Budget för Tranemo kommun 2021–2023

Tillsammans utvecklar vi vår kommun

Innehåll

Budget i Tranemo kommun 3

Vision och prioriterade mål 4

Mål och resultatstyrning 7

Mål 1. 14 000 invånare 2035 8

Mål 2. Brukarens perspektiv är utgångspunkten för verksamheten 10

Mål 3. Hållbart samhälle 11

Mål 4. Attraktiv arbetsgivare 12

God ekonomisk hushållning 13

Finansiella mål för god ekonomisk hushållning *13*

Kommunalskatt 13

Finansiell analys av budget 2021–2023 14

Ekonomiska tabeller 16

”budget, styrmodell och prioriterade mål gäller för hela kommunkoncernen”

Budget i Tranemo kommun

Kommunfullmäktige fastställer varje år en budget som omfattar de nästkommande tre årens verksamhet och dess ekonomiska ramar. Budget, styrmodell och prioriterade mål gäller för hela kommunkoncernen. Förvaltningen arbetar utifrån sitt grunduppdrag med att kvalitetssäkra och utveckla verksamheten i önskad riktning.

Styrning av kommunen och våra bolag

Tranemo kommun har en styrmodell med en gemensam struktur för hur kommunens förvaltning och bolag styrs. Den består av tre övergripande delar: ekonomistyrning, utveckling av verksamheten och kvalitetssäkring av grunduppdraget. Syftet med styrmodellen är att säkerställa att den politiska viljan får genomslag i all verksamhet, håller en hög kvalitet och att kommunens resurser används på bästa sätt.

Prioriterade mål för kommunens utveckling

Kommunfullmäktiges prioriterade mål pekar ut områden som behöver prioriteras för att utveckla kommunen. De tydliggör kommunens och bolagens inriktning för den kommande perioden. Målen ska uppnås i kommunens och bolagens verksamheter och följs upp i samband med bokslut.

Ekonomistyrning

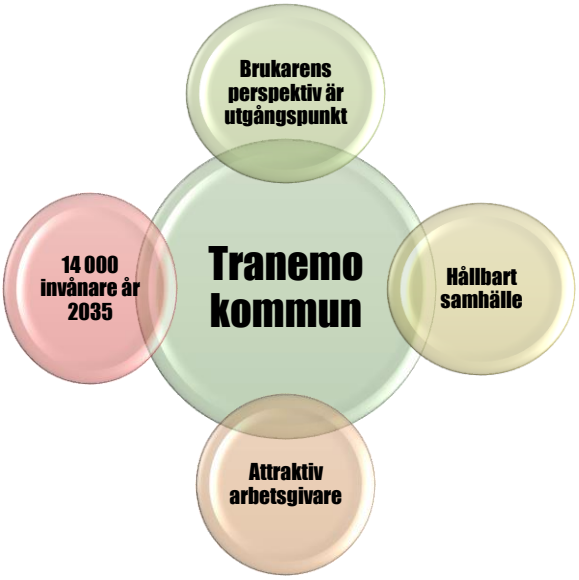
Kommunen har en modell för att fördela resurser till kommunens sektioner. Modellens utgångspunkt är att kompensera de verksamheter som påverkas av förändrade volymer. Därutöver regleras kommunens ekonomiska förvaltning i stor utsträckning av lagstiftning. I syfte att uppnå lagstiftarens krav på bland annat god ekonomisk hushållning beslutar kommunfullmäktige om mål för god ekonomisk hushållning.

Foto Monica Fredin

Vision och prioriterade mål

Kommunens fyra övergripande mål är grundbulten i all verksamhet och arbetet vi gör tillsammans i Tranemo. Dessa mål ska tillsammans med kommunens vision genomsyra all verksamhet och vara känd för alla medarbetare.

De övergripande målen och visionen utgör den långsiktiga styrningen för kommunens verksamheter och bolag.



Tranemo kommuns vision 2035

Det hållbara samhället

Tranemo kommun är ett hållbart samhälle där det lokala och förnyelsebara är vårt förstahandsval både för våra invånare och vår jord. Vi värnar om våra resurser och lever i ett samhälle för alla som tar ansvar för kommande generationer och deras förutsättningar till ett gott liv.

”Tranemo är en hållbar och attraktiv kommun som kännetecknas av kreativitet och framtidstro”

Det attraktiva samhället

Tranemo kommun är en naturskön plats på landsbygden som andas livskvalitet. Goda kommunikationer och en välutvecklad infrastruktur är en grundförutsättning för att invånare, föreningar och näringsliv kan bo och verka i vår kommun. Du som bor här eller du som besöker oss känner dig trygg och välkommen i vårt samhälle.

Kreativitet och framtidstro

Tranemo kommun har tagit vara på sitt geografiska läge med närhet till både stad och natur. Det engagemang som genomsyrar vårt samhälle med kreativa invånare, föreningar och företag får vår kommun att utvecklas och blomstra. Vi tar alla ansvar för den gemenskap som med lång föreningstradition byggt vårt samhälle där vi tillsammans lägger grunden för framtiden.

-Lev livet på den gröna sidan

Tillsammans utvecklar vi vår kommun

”Majoritetens bärande idéer bygger på att samarbete mellan invånare, förvaltning och näringsliv är en förutsättning för att lyckas”

Budget för Tranemo kommun 2021–2023

Tranemo har framtiden för sig. Med tusentals människor som varje dag går till arbete, till skola, som driver företag och med en landsbygd som lever har Tranemo stor potential.

