Årsredovisning 2020

Innehåll

Tranemo kommun 6

Inledning 6

Året i korthet 6

Kommunstyrelsens ordförande 8

Kommunstyrelsens 1:e vice ordförande 10

Tranemo kommun i ett sjuhäradsperspektiv 12

Förvaltningsberättelse 15

Den kommunala koncernen 15

Översikt över verksamhetens utveckling 17

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning 20

Händelser av väsentlig betydelse 22

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten 23

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning 31

Balanskravsresultat 43

Väsentliga personalförhållanden 44

Förväntad utveckling 49

Finansiella rapporter 51

Resultaträkning, Mnkr 51

Kassaflödesanalys 52

Balansräkning, Mnkr 53

Redovisningsprinciper 54

Noter 56

Driftredovisning 66

Investeringsredovisning 68

Miljöredovisning 70

Begränsad klimatpåverkan 70

Giftfri miljö 70

Vatten 70

God bebyggd miljö 70

Natur 70

Sammanfattning 71

Samverkansnämnder 72

Miljö- och byggnämnden 72

Arbetsmarknadsnämnden 72

IT-nämnden 73

Personalnämnden *74*
Verksamhetsberättelse folkhälsa **75**
Bilagor **75**
Servicesektion **76**
Verksamhetsområde *76*
Sammanfattning *76*
Uppföljning av sektionernas resultatmål *79*
Ekonomiskt resultat *81*
Personal *82*
Samhällsutvecklingssektionen **84**
Lärandesektion **88**
Sektionernas måluppfyllelse och ekonomi **88**
Verksamhetsområde *88*
Sammanfattning *88*
Uppföljning av sektionernas resultatmål *92*
Ekonomiskt resultat *94*
Personal *95*
Omsorgssektion **97**
Sektionernas måluppfyllelse och ekonomi **97**
Verksamhetsområde *97*
Sammanfattning *97*
Uppföljning av sektionernas resultatmål *103*
Ekonomiskt resultat *105*
Personal *106*
Tekniska sektionen **108**
Verksamhetsområde *108*
Sammanfattning *108*
Uppföljning av sektionernas resultatmål *109*
Ekonomiskt resultat *111*
Personal *112*
Fjärrvärme **114**
Ekonomiskt resultat *114*
Resultaträkning (mnkr) *115*
Balansräkning (mnkr) *116*
Noter (mnkr) *117*

VA **118**

Resultaträkning (mnkr) *119*

Balansräkning (mnkr) *120*

Noter (mnkr) *121*

Ekonomiskt resultat *122*

Tranemo kommun

Inledning

Året i korthet

Viktiga händelser

Pandemin; verksamhetsåret 2020 har till stor del präglats av att anpassa verksamheten för att möta de krav coronapandemin krävt. Kommunen har sedan mars månad arbetat i krisstabsläge och lyckats hantera både säker vårdmiljö för de äldre, distansundervisning för ungdomar och snabba förändringar inom bland annat ekonomin och nya rekommendationer för ett smittsäkert samhälle i stort.

Centralen; byggnation av nytt bibliotek och hotell med restaurang vid Tranemosjön. Byggnationen är ett led i strävan att göra Tranemo kommun till en attraktiv kommun att bo och leva i och kommer att bli en mötesplats för invånarna i Tranemo.

Budget- och styrmodell; Kommunen har under året beslutat om en ny budgetmodell och en ny styrmodell. Dessa båda dokument är viktiga i Tranemo kommuns stävan att vara en kommun som säkrar välfärden och ett attraktivt samhälle över lång tid.

Måluppfyllelse i korthet

Kommunen har under året haft fyra övergripande mål. Kopplade till de fyra målen har ett antal resultatmått tillämpats.

1. Brukarens perspektiv är utgångspunkt för verksamheten (uppnått)
2. Hållbart samhälle (delvis uppnått)
3. 14 000 invånare 2035 (inte uppnått)
4. Attraktiv arbetsgivare (delvis uppnått)

Kommunen ser ett trendbrott kopplat till företagsklimatet som förbättrats jämfört tidigare år. Det är också särskilt roligt att konstatera att våra brukare på särskilt boende är väldigt nöjda med sin tillvaro.

Arbetet att ta fram en regional avfallsplan för sjuhäradskommunerna har påbörjats och fortlöper enligt fastställd tidsplan, denna ska vara styrande fr.o.m. 2022.

Arbete med att ta fram ett tillväxtprogram för Tranemo kommun 2021–2024 har pågått under året. Tillväxtprogrammet skapar en gemensam bild för kommunen för vad som behöver göras för att nå målet om 14 000 invånare 2035. Programmet kommer under början av nästa år att beslutas politiskt.

Arbetet med en mer tillitsbaserad styrning och ledning pågår med fulla krafter och kommer skapa mer engagemang hos alla våra anställda.

Ekonomi i korthet

Tranemo kommunkoncern har under 2020 uppnått ett resultat på 22,5 mnkr. Kommunens resultat uppgår till 22,3 mnkr (balanskrav 15,9 mnkr) ger en positiv avvikelse om 1,5 mnkr (balanskrav 0,9 mnkr) från budgeterad målsättning. Det goda resultatet består till stor del av ett högre generellt statsbidrag än de fallande skatteintäkterna (-9,5 mnkr) med anledning av pandemin.

Befolkning och arbetsmarknad

Tranemo kommuns befolkningsmängd uppgick till 11 885 personer under år 2020 vilket innebär en minskning med 51 personer i jämförelse med föregående år. Det är det negativa födelseöverskottet och flyttningsnettot som bidrar med en försämrad befolkningstillväxt.

Den totala arbetslösheten i Tranemo kommun har ökat från 5,0 procent till 5,3 procent. Däremot har andelen öppet arbetslösa inte förändrats från förgående år utan är kvar på 2,7 procent. Tranemo kommun har i detta fallet endast blivit måttligt berörda av pandemin.

