄMND (Mkr)	Budget 2025	Nettoutfall	Nettoutfall i % av budget	Diff
Kommunfullmäktige	6,8	6,6	97%	0,2
Varav Överförmyndaren	2,9	2,6	90%	0,3
Varav Valnämnd	0,0	0,1	308%	0,0
Varav Revisionen	1,2	1,2	100%	0,0
Kommunstyrelsen	123,4	116,5	94%	6,9
Individ- o arbetsmarknadsnämnd	147,0	153,5	104%	-6,5
Bygg- o miljönämnd	7,2	6,7	93%	0,5
Teknik- o grift skattekollektiv	60,2	57,8	96%	2,4
Kultur- o fritidsnämnd	56,3	55,8	99%	0,5
Barn- o utbildningsnämnd	585,5	569,8	97%	15,7
Vård- och omsorgsnämnd	464,9	464,9	100%	0,0
SUMMA SKATTEFIN VERKSAMHET	1 451,2	1 431,5	99%	19,7
VA-verksamhet	0,0	-0,2	-	0,2
Avfallsverksamhet	0,0	0,0	-	0,0
Griftegårdsverksamhet	0,0	0,0	-	0,0
SUMMA TAXEFIN VERKSAMHET	0,0	-0,2		0,2
SUMMA NÄMNDERNA	1 451,2	1 431,3		19,9
Finansverksamhet	-7,5	-1,8	24%	-5,7
Skatteintäkter	-1 011,3	-1 003,1	99%	-8,3
Generella bidrag	-439,4	-439,1	100%	-0,4
Generella bidrag regeringen	0,0	-8,6	-	-8,6
Utfördelat till nämnderna	0,0	8,6		8,6
Uttag från bolagen	-10,0	-10,0	100%	0,0
NETTO FINANSEN	-1 468,2	-1 453,9	99%	-14,3
ÅRETS RESULTAT				
TRANÅS KOMMUN	-17,0	-22,6		5,6
Resultat i % av skatteintäkter & generella bidrag	1,2%	1,6%		

Prognosutveckling

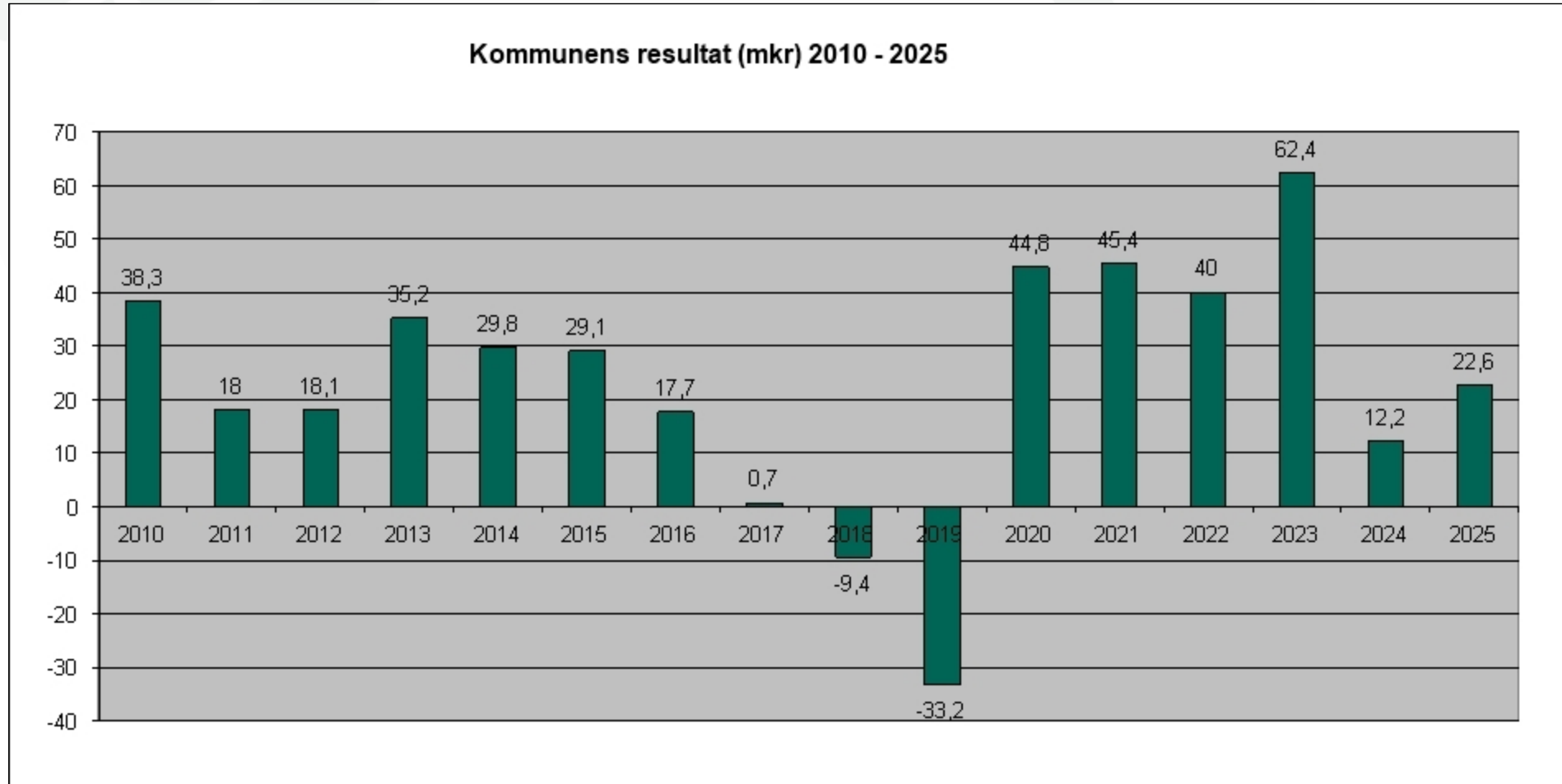
Budget	Feb	Mars	April	Maj	Aug	Sep	Okt	Nov	Resultat
17,0	-1,7	-3,0	0,7	3,4	1,2	1,5	6,0	14,4	22,6