I mandatperiodens första budget enades majoriteten i Tranemo om en riktning för att utveckla kommunen de närmaste åren. Våra bärande idéer bygger på samarbete mellan invånare, förvaltning, frivilligsektor, föreningsliv, kulturaktörer och näringsliv och är en förutsättning för att lyckas.

Även i årets budget är det dessa grundbultar som för vår politik framåt.

”med dig som kommuninvånare i fokus genomför vi långsiktiga investeringar för framtiden”

Vi ska öka från 12 000 till 14 000 invånare år 2035. För att nå dit kraftsamlar vi och satsar brett i kommunens verksamheter. Årets budget med tillhörande framtidsprogram innehåller satsningar för att öka byggandet av bostäder samt förstärka välfärden i form av vård, skola och omsorg med hög kvalitet och tillgänglighet.

Vår budget innebär ett stort ekonomiskt ansvarstagande där vi med respekt och hänsyn till gemensamma skattepengar tar ansvar. Detta innebär att Tranemo kommun kommer att redovisa långsiktigt överskott och stärkt ekonomi på betydligt högre nivåer än vad som gjorts tidigare.

Detta sker samtidigt som många av landets kommuner har ekonomiska svårigheter och omfattande neddragningar är ett faktum. Tranemos budgetöverskott användas till satsningar i välfärden, i bostadsbyggandet, med dig som kommuninvånare i fokus genomför vi långsiktiga investeringar för framtiden.

2 miljarder till välfärden i Tranemo

För att bedriva välfärd i Tranemo kommun avsätter vi över 2 200 mnkr i planperioden. Pengar som går till att vårda våra äldre, undervisa våra yngre och utveckla och värna

”För att fortsatt stärka välfärden, behålla och förbättra kvalitén satsar majoriteten ytterligare 47,5 mnkr”

om kommunens invånare och näringsliv. För att fortsatt stärka välfärden, behålla och förbättra kvalitén satsar vi ytterligare 47,5 mnkr kommande tre år i våra verksamheter. De flesta resurserna riktas till skola och omsorg.

280 mnkr i investeringar

Vi satsar nästan 280 mnkr i kommunala investeringar kommande treårsperiod, utöver investeringar i vårt bostadsbolag, det är en stor satsning.

Det handlar bland annat om investeringar i förskolor, skolor, infrastruktur, gång- och cykelvägar, exploatering och mycket mer. Vi säkerställer också att investeringarna i den skattefinansierade verksamheten sker helt med egna medel, utan att vi under treårsperioden lånar mer än idag.

62 mnkr i resultat

Ekonomin tar vi ansvar för. För att inte låna pengar till investeringar behöver kommunen ha ett överskott. Vi budgeterar likt en trestegsraket där vi går från 12 mnkr till 20 mnkr och sedan till 30 mnkr under budgetperioden.

Foto Monica Fredin

Mål och resultatstyrning

Tranemo kommun arbetar med mål- och resultatstyrning. Det innebär att kommunens folkvalda politiker styr genom de mål de sätter upp mål och mot det resultat som kommunens verksamheter ska uppnå. Genom att planera, följa upp och jämföra kommunens resultat med andra kommuner kan vi identifiera våra styrkor och vad vi behöver utveckla.

”Tranemo är en hållbar och attraktiv kommun som kännetecknas av kreativitet och framtidstro.”

Kommunfullmäktiges mål tar sin utgångspunkt i kommunens vision. Till visionen hör utvecklingsområden, som pekar ut i vilken riktning verksamheten ska utvecklas för att uppnå visionen. De prioriterade målen är politiska prioriteringar som styr den kommunala verksamheten i syfte att skapa förändring mot kommunens gemensamma vision.

Varje prioriterat mål motiveras och innehåller en beskrivning av dess innebörd. De prioriterade målen preciseras ytterligare med hjälp av indikatorer, vars syfte är att kunna följa kommunens utveckling mot målbilden. Indikatorerna som återfinns under målen har valts ut för att de är politiskt prioriterade områden där utveckling ska ske och de målsätts årligen.

Indikatorerna mäter i mesta möjliga mån utvecklingen mot det prioriterade målet. De kan dock inte fånga alla aspekter av måluppfyllelsen, varför en professionell bedömning av måluppfyllelsen
görs genom analys av målet utifrån den beskrivningen och motivering av det som gjorts.
Majoriteten samlar sin styrning av kommunen och fokuserar på fyra prioriterade mål med tillhörande indikatorer. En effektiv styrning förutsätter en förmåga att fokusera på satsningar. Majoriteten har därför valt att sätta upp mål och indikatorer som syftar till att kommunen ska utvecklas med ”Vision 2035” som ledstjärna.

Uppdrag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen ska ta fram en inventeringslista på kommunens fastigheter med syfte att kartlägga- och föreslå vilka fastigheter som kommunen kan avyttras.

Mål 1.
14 000 invånare 2035

Tranemo växer genom ett stärkt och välmående näringsliv, föreningsliv och arbetsliv.

När kommunen expanderar så behöver kommunen underlätta för företagare, föreningar och människor att verka i Tranemo. Arbete skapas genom skickliga företagare som också levererar produkter och tjänster som får Tranemo och våra invånares vardag att fungera. Majoriteten i Tranemo vill därför skapa så goda förutsättningar som möjligt för företagare att driva företag. Det arbetet inkluderar att vi handlar av våra företag på korrekta och rättvisa villkor, därför följer vi upp vår avtalstrohet.

Vi ser det också som direkt avgörande med tillgången till snabbt nätverk i form av fiber och företagens upplevda bemötande samt den service de får av kommunen. Tillgången till attraktiva tillgängliga tomter för såväl bostäder som nyetablering av företag är en viktig förutsättning för att möjliggöra utveckling.