Kommunstyrelsens ordförande

År 2020 blev ett år som många kommer att minnas främst för Covid-19 som ställde stora utmaningar på det svenska samhället och även på Tranemo Kommun och våra verksamheter. Framför allt blev digitalisering ett honnörsord. Genom att vår Servicesektion snabbt antog utmaningen så har våra möten nästan helt övergått till att ske på distans vilket gör att flexibiliteten och mötestiderna kunnat ske mer effektivt.

Ekonomiskt så blev 2020 ett år med ett förbättrat balanskravresultat på 0,9 mnkr jämfört med budget. Det goda resultatet består till stor del av höga generella statsbidrag på grund av pandemin. De skattefinansierade investeringarna uppgick till 109,1 mnkr mot budgeterade 97,9 mnkr. De investeringar som är taxefinansierade uppgick till 11,2 mnkr jämfört med budget 35,1 mnkr.

När det gäller måluppfyllelsen så kan vi konstatera att några mål är helt eller delvis uppfyllda som exempel Brukarens perspektiv, Ett hållbart samhälle och Att vara en attraktiv Arbetsgivare. Målet att bli 14 000 invånare är inte uppnått, befolkningen minskade med 51 personer.

Vi har fortsatt vårt arbete med att få en förbättring av säkerheten på väg 27. Vi har en pågående dialog med Trafikverket om tågstopp i Grimsås och Länghem och en utökad trafik i Limmared.

Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimatet har förbättrats med 77 platser och nu ligger vi på plats 103 i landet. Vi har efter en gedigen utredning kunnat starta upp Tillväxt Tranemo där de främsta företagsledarna ställt sina krafter till vårt förfogande. Deras engagemang och kunnande kommer att bli en tillgång för oss inte minst i vårt förhållande med statliga myndigheter, Trafikverket och liknande. Gruppen kommer att bidra med värdefulla kunskaper när det gäller kunskapsförsörjningen i kommunen. Vi har idag ca 240 000 m2 industrimark som är tillgänglig för att bygga industriell eller annan näringslivsverksamhet på flera orter i kommunen och vi tror att vår infrastruktur gör att de är attraktiva. Arbetslösheten har under året endast stigit med 0,4 % vilket är starkt mot vad flera andra kommuner brottas med.

Skolan ligger fortsatt på en bra placering när Lärarförbundet rankar Bästa Skolkommun och vi har stora förväntningar på den förstärkta elevhälsaorganisationen i skolan. Ombyggnaden av skolan i Grimsås är i gång och beräknas vara klar i maj 2021. Centralen med det nya biblioteket samt hotell och restaurang har varit igång sedan augusti 2020, som vi hoppas blir den mötesplats för alla, som vi önskat. Vi har gjort vår första IOP (idéburet offentligt partnerskap) via ett avtal med Glasets Hus. Syftet med överenskommelsen är att långsiktigt stärka samspelet mellan den offentlig och den idéburna sektorn. Genom att tillvarata de ideella krafterna som finns i föreningar och se dem som det viktiga komplement de är till kommunal verksamhet, och leder till att öka vår attraktionskraft.

Våra mål och utmaningar ligger fast och trots att vi ser en minskning av innevånarantalet så tror vi på en fortsatt positiv utveckling av kommunen. Detta kräver nya bostäder och man ser även en tendens att priserna på våra villor stiger på grund av en ökad efterfrågan. Under året så har några strategiska inköp av mark skett.

Kommunen har antagit Kommunernas Klimatlöften med 8 prioriterade mål där vi anger att vi kommer att satsa på miljöbilar, krav på fossilfria transporter, minska på onödiga engångsartiklar, investera i energibesparande åtgärder och så vidare.

Vårt rikliga föreningsliv har som så mycket annat under året levt med minskade inkomster till följd av inställda evenemang och matcher. Vi har därför sett till att de fått bibehålla och även fått extra tilldelning av bidragen både när det gäller drift och verksamhet.

Slutligen ett Stort Tack till alla våra medarbetare för era insatser under året inte minst till er som jobbar inom vård och omsorgssektionen som har arbetat med att skydda våra allra äldsta från pandemins svåra konsekvenser.

Anders Brolin (s)
Kommunstyrelsens ordförande

Kommunstyrelsens 1:e vice ordförande

Åter ett år att lägga till handlingarna. Ett år som inte liknar nåt annat de flesta av oss minns. Redan i januari nåddes vi av de första nyhetsinslagen om en pandemi. Till en början nåt som hände i Kina, och experter lugnade oss med att det stannar där. Men efter några veckor fanns den i Europa och kort därefter också här i i Sverige.

Och sedan dess har den satt en stark prägel på nästan allt vi gjort. I princip alla möten har blivit digitala, och vi har jobbat hemifrån, Undervisningen i Gymnasieskolan har i flera omgångar varit digital på distans. Inom alla verksamheter men framför allt inom vård och omsorg har stora och beundransvärda insatser gjorts. Även om vi haft inne smitta i våra verksamheter vid flera tillfällen har många medarbetare gjort ett fantastiskt jobb.

Trots bitvis starkt stöd från staten har många företag drabbats hårt av nödvändiga restriktioner, och tvingats dra ner på personalstyrkan. Tyvärr innebär det att några tvingats ut i arbetslöshet, och andra har inte kunnat ta sig in på arbetsmarknaden som man tänkt.

Även kultur- och föreningslivet har drabbats hårt av restriktioner, och tyvärr har inte samhället stöttat tillräckligt bra, utan det finns stor risk att det är en lång väg tillbaks innan vi är tillbaks där vi var före pandemiutbrottet.

Men vi har även gjort en del positiva erfarenheter genom att vi tvingats följa nya restriktioner. Det digitala kliv vi tagit när vi lärt oss att hålla distansmöten och jobba hemifrån innebär säkert förändring av framtida mötes- och arbetsliv.

Det ekonomiska resultatet stannade till slut på 1,5 mnkr (balanskrav 0,9 mnkr) bättre än budget. Resultatet är helt hänförligt till ökade statsbidrag som både täcker minskade skatteintäkter och Coronarelaterade kostnader samt ger ett litet överskott. Tyvärr lyckades inte alla verksamheter att hålla sig inom fastlagd budget.