Prognosutveckling under året, från februari till utfall:

- IAN -17 mkr → -6,5 mkr
- BMN -1,6 mkr → +0,5 mkr
- BU +2,6 mkr → +15,7 mkr
- Finansverksamhet 0 mkr → -14,3 mkr



Resultat över tid



Nämndernas avvikelser

Nämnd	Avvikelse	Kommentar
KF	+0,2 mkr	Lägre kostnader än budgeterat för överförmyndarverksamheten
KS inkl. KLF	+6,9 mkr	Positiv avvikelse som beror överskott på tillväxtmedel, projekt tidiga insatser, konsultationer, fackliga kostnader och vakanta tjänster.
IAN	-6,5 mkr	Arbete pågår med att utveckla verksamheten och skapa kvalitetssäkrade och effektiva beslutsprocesser för att nå en ekonomi i balans. Högre kostnader för placering och bemanning inom myndighetsutövning barn och unga. Förbättrad prognos – statsbidrag, lägre kostnad för placering och åtgärdsarbete.
Bygg o miljö	+0,5 mkr	Arbete för en ekonomi i balans, översyn av intäktssidan, vakanta tjänster som inte tillsatts.
TGN (skattekollektivet)	+2,4 mkr	Överskott inom bostadsanpassning (färre ärenden än budgeterat), vakanta tjänster, lägre kostnader för vinterväghållning.
TGN (taxekollektivet)	+0,2 mkr	Enligt plan, återställer tidigare års underskott inom VA.
KFN	+0,5 mkr	Fördelning av statsbidrag.
BU	+15,7 mkr	Samtliga verksamheter prognostiserar överskott. Anpassningar pågår utifrån färre barn, behöver göras läsårsvis, får effekter redan i år. Högre interkommunala ersättningar, statsbidrag elevhälsa, lägre kostnader för skolskjuts och lokalvård.
VON	0 mkr	Avvikelser finns inom förvaltningen, stadsbidrag omfördelas och möter bl.a. högre kostnader inom hemtjänsten för privata utförare, ökade kostnader för hjälpmedel. Lägre kostnader för personlig assistans och placeringar inom stöd och omsorg. Daglig verksamhet och behov av servicebostäder ökar.

Information om årets resultat 2025

Förvaltningens förslag till beslut
att lägga informationen till handlingarna.

**Tillsammans
är vi Tranås** 