Ett starkt kultur- och föreningsliv bidrar tillsammans med frivilligsektor att mötesplatser skapas, där det ges möjlighet att aktivt delta i samhällslivet. Kommunen behöver därför uppmuntra och stärka föreningar och invånare att verka i samhället. Vi vill se att fler vill delta i byggandet av starka orter. Corona drabbar föreningar ekonomiskt hårt och vi vill satsa på utökat föreningsbidrag med 0,8 mnkr. Vi vill också att aktivitetsbidraget fördelas likt det som utgick för 2019 / 2020.

Indikator	Utfall 2019	Mål 2021
Företagsklimat, Insikt	76%	Vi ska vara bland de 25% bästa kommunerna (KKIK)
Handläggningstid (median) från inkommen ansökan till beslut för bygglov, antal dagar	Finns ingen data för 2019	Vi ska vara bland de 25% bästa kommunerna (KKIK)
Företagens upplevelse av dialogen mellan företag och kommunen (skala 1-6)	3,2	4
Avtalstroheten ska öka, redovisas sektionsvis och sammanställs totalt i %.	Finns ingen data för 2019	100%
Färdigställda bostäder i flerfamiljshus och småhus, antal/1000 invånare totalt.	0,3	5
Färdigställda bostäder i flerfamiljshus och småhus, antal/1000 invånare i kommunal regi.	Har inte data för 2019	2,5
Antal tomter och småhustomter sålda för byggnation av bostäder.	17	25st
Antal genomförda försäljningar av verksamhetsmark.	0	4
Placering i svenskt näringslivs ranking	103	85

Uppdrag till Tranemo Bostäder AB

Tranemo Bostäder AB ges i uppdrag att bygga hälften av de bostäder som pekas ut i kommunens tillväxtprogram för att nå 14 000 invånare 2035. För att möjliggöra byggandet är kommunen beredda att pröva ett förändrat avkastningskrav. Uppdraget förtydligas nedan:

Bostadsbyggande i kommunal regi

Kommunfullmäktige har antagit ett mål om att kommunen ska växa, och ha 14 000 invånare 2035. För att nå målet krävs ett nettotillskott på ca 60 lägenheter per år. Tranemo Bostäder har ett viktigt uppdrag att bidra till att nå det målet genom att bygga, köpa, förädla och sälja bostäder.

Bolagets roll är främst att bygga i orter där efterfrågan finns men andra investerare saknas, och när inte tillräckligt antal lägenheter kommer till genom andra aktörer. Bolagets uppdrag kan vara att över tid bygga upp till hälften av det antal bostäder som behövs. Försäljningar får inte leda till att bolaget drar sig tillbaks från de mindre orterna. Bolaget bör också ta fram något system för att fånga upp efterfrågan på bostäder i alla orter.

All byggnation sker givetvis under förutsättning att det finns efterfrågan för uthyrning. Om så erfordras kan avkastningskravet justeras.

Mål 2.
Brukarens perspektiv är utgångspunkten för verksamheten

I Tranemo står du som brukare i fokus. Vi finns här för dig.

Kommunen har höga ambitioner när det gäller servicenivå till alla kommunens brukare. Med brukare avser vi alla verksamma i Tranemo kommun.

Invånare, föreningar, frivilligsektor, företagare, elever, boende och hemtjänsttagare är alla exempel på individer och verksamheter som är i behov av kommunens tjänster på olika sätt. Majoriteten vill göra Tranemo till en transparent kommun, där alla ges chans att delta i dialogen om utvecklingen av kommunen. Detta kräver att vi möjliggör ett sådant inflytande att förslag och synpunkter behandlas väl.

2021 startar en familjecentral med öppen förskola i Tranemo. En samverkan mellan våra sektioner, regionens barnhälsa och barnmorskemottagning, vilket är en viktig och efterfrågad verksamhet.

Det handlar också om att som kommun vara tillgänglig och rikta fokus mot den som vi är till för – Dig.

Barn- och ungas lärande är av yttersta vikt, och här ska Tranemo kommun bli bättre, ja mycket bättre faktiskt. I Tranemo ska *ALLA* elever som går ur grundskolan och gymnasiet ha kunskaper med sig för att klara fortsatta studier och utvecklas till sin fulla potential. Arbetet med att uppnå goda studieresultat grundläggs redan i förskolan, därför har vi satsat på en central elevhälsa som arbetar med tidiga insatser.

För att förebygga psykisk ohälsa och utanförskap i arbetslivet och i samhället bland våra ungdomar avsätter vi 1 mkr till de elever som idag går på högstadiet och riskerar att inte nå gymnasiekompetens.

Vi vill också särskilt lyfta ambitionen om en äldreomsorg i hög klass, där vi med stor respekt ger omsorg och vård till de som behöver det och gör deras tillvaro meningsfull och trygg. Vårt mål är att vård- och omsorgsboende ska finnas på fyra orter i kommunen, Tranemo, Limmared, Länghem och Dalstorp. Nu arbetas det med nästa steg för att åter kunna erbjuda vård- och omsorgsboende i Länghem 2022.