Resultatet är dock inte på en sådan nivå att det räcker till att finansiera genomförda investeringar, utan låneskulden har ökats med drygt 40 mnkr. Ökningen av låneskulden måste stoppas om inte kommunen skall riskera att hamna i en skuldfälla. Över tid är nuvarande utveckling med ökad upplåning djupt oroväckande. Noterbart är även att investeringsbudgeten överskridits rejält.

Men det förtjänar också omnämnas att stora insatser gjorts i flera verksamheterna för att vända den negativa ekonomiska trenden. Det gör att vi ändå kan se med viss tillförsikt för framtiden.

Vad gäller målen för verksamheten kan vi konstatera att det finns avvikelser på flera områden.

Näringslivsarbetet har under året utvecklats genom att en väl genomarbetad samverkansorganisation med näringslivet fastställts. Återstår nu att också utveckla samarbete med de små företagen där många av de nya jobben kommer skapas.

När det gäller investeringarna har bland annat Centralen med bibliotek, hotell och restaurang färdigställts under året. Det är ett bra hus som säkert kommer att fyllas med ett bra innehåll när

pandemin är över. Tyvärr verkar det dock som man tappat kontrollen över ekonomin och nu redovisas ett orimligt underskott mot budgeterad investering

Befolkningen har minskat under året och en flerårig trend har därmed brutits. Nu måste fokus på befolkningstillväxt återtas.

Bostadsbyggandet är, och har under året varit på för låg nivå. Bland annat saknas fler bostäder i Tranemo Park. Det som är positivt inom bostadsbyggandet är att det åter byggs villor i några orter.

Många grundläggande förutsättningar för framtiden är positiva. Bland annat kan nämnas jämförelsevis låg arbetslöshet, och ett aktivt föreningsliv.

Men det finns också utmaningar som exempelvis tillgång till arbetskraft med rätt kompetens och nödvändiga förstärkningar av infrastrukturen. 2021 kommer också att bjuda på ekonomiska utmaningar när verksamheten i vissa delar måste anpassas till fastställd budget.

Utöver att leda kommunens eget arbete läggs hela tiden ett stort engagemang från många, både tjänstepersoner och politiker på det utåtriktade arbetet. Särskilt frågor runt kompetensförsörjning och infrastrukturutveckling är alltid aktuella. Det är mycket viktigt för att stärka vårt erbjudande till både företagare som vill etablera eller utöka sin verksamhet här, och inflyttare som vill skapa sig en god och trygg framtid i vår kommun.

Avslutningsvis vill jag tacka alla anställda och förtroendevalda, men också alla Ni som gjort insatser inom civilsamhället, för det fantastiskt fina jobb Ni alla gjort under året. Och ett särskilt stort tack till er som kämpat med att hålla verksamheten igång i pandemitider.

Lennart Haglund (c)

1.v ordförande i kommunstyrelsen

Tranemo kommun i ett sjuhäradsperspektiv

Befolkningsutveckling senaste 5-års-perioden (%)	
Bollebygd	8,6
Vårgårda	6,7
Ulricehamn	5,4
Borås	5,1
Mark	3,1
Svenljunga	2,6
Tranemo	2,1
Herrljunga	1,0
Källa: Folkmängd 1/11 respektive år, SCB	

Skattekraft 2020, % av riks-genomsnittet	
Bollebygd	100
Borås	95
Ulricehamn	93
Mark	92
Tranemo	91
Vårgårda	89
Herrljunga	89
Svenljunga	86
Källa: SCB	

Skattesats år 2020 (%)	
Ulricehamn	21,05
Borås	21,31
Tranemo	21,50
Mark	21,51
Bollebygd	21,59
Vårgårda	21,61
Herrljunga	21,94
Svenljunga	22,35
Riksgenomsnitt	20,72
Källa: SCB	

Svenskt Näringslivs kommunranking år 2020	
Vårgårda	3
Herrljunga	10
Borås	99
Tranemo	103
Ulricehamn	110
Svenljunga	208
Bollebygd	222
Mark	231
Källa: Svenskt Näringsliv	

Arbetslöshet, december 2020 (%)	
Vårgårda	2,6
Herrljunga	2,7
Tranemo	2,7
Ulricehamn	3,0
Mark	3,3
Bollebygd	3,3
Svenljunga	3,7
Borås	4,7
Riksgenomsnitt	4,6
Källa: AMS	

Förskola, antal inskrivna barn per årsarbetare, 15 oktober 2020	
Herrljunga	5,8
Bollebygd	5,5
Vårgårda	5,4
Ulricehamn	5,2
Borås	5,1
Svenljunga	4,8
Tranemo	4,6
Mark	4,5
Riksgenomsnitt	5,2
Källa: Skolverket	

Grundskola, antal inskrivna barn per årsarbetare, läsåret 2019/2020	
Herrljunga	10,6
Tranemo	10,9
Ulricehamn	11,3
Bollebygd	12,1
Svenljunga	12,9
Mark	12,1
Borås	12,4
Vårgårda	12,0
Riksgenomsnitt	12,0
Källa: Skolverket	

Andel elever i årskurs 9 som är behöriga till yrkesprogrammen 2020 (%)	
Bollebygd	89,1
Svenljunga	87,5
Borås	84,4
Vårgårda	80,5
Tranemo	79,7
Mark	78,9
Ulricehamn	78,0
Herrljunga	71,1
Riksgenomsnitt	84,0
Källa: Skolverket	

