

Väsentliga förändringar av 2023 års budgetförutsättningar

- **Minskade intäkter med ca 4 mnkr jämfört med fastställd budget**
Det som påverkar mest är slutavräkning för 2023 som visar minus ca 3 mnkr samt att vi inte når den befolkning som budget 2023 byggde på.

Förändring avseende slutavräkningen 2023 beror på att Regeringens slutliga uppräkningsfaktorer för skatteunderlaget avvek något från den prognos som SKR tidigare utgått från.

- **Inflation**

Vi har under 2022 sett en inflation som stigit kraftigt. Med detta följer såklart kostnadsökningar både för hushåll och kommuner.

Kostnadsökningen medför att verksamheten troligen behöver större uppräkning för att klara samma verksamhet som tidigare med bibehållen kvalitet. Alternativet är att göra en besparing/effektivisering.

- **Pensionskostnader**

Pensionskostnaden ökar pga nytt avtal som blir något dyrare än det tidigare avtalet. Denna del är den mindre delen av ökningen av kostnaden.

Den största delen beror på en ny värdering av pensionskulden.

Förmånsbestämda avtalspensioner är värdesäkrade mot prisbasbeloppet. Vid hög inflation ökar prisbasbeloppet och extra medel måste betalas in för att värdesäkra.

- **Uppräkningar**

SKR nya prognos på uppräkningar är att personalkostnader räknas upp med 6,9 % (detta inkluderar de ökade pensionskostnaderna)

Övriga kostnader samt intäkter räknas upp med 4,1 %

- **Utsikter för 2024**

Prognosen för 2024 är i dagsläget att inflationen kommer lägga sig. De flesta tror att den kommer falla ganska mycket redan 2023

Pensionskostnader kommer fortsatt att öka under 2024.

Dessa två effekter tar dock i princip ut varandra och uppräknig 2024 prognosticeras vara lägre än 2023

Hur Intäkterna förväntas utveckla sig är det lite för tidigt att säga. Förhoppningsvis får vi ökad inflyttning och att arbetade timmar inte faller allt för mycket.

Lönevolymerna generellt har i alla fall inte sjunkit ännu enligt Skatteverkets rapportering.

Tillkommande poster/förändringar (vad vi vet idag)

- **Nytt avtal avseende skolskjutsar och färdtjänst**

Det nya avtalet innebär att kostnaden ökar med ca 21%.

I kronor innebär det ca 5,2 mnkr, varav 4,6 mot Sektor Bildning och 0,6 mnkr mot Sektor Omsorg.

- **Ökade kostnader för Räddningstjänstnämnden**

Enligt nämndens budget kommer kostnaden öka med ca 1,2 mnkr

- **Finns det inget positivt**

Generellt statsbidrag

Elpristak

Förmodligen en fallande inflation redan under 2023.