Indikator	Utfall 2019	Mål 2021
Digital mognad (Dimios), andel(%)	Finns ingen data 2019	År ett mäter vi hur vi ligger till jämfört med andra kommuner
Elever i åk.9 behöriga till yrkesprogram	79,1%	Vi ska vara bland de 25% bästa kommunerna (KKIK)
Gymnasieelever med examen inom 4 år	70,9%	Vi ska vara bland de 25% bästa kommunerna (KKIK)
Andel vuxna med försörjningsstöd som inte återkommer inom ett år	74%	Vi ska vara bland de 25% bästa kommunerna (KKIK)
Brukarbedömning särskilt boende	92%	Ska öka
Brukarbedömning hemtjänst	88,0%	Vi ska vara bland de 25% bästa kommunerna (KKIK)

Mål 3.
Hållbart samhälle

Vår tid är nu. Möjligheterna för Tranemo är stora att gå i täten för ett starkt samhälle som är både ekologiskt, socialt och ekonomiskt hållbart.

Agenda 2030:s globala mål är den mest ambitiösa agendan för hållbar utveckling som världens länder någonsin antagit som bland annat fokuserar på att minska ojämlikhet och bidrar till att hitta hållbara lösningar på klimatkrisen.

Indikator	Utfall 2019	Mål 2021
Trygghetsindex	Finns ingen data 2019	4
Antal produkttyper som våra verksamheter bytt ut under året (klimatlöfte 8)	Finns ingen data 2019	3
Antal utlån av andra produkter än böcker/dvd via biblioteket. (klimatlöfte 11)	Finns ingen data 2019	3
Antal gram matsvinn per portion (Klimatlöfte 12)		45 g/portion
Kg CO2e/måltid i snitt och kg CO2e/kg inköpta livsmedel (klimatlöfte 13)	Finns ingen data 2019	Snitt: 0,9 Inköpta livsmedel: 1,7
Antal sparade kWh i genomförda energieffektiviseringar, beräknad utifrån kalkyl. (klimatlöfte 14)		Ska öka
Antal genomförda livscykelanalyser på byggnationer. (klimatlöfte 15)	Finns ingen data 2019	1
Installerad beräknad årsproduktion i kWh (klimatlöfte 16)		Ska öka
Andel förnybar el i kommunens elavtal (klimatlöfte 17)	Finns ingen data 2019	100 %
Antal genomförda event/aktiviteter riktat till allmänheten om klimat (klimatlöfte 20)	Finns ingen data 2019	1

Tranemo ställer sig bakom samtliga globala mål. Vi tar Agenda 2030 på allvar och kommer kraftsamla för att påverka utvecklingen i vår kommun i rätt riktning. Agenda 2030 är uppdelat i 17 delområden, där varje område innehåller en rad indikatorer som kommunerna jämförs inom.

Ovan indikatorer kompletteras med nedan

Våra nya personbilar är miljöbilar

Det innebär att alla nya avtal vid köp och hyra av personbilar till kommunal verksamhet ska vara ”spjutspetsnivå” eller ”avancerad nivå” i Upphandlingsmyndighetens hållbarhetskriterier för personbilar. Endast undantagsvis väljs basnivå, för undantagen krävs ansökan om dispens internt.

Vi ställer krav i upphandling för transportdelen i nya avtal

Det innebär att vi ställer miljö- och klimatkrav i alla avtal där transporter upphandlas, exempelvis postleveranser och avfallstransporter. Vi ställer också miljökrav i mer än 50 procent av upphandlingar av varor och tjänster som kräver omfattande transportarbete, exempelvis matleveranser, städ- och kontorsmaterial och parkeringsövervakning.

Mål 4.

Attraktiv arbetsgivare

Heltid är en rättighet, deltid är en möjlighet i Tranemo kommun.

För den politiska majoriteten i Tranemo är det självklart att vi erbjuder alla heltid. Det skapar jämlikhet och trygghet vilket vi tror bidrar till att Tranemo kommun upplevs vara en attraktiv arbetsplats. För oss handlar det både om att behålla kompetent personal och att attrahera ny.

Medarbetare i Tranemo kommun ska uppleva att det är spännande och meningsfullt att arbeta med utveckling av våra verksamheter där öppenhet och förändringsarbete är en del av vardagen.

Vi vill att fler ska kunna och våga uttrycka åsikter. Genom öppenhet och tillit till varandras kompetens och omtanke kan vi nå ett tillåtande arbetsklimat.

Indikator	Utfall 2019	Mål 2021
Sjukfrånvaro	6,9%	Ska minska
Andel anställda som skulle rekommendera andra att arbeta i Tranemo kommun	92,0%	Ska öka
Andel anställda i kommunen som erbjuds heltid	Har inte data för 2019	100%
Medarbetarnas möjlighet till delaktighet i verksamhetsplanering i enlighet med styrmodell för Tranemo kommun.	Har inte data för 2019	75%

God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. I samband med budgeten ska mål anges för god ekonomisk hushållning. Målen ska ange förutsättningarna för den kommunala verksamheten utifrån respektive kommuns ekonomiska förutsättningar. För Tranemo kommun innebär det att varje generation själv ska bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Åtgärder ska, om så krävs, vidtas för att hålla sig inom tilldelad ram då ramen är begränsningen för verksamhetens omfattning på nettokostnadsnivå.

För att kommunen ska anses ha en god ekonomisk hushållning ska de finansiella målen samt merparten av verksamhetsmålen vara uppfyllda vid årsbokslutet.

Finansiella mål för god ekonomisk hushållning

Tranemo kommuns mål för god ekonomisk hushållning:

- Årets balanskravsresultat ska uppgå till minst 2,5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag i snitt under planperioden (1,6 % 2021).
- Självfinansieringsgraden för årets investeringar i skattefinansierad verksamhet ska uppgå till minst 100 % i snitt under planperioden (85 % 2021).
- Nettokostnaden ska inte öka i snabbare takt än summan av skatteintäkter och generella statsbidrag i snitt under planperioden (- 0,3 % 2021).
- Negativ avvikelse mellan redovisad nettokostnad och referenskostnad ska minska.
- Soliditeten för kommunen ska vara oförändrad eller öka.