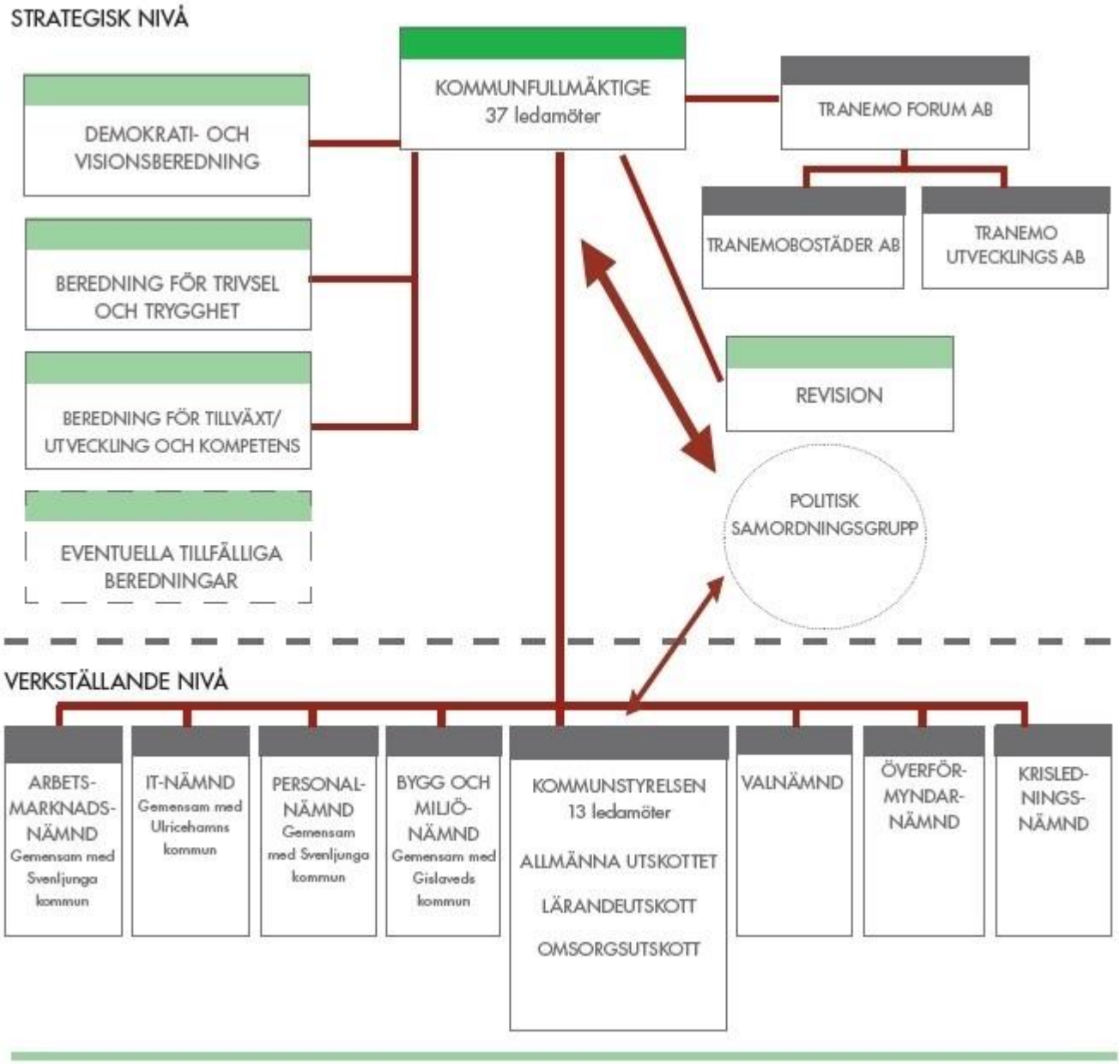
Andel gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 3 år, hemkommunen, 2020 (%)	
Bollebygd	77,3
Tranemo	76,4
Mark	76,4
Svenljunga	76,3
Herrljunga	76,0
Borås	72,3
Ulricehamn	71,9
Vårgårda	67,8
Riksgenomsnitt	71,5
Källa: Skolverket	

Andel av invånare 65+ i särskilt boende 2019 (%)	
Svenljunga	2,4
Bollebygd	3,1
Herrljunga	3,7
Mark	3,7
Borås	3,8
Vårgårda	3,8
Ulricehamn	4,2
Tranemo	-
Riksgenomsnitt	3,9
Källa: Kolada	

Andel av invånare 65+ som var beviljade hemtjänst 2019 (%)	
Bollebygd	6,3
Ulricehamn	6,8
Tranemo	7,1
Mark	7,2
Herrljunga	7,3
Borås	8,3
Vårgårda	8,5
Svenljunga	11,1
Riksgenomsnitt	8,1
Källa: Kolada	

Förvaltningsberättelse

Den kommunala koncernen



Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är den högsta beslutande instansen i Tranemo kommun. I fullmäktige finns 37 ledamöter. I Tranemo kommunfullmäktige finns en majoritet som leds av socialdemokraterna. Kommunfullmäktige består av 51 % kvinnor och 49 % män.

Mandatfördelning Kommunfullmäktige

	2019-2022	2015-2018
Centerpartiet	8	9
Moderaterna	5	5
Liberalerna	1	1
Kristdemokraterna	2	2
Socialdemokraterna	13	13
Miljöpartiet	1	2
Vänsterpartiet	2	1
Sverigedemokraterna	5	4
Summa	**37**	**37**

Kommunkoncernen

Koncernredovisningen för Tranemo kommun omfattar utöver kommunen även moderbolaget Tranemo Forum AB samt dotterbolagen Tranemobostäder AB och Tranemo Utvecklings AB.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens uppgift är att leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter, samt att ha uppsikt över nämndens och kommunägda bolags verksamhet. Kommunstyrelsen har hand om den ekonomiska förvaltningen.

Kommunala uppdragsföretag

Det har under året funnits fyra enskilda förskolor som utför förskole- och fritidsverksamhet. Dessa är Fyrklövern i Limmared, Skogsduvan i Mossebo, Tranbäret i Tranemo samt Prästkragen i Månstad.

Extramamman & Ugglans hemhjälp utför hemtjänst.

Alma Assistans, Bärkraft Assistans, Handen Assistans, Primacura, Rix omsorg, Vägabo skola, Lystra personlig assistans, Särnmark assistans, Elite assistans, Monument assistans samt Älvsborgs assistans utför tjänster inom personlig assistans. Därtill kommer företag där kommunen köper platser för vård enligt socialtjänstlagen.

Sophämtningen sköttes under året av Nordisk Återvinning Service AB.

Kommunalförbundet Tolkförmedling Väst bedriver språktolkförmedling och översättningsservice.

Översikt över verksamhetens utveckling

Översikt över verksamhetens utveckling i koncernen och kommunen

Tranemo kommunkoncern redovisade ett resultat på 22,5 mnkr 2020. De utmaningar som finns är att fortsätta visa ett gott resultat trots en lägre ökningstakt av skatte- och bidragsintäkter. Vidare står Tranemo kommun inför stora investeringar i bland annat bostadsbyggande och infrastruktur som behöver göras för att nå målet 14 000 invånare till år 2035. Samtidigt har Tranemo som mål att självfinansieringsgraden för alla investeringar som görs inom skatteverksamheten ska uppgå till minst 100 procent. För att leva upp till målet och en god ekonomisk hushållning behövs starka resultat och en tydlig ambition att sträva efter total budgetföljsamhet.

Femårsöversikt koncernen

	2020	2019	2018	2017	2016
EKONOMISKT RESULTAT KONCERNEN					
Årets resultat, mnkr	22,5	17,8	21,3	33	28
Ökning nettokostnader, %	3,4	3,2	4,4	5,2	6,8
TILLGÅNGAR/SKULDER KONCERNEN					
Totala tillgångar, mnkr	**1362,7**	**1327,3**	**1195,3**	**1196,8**	**1118,8**
varav					
Omsättningstillgångar, mnkr	149,5	202,9	155	179,5	156,7
Anläggningstillgångar, mnkr	1213,2	1124,4	1040,3	1017,3	962,1
Totala skulder, mnkr	**780**	**764**	**645,6**	**660,7**	**613,4**
varav					
Kortfristiga skulder, mnkr	185,9	212,2	183,3	168,7	166,6
Långfristiga skulder, mnkr	594,1	551,8	462,3	492	446,7

Femårsöversikt kommunen

	2020	2019	2018	2017	2016
EKONOMISKT RESULTAT					
Årets resultat, mnkr	22,3	15,8	17,4	29,6	25,9
Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster	37,0	15,8	17,4	29,6	25,9
Ökning nettokostnader, %	3,2	2,8	4,3	5,2	6,7
Ökning skatteintäkter, %	-0,5	3,7	2,2	6,7	3,4
Personalkostnader, mnkr	563,8	549,7	548,6	549,6	511,8
NETTOINVESTERINGAR					
Skattefinansierade investeringar, mnkr	109,1	68,0	37,1	54,3	54,5
Taxefinansierade investeringar, mnkr	11,2	19,4	21,1	13,9	13,7
Självfinansiering skattefinansierade investeringar, %	60	73	122	111	92
TILLGÅNGAR/SKULDER					
Totala tillgångar, mnkr	**1085,7**	**1029,1**	**977,7**	**991,2**	**951,2**
varav					
Omsättningstillgångar, mnkr	152,8	167,3	153,6	177,3	152,6
Anläggningstillgångar, mnkr	932,8	861,8	824,1	814,0	798,6
Totala skulder, mnkr	**808,4**	**774,1**	**738,5**	**769,4**	**759,0**
varav					
Kortfristiga skulder, mnkr	197,5	201,04	194,2	186,2	172,3
Långfristiga skulder, mnkr	339,1	296,8	262,3	292,0	291,7
SOLIDITET					
Soliditet inkl pensionsskuld, %	25,4	24,8	24,5	22,4	20,2
SKATTESATS					
Kommunal skattesats, %	21,50	21,50	21,50	21,50	21,00
Total skattesats, %	32,98	32,98	32,98	32,98	32,48
INVÅNARE					
Folkmängd	**11885**	**11936**	**11874**	**11841**	**11776**
Folkökning	-51	62	33	65	157
Födda	115	121	122	106	108
Döda	135	113	146	133	113
Födelsenetto	**-20**	**8**	**-24**	**-27**	**-5**
Inflyttning	614	707	670	766	780
Utflyttning	645	653	613	674	618
Flyttningsnetto	**-31**	**54**	**57**	**92**	**162**

Nyckeltal

Kommunens Kvalitet i Korthet

Nyckeltal KKIK

Nyckeltal	Utfall	Utfall 2019	Riket
Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, (%)	59,26	61,11	55,8
Gott bemötande vid kontakt med kommun, andel av maxpoäng (%)	81	82,13	84,5
Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	80,47	80	84,6
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	71,9	75	70,4
Företagsklimat enl. Svenskt Näringslivs enkätdel, ranking	110	168	145,5
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde	35	44	63,9
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, median	15	13	14,9
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - trygghet, andel (%)	87	82	87,8
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - trygghet, andel (%)	98	95	88,1
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - bemötande, andel (%)	99	95	96,8

Kommunens kvalitet i korthet (KKIK) är ett verktyg för att jämföra kommuners kvalitet och effektivitet med varandra. Under 2020 var det ca. 260 deltagande kommuner i jämförelsenätverket.

Kommunens kvalitet undersöks årligen ur fem perspektiv: Tillgänglighet, Trygghet, Information och delaktighet, Effektivitet samt kommunen som samhällsutvecklare.

Tranemo har deltagit i KKIK sedan 2012.

Under 2020 ser vi inga stora avvikelser i jämförelse med snittet för de andra 260 deltagande kommunerna (riket).

I de flesta fall ligger vi bättre till än rikets kommuner.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Omvärldsanalys

BNP

Svenskt BNP ökade kraftigt i mitten av 2020, men på grund av skärpta restriktioner i slutet av året och in på 2021 förväntas det återigen sänkas. Prognosen från december 2020 visar på ett BNP som uppgår till 3,0 procent för 2021 och 3,7 procent för 2022. På grund av den andra vågen under början av 2021 har kraven på social distanserings skärpts vilket får ett avtryck på efterfrågan enligt Konjunkturinstitutet. Den fallande konsumtion som råder leder till en dämpad BNP-tillväxt och att prognostiserad återhämtning förskjuts.