Kommunalskatt

Tranemo kommuns skattesats uppgår år 2020 till 21,50 kronor per 100 kronor. Inom planperioden föreslås inga skatteförändringar.

Foto: Monica Fredin

Finansiell analys av budget 2021–2023

För samtliga mål gäller att genomsnittet i planperioden ska uppgå till målvärdet

Mål 1	*Budget 2020*	*Budget 2021*	*Budget 2022*	*Budget 2023*
Årets balanskravsresultat ska uppgå till minst 2,5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag	2,0%	1,6%	2,6%	3,8%

Ett överskott i kommunens löpande driftverksamhet är en förutsättning för en ekonomi i balans. Överskottet används till att finansiera kommunens investeringar med egna medel istället för att uppta lån. Under planperioden ökar årets resultat och beräknas i snitt uppgå till 2,7 %, vilket är på betydande högre nivåer än vad kommunen historiskt presterat. För kommunen stärks den ekonomiska ställningen då lån inte behöver upptas i den skattefinansierade investeringsverksamheten.

Mål 2	*Budget 2020*	*Budget 2021*	*Budget 2022*	*Budget 2023*
Självfinansieringsgraden för årets investeringar i skattefinansierad verksamhet ska uppgå till minst 100 %.	85%	85%	100%	115%

Självfinansieringsgraden av årets investeringar indikerar hur stor del av årets investeringar som finansierats med egna medel. Med egna medel avses avskrivningar samt årets resultat. Självfinansieringsgrad om 100 % eller mer innebär att samtliga investeringar finansierats med egna medel, understigande 100 % innebär att lån har upptagits.

Tranemo kommun har historiskt haft svårt att finansiera investeringar utan att uppta lån, varvid kommunens låneskuld i den skattefinansierade verksamheten uppgår till 330 mnkr. Årets budget innebär att den trenden bryts, i planperioden uppgår självfinansieringsgraden till 100 % och inga nya lån behöver upptas i skattekollektivet.

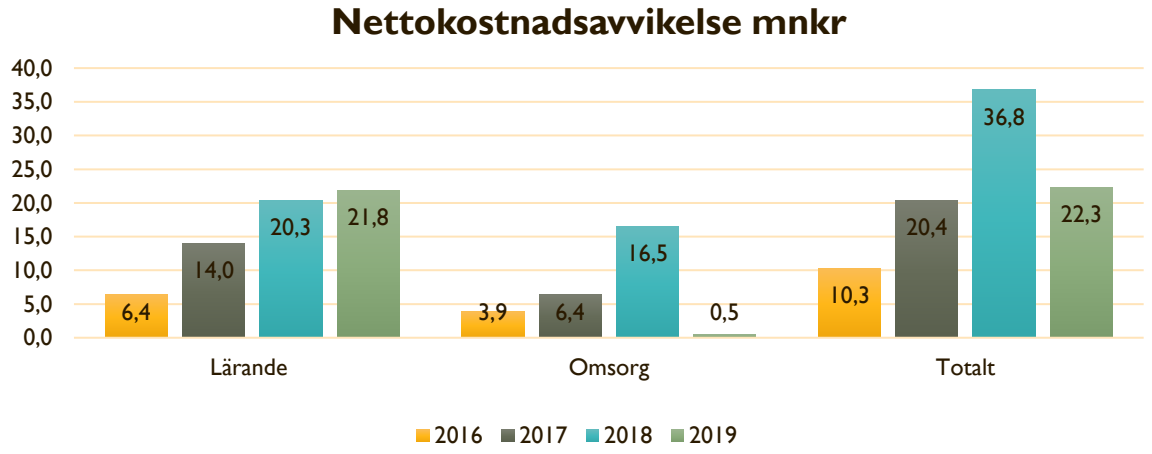
Mål 3 *Nettokostnaden ska inte öka i snabbare takt än summan av skatteintäkter och generella statsbidrag.*	*Budget 2020*	*Budget 2021*	*Budget 2022*	*Budget 2023*
Nettokostnadsökning %	2,3%	3,3%	1,2%	1,2%
Skatte- och bidragsökning %	2,5%	3,0%	2,2%	2,3%

Balans mellan intäkter och utgifter, så kan man sammanfatta detta mål. Målet visar på hur stor kostnadsökningen samt intäktsökningen är i procent. En kostnadsökning som är lägre än intäktsökningen innebär att kommunen inte gör av med mer pengar jämfört hur mycket mer intäkter som inkommer. I planperioden beräknas nettokostnadsökningen till i genomsnitt 1,9 % och intäktsökningen till 2,5 %. Kommunen stärker således sitt resultat och sin ekonomiska ställning.

Foto: Monica Fredin

Mål 4	*Utfall 2016*	*Utfall 2017*	*Utfall 2018*	*Utfall 2019*
Negativ avvikelse mellan redovisad nettokostnad och referenskostnad ska minska mnkr, totalt	**-10,3**	**-20,4**	**-36,8**	**-22,3**
Omsorgssektionen	-3,9	-6,4	-16,5	-0,5
Lärandesektionen	-6,4	-14,0	-20,3	-21,8

Referenskostnaden anger vad verksamheten bör kosta i kommunen utifrån bestämda förutsättningar som är unika för varje kommun. Referenskostnaden är starkt kopplad till kommunens skatte- och bidragsintäkter som utjämnar skillnader mellan kommuner med olika förutsättningar. Kan kommunen bedriva sin verksamhet inom ramen för vad kommunen ersätts för i utjämningssystemen kommer verksamheten över tid att vara finansierad.