Högt generellt statsbidrag

Under 2020 uppgick de ökade totala generella statsbidraget till 22,2 miljarder kronor varav 18,7 miljarder kronor av dessa tillkommit under året. Det är alltså en rejäl höjning av statsbidraget i jämförelse med tidigare år. Regeringen valde att verka på det här sättet på grund av coronakrisen och ville därmed försöka mildra riskerna för uppsägning av personal eller annan neddragning av offentlig verksamhet. En del av det generella statsbidraget var sjuklöneersättning som inneburit en stor kostnadsbesparing för kommunerna. Sjuklönekostnaderna i kommunerna beräknas under 2020 värderats till cirka 2 miljarder kronor, vilken är ökning på 130 procent i jämförelse med tidigare år. Även andra, indirekta insatser, har påverkat kommunerna positivt som bland annat stödet för korttidspermittering och ändrade regler för A-kassa.

Med hjälp av vaccinering stärks konjunkturutsikterna

När år 2021 startade eskalerade covid-19 pandemins andra våg. Till följd av detta kommer arbetsmarknaden återhämta sig senare än förväntat vilket ger en svag inledning på det nya året med en arbetslöshet under kommande två år på drygt 9 procent. En hög arbetslöshet gör det svårt för bland annat nyexaminerade studenter att komma in på arbetsmarknaden. Vidare antas detta leda till att studenter väljer att fortsätta studera, liksom vid andra lågkonjunkturer, och i sin tur påverkar det skatteunderlaget. Däremot har vaccineringen startat vilket innebär att konjunkturutsikterna för den senare halvan av år 2021 ser starka ut trots att ett normalt konjunkturläge inte kommer nås förens år 2024 enligt Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). Under den senare halvan av år 2021 prognostiseras det att antalet arbetade timmar kommer växa vilket leder till en ökad löneökning men som ändå inte står i god relation i jämförelse med tidigare år.

En snabbväxande digitalisering

Som ett svar på pandemin har användandet av digitala verktyg ökat markant och mängder med anställda har fått börja arbeta hemifrån och skolelever har fått bedriva delvis eller helt sin undervisning på distans. SKR framhåller att ett hinder mot en snabbväxande digitalisering är att infrastrukturen behöver expanderas i form av till exempel bredband och fiber, men också kring standarder och juridik. För att lösa sådana problem har SKR lämnat förslag till staten om att det är staten som behöver ha det övergripande ansvaret för den finansiering som krävs i ett initialt läge. De betonar även att en digitalisering behöver ske runt om i hela landet.

Utvecklingen i Tranemo kommun

Befolkning

Tranemo kommuns befolkningsmängd uppgick till 11 885 personer under år 2020 vilket innebär en minskning med 51 personer i jämförelse med tidigare år. Födelseöverskottet är negativt för perioden och likaså det totala flyttningsnettot, ett problem som många mindre kommuner är bekanta med. Sedan år 2015 har invånarantalet i Tranemo stigit vilket har sin grund i flyktingvågen som medförde ett flyttningsöverskott, alltså att fler har flyttat in till kommunen än vad som har flyttat ut. Även om 2020 visade ett negativt resultat är målet fortsatt uppsatt att Tranemo kommun ska växa till 14 000 invånare till år 2035.

Arbetsmarknad

På grund av den kris som coronapandemin har fört med sig har arbetsmarknaden blivit hårt påverkad i Sverige. Andel arbetslösa i riket har stigit från 6,8% till 8,3% under 2020 vilken kan förklaras av årets sviktande ekonomi. I Tranemo kommun har andelen öppet arbetslösa, arbetssökande som aktivt söker men som inte deltar i arbetsmarknadspolitiskt program, legat kvar på 2,7% sedan föregående års december och inte blivit påverkad av pandemin. Däremot har den totala arbetslösheten stigit från 5,0% till 5,3%.

Kommunen har ett viktigt näringsliv som har koncentrerat sig på den tillverkande industrin där de största arbetsgivarna är Ardagh Glass Limmared AB och Nexans IKO Sweden AB. I slutet av 2020 meddelade arbetsgivaren Pipelife, med produktion i Ölsremma, att denna kommer flyttas till Vårgårda kommun.

Händelser av väsentlig betydelse

År 2020 har varit ett speciellt år som påverkat hela världen, framförallt med hänseende till pandemin. Året har till stor del präglats av att anpassa verksamheten för att möta de krav coronapandemin krävt. Tranemo har sedan mars månad arbetet i krisstabläge och lyckats hantera både säker vårdmiljö för de äldre, distansundervisning för ungdomar och snabba förändringar i bland annat ekonomin och nya rekommendationer för ett smittsäkert samhälle i stort.

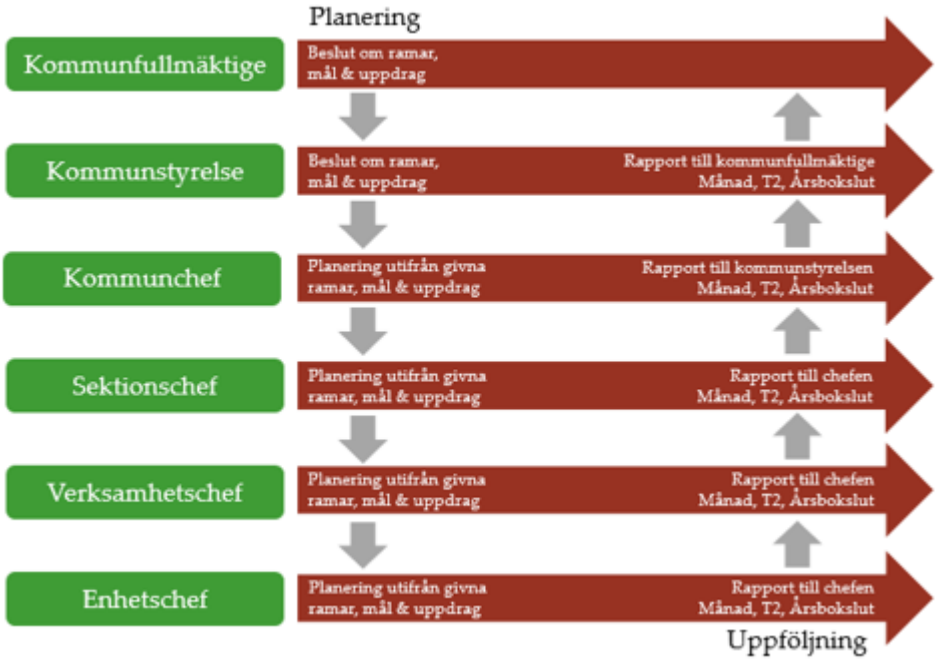
Under året har investeringar fortsatt att göras varav en är byggnation av Centralen. Centralen innefattar ett nytt bibliotek och hotell med restaurang vid Tranemosjön. Byggnationen är ett led i strävan att göra Tranemo kommun till en attraktiv kommun att bo och leva i och kommer att bli en mötesplats för invånarna i Tranemo.