Tranemo kommun avviker negativt, vilket innebär att vår verksamhet är dyrare än vad den förväntas kosta. Mellan 2016 och 2018 ökade avvikelsen från - 10,3 mnkr till - 36,8 mnkr för att sedan minska till - 22,3 mnkr 2019. Omsorgssektionen minskade sin avvikelse med 16 mnkr och ligger nu i stort i nivå med vad verksamheten bör kosta.

Lärandesektionen står således nästan ensam för hela Tranemo kommuns avvikelse.

Målet tar sikte på att minska avvikelsen.

Mål 5	*Budget 2020*	*Budget 2021*	*Budget 2022*	*Budget 2023*
Soliditeten för kommunen ska vara oförändrad eller öka	25,1%	27,7%	29,0%	30,6%

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Nyckeltalet visar hur stor del av tillgångarna som har finansierats med eget kapital. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en längre period inte försvagas utan utvecklas i positiv riktning. Detta innebär att kommunen blir mindre skuldsatt och ökar sitt finansiella handlingsutrymme för framtiden. Soliditeten beräknas utvecklas från 27,7 % till 30,6 % procent under planperioden.

Ekonomiska tabeller

Resultatbudget

Resultatbudget	*Budget 2020*	*Budget 2021*	*Budget 2022*	*Budget 2023*
Verksamhetens nettokostnader	-670	-685	-693	-701
Avskrivningar	-45	-49	-50	-50
Verksamhetens nettokostnader	**-715**	**-734**	**-743**	**-751**
Skatter & statsbidrag	733	757	773	791
Finansiella intäkter	2	2	2	2
Finansiella kostnader	-1	-2	-3	-5
Årets resultat	**18**	**23**	**30**	**37**
Årets resultat	18	23	30	37
Avsteg blandmodellen	-3	-11	-10	-7
Avstämning balanskravet	**15**	**12**	**20**	**30**

Kassaflödesbudget

Kassaflödesbudget	*Budget 2020*	*Budget 2021*	*Plan 2022*	*Plan 2023*
Löpande verksamhet				
Årets resultat	**18**	**23**	**30**	**37**
Justering för ej likviditetspåverkande poster	51	47	48	49
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	**69**	**70**	**78**	**86**
Ökning/minskning av förråd och varulager	0	0	0	0
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	0	0	0	0
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	-3	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**67**	**70**	**78**	**86**
Investeringsverksamhet				
Investering/försäljning materiella anläggningstillgångar	-129	-95	-95	-95
Förvärv/försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Övrigt kassaflöde från investeringsverksamhet	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-129**	**-95**	**-95**	**-95**
Finansieringsverksamhet				
Nyupptagning/amortering av lån	40	25	25	25
Utlåning/återbetald utlåning	0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**40**	**25**	**25**	**25**
Årets kassaflöde	**-22**	**0**	**8**	**16**
Likvida medel vid årets början	**61**	**46**	**46**	**54**
Likvida medel vid årets slut	**39**	**46**	**54**	**70**

Balansbudget

Balansbudget	*Budget 2020*	*Budget 2021*	*Plan 2022*	*Plan 2023*
Tillgångar				
Materiella anläggningstillgångar	896	937	982	1 027
Finansiella anläggningstillgångar	44	40	40	40
Summa anläggningstillgångar	**940**	**977**	**1 023**	**1 067**
Exploateringsmark	17	24	24	24
Fordringar	50	55	55	55
Kassa och bank bolagen och stiftelser	35	35	35	35
Kassa och bank kommunen	39	46	54	70
Summa omsättningstillgångar	**141**	**160**	**168**	**183**
Summa tillgångar	**1 081**	**1 137**	**1 190**	**1 250**
Eget kapital, avsättningar och skulder				
Eget kapital,	**263**	**305**	**335**	**372**
därav årets resultat	*18*	*23*	*30*	*37*
Avsättningar för pensioner	281	271	268	267
Övriga avsättningar	0	0	0	0
Summa	**281**	**271**	**268**	**267**
Långfristiga skulder	332	362	387	412
Kortfristiga skulder till bolagen och stiftelserna	35	35	35	35
Kortfristiga skulder	170	165	165	165
Summa skulder	**537**	**562**	**587**	**612**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	**1 081**	**1 137**	**1 190**	**1 250**
Ansvarsförbindelser				
Borgensförbindelser	245	305	305	305
Övriga ansvarsförbindelser	11	13	13	13
Summa	**256**	**318**	**318**	**318**

Finansiering

Finansieringsbudget	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
	2020	2021	2022	2023
Verksamhetens nettokostnader	-669 900	-684 547	-692 748	-701 075
Avskrivningar	-44 826	-49 085	-49 898	-50 207
Verksamhetens nettokostnader	**-714 726**	**-733 632**	**-742 646**	**-751 282**
Skatter & statsbidrag	732 920	756 744	773 371	790 909
Finansiella intäkter	1 726	2 143	2 143	2 143
Finansiella kostnader	-1 448	-2 407	-2 916	-4 507
Årets resultat	**18 472**	**22 847**	**29 951**	**37 263**
Avstämning balanskravet				
Årets resultat	18 472	22 847	29 951	37 263
Avsteg blandmodellen	-3 468	-10 947	-9 951	-7 263
Avstämning balanskravet	**15 004**	**11 900**	**20 000**	**30 000**
Resultatmål	**15 004**	**11 900**	**20 000**	**30 000**
Resultatmål i % av skatter och utjämning	2%	1,6%	2,6%	3,8%