Internt för Tranemo kommun har både en ny budget- och styrmodell antagits. Dessa båda dokument är viktiga i Tranemo kommuns stävan att vara en kommun som säkrar välfärden och ett attraktivt samhälle över lång tid.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

I Tranemo kommun arbetar vi med mål och resultatstyrning. Förslag till förvaltningens mål bereds i Budgetutskottet. I kommunstyrelsen tar majoritet och opposition fram sina budgetförslag där mål och mått ingår. Detta levereras till Kommunfullmäktige som tar beslut om budgeten. När beslut finns tar Kommunchefen tillsammans med kommunens ledningsgrupp emot målen och måtten. Förvaltningsledningen fördelar därefter arbetet med mål och mått till sektionerna. Uppföljning av måluppfyllnad sker i delårs- och årsredovisning till Kommunstyrelsen.

Under 2020 har uppdatering av Vision och styrmodell gjorts vilket innebär att arbetet med styrning och ledning förändrats något. Från och med planen 2021 ska större hänsyn tas till alla beslutsnivåers insikter i vad som behöver göras för att utveckla verksamheten och säkra kvaliteten för de vi är till för. Naturligtvis med utgångspunkt i de utvecklingsområden och mål som är definierade i Visionen. För att säkra helhetssyn och en tillitsbaserad styrning så har så kallade vertikala dialoger adderats till styrningen. Dessa dialoger löper genom hela beslutskedjan från Kommunstyrelsen till enhetschefens arbetslag.



Varje beslutsnivå har ett ansvar att genomföra en nulägesanalys och skapa en plan för verksamheten inom en given period. Analysen ligger till grund för planeringen och dessa båda ska kommuniceras med arbetslag/ledningsgrupp och överordnad chef. Att ta hänsyn till i analysen är:

- Vad är verksamhetsidén?

- Vilka samverkanspartners av särskild betydelse finns för verksamheten?

- Hur förhåller verksamheten sig till kommunens vision och utvecklingsområden?

- Vilken statlig och kommunal styrning av särskild betydelse finns för verksamheten?

- En SWOT analys ska genomföras.

- Sammanfattning och prioritering av vad som behöver göras med utgångspunkt från ovan rubriker.

När analysen genomförts ska en planering göras.

- Hur kvalitetssäkrar vi grunduppdraget (Vilka kvalitetsfaktorer finns som vi behöver följa för att säkra att vi lever upp till det grunduppdrag vi finns till för att leverera).

- Vilka utvecklingsmål behöver vi arbeta mot i vår verksamhet?

- Vilken budget har vi och löser vi vårt uppdrag inom ram?

Under en 12 månaders period sker fem dialoger, den första har syftet att ge förutsättning för att lyckas med planeringen. Den andra sker för att följa upp att en plan skapats och att överordnad chef kan stå bakom planen tillsammans med den rapporterande chefen. De tre övriga dialogerna är uppföljningsdialoger för att följa upp resultaten.

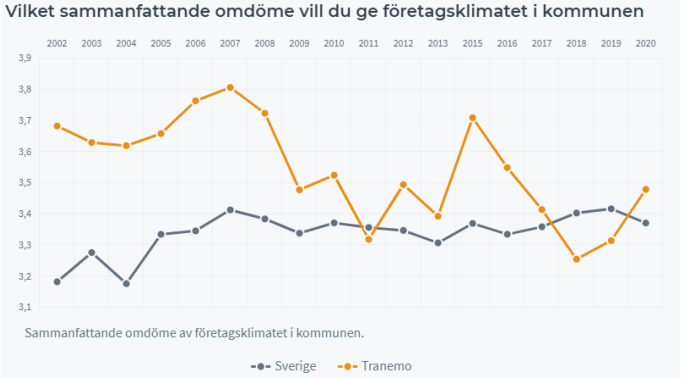
Månadsavstämning som obligatorisk punkt på agendan för ledningsgrupper & APT

Uppföljning av resultatmål

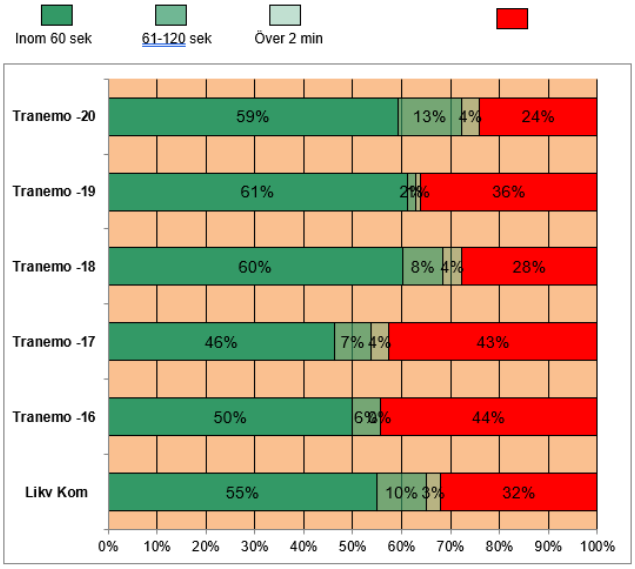
Brukarens perspektiv är utgångspunkt för verksamheten

Målet bedöms som uppnått.

Företagsklimatet i Tranemo kommun har förbättrats jämfört med föregående år. Vi ser att den negativa trenden är bruten och har nu en positiv trend.