Driftsbudget

Driftsbudget	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Lärandesektionen	-284 044	-279 877	-277 260	-276 803
Omsorgssektionen	-273 311	-270 721	-274 619	-271 937
Servicesektionen	-55 334	-47 083	-47 400	-48 330
Tekniskasektionen	-81 784	-89 119	-85 280	-86 923
Samhällsutveckling	-26 898	-28 055	-27 652	-28 104
Löneutrymme		-10 194	-10 918	-11 147
Totalt kommunbidrag	**-721 371**	**-725 048**	**-733 322***	**-744 356***

**För att få totalsumman att stämma för 2022 och 2023 måste man ta sektionernas ramar + årets löneökningsutrymme + föregående års löneutrymme*

Investeringsbudget

	2021	2022	2023	*Totalbudget*
BUDGETRAM	**71 900**	**70 000**	**70 000**	
Lärande				
9214 Förskola Dalstorp (Björkhagen)	9 000	12 000		*21 500*
9280 Grimsåsskolan	21 600	1 000		*31 500*
9279 Tranängskolans område		4 000	20 000	*Ej klarlagt*
92xx Ny förskola Limmared			200	*25 000*
92xx Limmaredsskolan kök m m	300	9 300		*11 100*
92xx Ny förskola Tranemo (6 avd)		10 000	21 500	*31 500*
92xx Ambjörnarps skola omb för förskola	425	850	2 400	*3 675*
Summa lärande	**31 325**	**37 150**	**44 100**	
Omsorg				
92xx Omb Västergården till korttidsboende	10 650			*10 650*
92xx Nytt verksamhetssystem		3 000		*3 000*
Summa omsorg	**10 650**	**3 000**	**0**	
Tekniska				
9362 Gata och utemiljö Tranemo Park		1 000	2 000	*11 500*
9284 Lokalanpassningar	1 500	1 500	1 500	*årligt anslag*
92xx Ombyggnad Moavägen	3 000	2 000		*5 000*
9299 Reinvestering fastigheter	7 000	7 000	7 000	*årligt anslag*
92xx Energieffektivisering	500	500	500	*årligt anslag*
92xx Tak och fasadrenovering	3 000	2 000	2 000	*årligt anslag*
92xx Personalutrymmen Forum			1 500	*1 500*
9377 Reinvestering park o badplatser	500	500	500	*årligt anslag*
92xx Konstgräsplaner		3 500	3 500	*7 000*
92xx Renovering simhallen	2 500			*2 500*
9307 GC-vägar, trafiksäkerhet	875	500	500	*årligt anslag*
9308 Nyanläggning gata	1 900	1 000	1 000	*årligt anslag*
93xx Ny parallellväg Länghem			1 000	*9 000*
9376 Investering gata	3 000	3 000	3 000	*årligt anslag*
93xx Ny gata Kroksjön	100	4 000		*5 200*
9250 Inventarier/maskiner kost	450	300	300	*årligt anslag*
9380 Intäkter mark o gata	-2 000	-2 000	-3 000	*årligt anslag*
9381 Markförvärv	1 000	2 000	3 000	*årligt anslag*
92xxx Underhåll/Regnkappa	900	0	0	*900*
92xxx Renovering bro Uddebo	2 000	0	0	*2 000*
Summa tekniska	**26 225**	**26 800**	**24 300**	
Service				
Reserv	0	1 000	1 000	*årligt anslag*
Inventarier & verksamhetsnära kostnader	*3 700*	*2 050*	*600*	*årligt anslag*
Summa service	**3 700**	**3 050**	**1 600**	
SUMMA SKATTEFINANSIERADE	**71 900**	**70 000**	**70 000**	

VA				
9356 Överföringsledningar	3 500	3 500		*7 000*
9314 VA-ledningsnät reinvestering	5 000	7 800	6 100	*årligt anslag*
93xx VA-verk reinvestering	3 500	3 100	1 700	*årligt anslag*
93xx Nyanläggning VA	500	500	1 500	*årligt anslag*
93xx Omb Grimsås reningsverk	10 000	6 000		*16 000*
93xx Ny råvattentäkt Dalstorp			500	*ej kartlagt*
93xx Nytt vattenverk Dalstorp			7 000	*14 000*
93xx Omb Länghems reningsverk			4 000	*16 000*
9391 Intäkter anslutningsavifter	-600	-600	-600	*årligt anslag*
9334 Arbetsfordon	2 600	1 300	800	*årligt anslag*
Summa VA	**24 500**	**21 600**	**21 000**	
Renhållning				
93xx Investering renhållning	300	3 500	1 500	*årligt anslag*
Summa renhållning	**300**	**3 500**	**1 500**	
Fjärrvärme/fiber				
9241 Investering fjärrvärme/fiber	750	750	750	*årligt anslag*
Summa fjärrvärme/fiber	**750**	**750**	**750**	
SUMMA TAXEFINANSIERADE	**25 550**	**25 850**	**23 250**	
SUMMA TOTALT	***97 450***	***95 850***	***93 250***	

*Startbesked av nybyggnad- och större investeringar görs av kommunstyrelsen som också har rätt att omfördela mellan beslutade projekt.

Förklaring per projekt

SKATTEFINANSIERADE INVESTERINGAR

9214 Förskola Dalstorp

Enligt beslut ska Björkhagens förskola byggas till med en avdelning, då befintlig byggnad är i dåligt skick är förslaget nu istället att riva denna och bygga en ny förskola med minst 4 avdelningar enligt gällande planering.

9280 Ombyggnad Grimsås skola

Renovering av Grimsås skola, byggnation pågår och färdigställs under 2021.

9279 Tranängskolans område

Akut behov finns av utökade lokaler, bl a matsal och lokaler för ett arbetslag. Utredning om tilläggsuppdrag pågår.

92xx Ny förskola Limmared

Byggnation av ny förskola i Limmared som kan placeras intill Limmaredsskolan där kök/matsal kan samutnyttjas. Alternativ placering på mark vid vägen mot Glasvallen.

92xx Limmaredsskolans kök m m

Lokalerna är för små och slitna och om- alternativ nybyggnad av vissa delar krävs.

92xx Ny förskola Tranemo

Byggnation av ny förskola med 6 avdelningar på Tåstarpsområdet i Tranemo .

92xx Ombyggnad Västergården

Ombyggnad för korttidsboende, upphandling pågår.

94xx Nytt verksamhetssystem omsorgssektionen

Nuvarande verksamhetssystem inom omsorgen är upphandlat till och med 31 december 2022. Ny upphandling måste genomföras eftersom förlängningsavtal gjorts i den utsträckning som är möjligt.

9362 Gata och utemiljö Tranemo Park

Iordningställande av utemiljö och gata på området Tranemo Park.

9284 Lokalanpassningar

Årligt anslag för mindre anpassningar inom kommunens lokalbestånd för att anpassa lokaler till ändrade behov från olika verksamheter.

92xx Ombyggnad Moavägen

Dåliga personalutrymmen, omklädningsrum m m.

9299 Reinvestering fastigheter

Årligt anslag för reinvesteringsåtgärder på kommunens fastigheter.

92xx Energieffektivisering

Årligt anslag för energieffektiviserande åtgärder på kommunens fastigheter.

92xx Tak och fasadrenovering

Det finns ett stort behov av att utföra renoveringar av fasader och tak på kommunens fastigheter.

92xx Personalutrymmen Forum

Bristfälliga personalutrymmen i Forum, bl a lunchrum och omklädningsrum.

9379 Reinvestering park, bad, lek

Årligt anslag för reinvesteringsåtgärder på befintliga park, bad- och lekplatsanläggningar.

92xx Konstgräsplaner

Utbyte av konstgräset på planerna i Dalstorp och Tranemo.

92xx Renovering elljusspår

Flera elljusspår är i behov av renovering.

92xx Ombyggnad/renovering idrottshallar

Behov finns av att se över och renovera idrottshallarna.

92xx Renovering simhallen

Betongkonstruktionen i simhallen behöver renoveras.

9307 GC-vägar, trafiksäkerhet

Trafiksäkerhetsåtgärder samt utbyggnad/renovering av gc-vägar.

9308 Nyanläggning gata

Utbyggnad av nya gator/områden.

93xx Ny parallellväg Länghem

Ny väg för tvärförbindelse mellan väg 1674 och 1676 om anslutningen mot rv 27 stängs.

9376 Investering gata

Avser reinvesteringsåtgärder på anläggningar inom gatuverksamheten.

93xx Ny gata Kroksjön

Byggnation av ny anslutningsväg från Lövstagatan/Kroksjön mot rv 27. Projektet genomförs i samverkan med Trafikverket.

9250 Inventarier/maskiner kost

Inköp av maskiner och inventarier till kostenheten.

9380 Intäkter mark/gata
Intäkter vid markförsäljning, avser tomtpris och gatubyggnadsersättning.
9381 Markförvärv
Anslag för köp av mark och byggnader.
92xx Renovering bro Uddebo
Återuppbyggnad av rasad bro. Ska ske 2021, prioriteras högt.
92xx Inventarier och verksamhetsnära kostnader
Löpande förnyelse av inventarier för samtliga sektioner + andra verksamhetsnära poster.
92xx Underhåll/regnkappa
Extra medel för att åtgärda akuta brister inom fastighetsunderhåll.

TAXEFINANSIERADE INVESTERINGAR

93xx Överföringsledningar
Överföringsledning för VA från Ljungsarp till Dalstorp via Gölingstorp.
93xx VA-ledningsnät reinvestering
Renovering av befintligt va-ledningsnät.
93xx VA-verk reinvestering
Renovering samt utbyte gällande byggnader och maskinell utrustning på VA-verk och pumpstationer
93xx Nyanläggning VA
Utbyggnad av VA-ledningar på nya gator/områden.
93xx Ombyggnad Grimsås reningsverk
Renovering/ombyggnad av Grimsås reningsverk enligt fastställd VA-plan.
93xx Ny vattentäkt Dalstorp
Ny vattentäkt behöver tas fram för Dalstorpsområdet.
93xx Nytt vattenverk Dalstorp
Nytt vattenverk behöver byggas i närheten av ny vattentäkt.
93xx Ombyggnad Länghems reningsverk
Länghems reningsverk byggdes på 1970-talet och är i behov av en omfattande renovering.
9391 Intäkter anslutningsavgifter
Anslutningsavgifter för nya/tillkommande VA-anslutningar.
9334 Arbetsfordon
Förnyelse och komplettering av fordon för tekniska sektionens behov. Anslaget utökat 2021 då lastbilen behöver bytas.
93xx Investering renhållning
Avser främst reinvesteringsåtgärder inom renhållningsverksamheten.
9241 Investering fjärrvärme/fiber
Avser främst reinvesteringsåtgärder inom fjärrvärme/fiberverksamheten.

Foto: Monica Fredin

Tillsammans utvecklar vi vår kommun