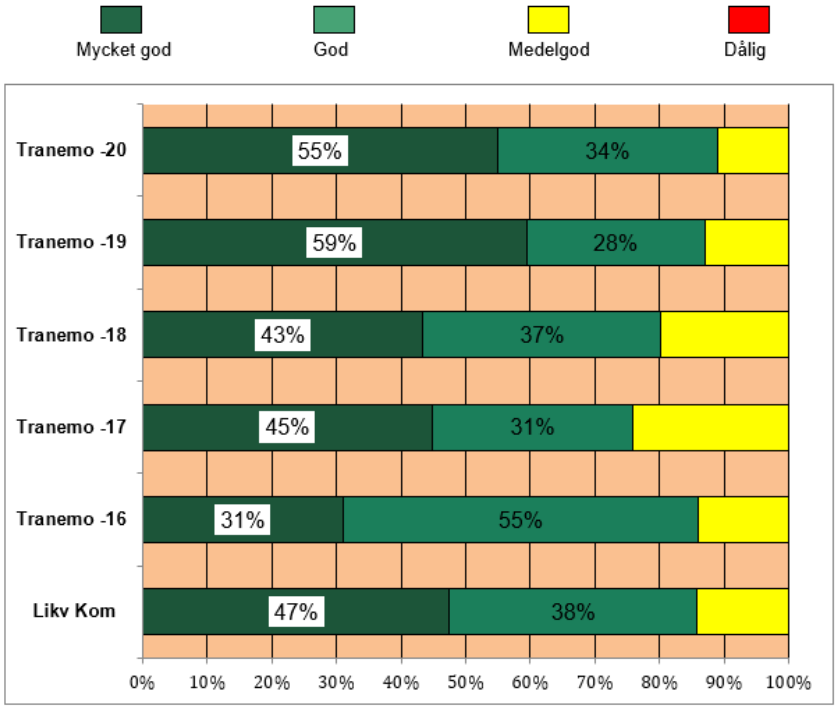


Andel kontakter med kommunen via telefon som resulterar i att den som ringer får ett direkt svar på sin fråga är något sämre än föregående år. Detta beror på att vi är något sämre på att kunna svara i telefonen inom 60 sek. Vi är dock väsentligt bättre än föregående år på att kunna svara inom 2 min. Vi är också bättre än liknande kommuner.



När det gäller bemötande till de som ringer oss så tappar vi lite under 2020 på mycket gott bemötande men ökar andelen gott bemötande. Detta gör att vi tappar några % i mätningen. Men total andel av mycket gott och gott bemötande är högre 2020 än något tidigare år.

I jämförelse med likvärdiga kommuner är vi också bättre än snittet.



Andelen i årskurs 9 som är behöriga till yrkesprogram ligger i höjd med föregående år. Andel gymnasieelever med examen inom 4 år är sämre än föregående år, men bättre än riket.

Vi har färre personer som återkommer till försörjningsstöd efter avslutad insats än föregående år. Våra brukare på särskilt boende är väldigt nöjda med sin tillvaro.

Sammanfattningsvis kan vi konstatera att det finns potential till att bli ännu bättre och det ska vi arbeta med, men jämfört med föregående år och jämfört med övriga Sveriges kommuner så presterar vi bra.

Urval av mått	**Utfall**	**Utfall 2019**
Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, (%)	*59,26*	*61,11*
Gott bemötande vid kontakt med kommun, andel av maxpoäng (%)	*81*	*82,13*
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI		*76*
Företagsklimat, sammanfattande omdöme av kommunens service	*3,5*	*3,3*
Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	*80,47*	*80*
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	*71,9*	*75*
Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	*84*	*74*
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	*94*	*92*
Handläggningstid (median) från inkommen ansökan till beslut för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus, antal dagar	*28*	

Hållbart samhälle

Målet bedöms delvis vara uppnått.

Arbetet att ta fram en regional avfallsplan för sjuhäradskommunerna har påbörjats och fortlöper enligt fastställd tidsplan, denna ska vara styrande fr.o.m. 2022.

Arbetet med mål och aktiviteter för att nå framåt i hållbarhetsarbetet och kommunens avfallsfrågor har påbörjats och förslagen börjar ta form. De fem fokusområdena är:

- Avfall i samhällsplanering
- Förebyggande
- Återanvändning
- Återvinning
- Nedskräpning

Arbetet med att ta fram målförslag har väckt stort engagemang och ca 60 tjänstepersoner har deltagit. Just nu finns 20 målförslag som ska bearbetas ytterligare. Viktigt att tänka på redan nu är hur implementering och uppföljning ska ske inom regionen. En god förankring hos chefer och verksamheter samt en tydlig ansvarsfördelning kommer att vara viktig för att lyckas med genomförandet av planen.

I Forumhuset har pappmuggar och engångsbestick fasats ut. Ett antal porslinsmuggar och stålbestick har köpts in för att täcka upp.

Utbildningen "Alla barn i centrum" (ABC) har genomförts i början på året men träffarna stoppades i april p.g.a. pandemin. Det fysiska mötet föräldrar emellan är viktigt i dessa utbildningar då delade erfarenheter, känslor och uttryck är en viktig del av innehållet. För att försöka kompensera för uteblivna ABC utbildningar har vi köpt in en digital utbildning som heter active parenting. 20 st inloggningar fanns tillgängliga, men de gick åt väldigt fort då föräldrar i Tranemo kommun vill få tillgång till programmet.

En trygghetsmätning har i år genomförts av kommunledningsstaben. Detta är en ny mätning som startade 2020. Målet är att vi i kommunen ska ligga på ett trygghetsindex på 4 i en skala mellan 1-5. Årets mätning visade att vi ligger på 3,63. Även om vi inte nått årets mål så anser vi att 3,63 är en bra utgångpunkt. I mätningen har vi fått in 253 svar som fördelar sig på 61 % kvinnor och 39 % män samt 31 % centralort, 42 % mindre ort, 23 % Landsbygd och 4 % Annan kommun.

Vi har lyckats sänka kommunens klimatpåverkan under 2020 jämfört med 2019. Vi har mätt hur mycket Co2 som släppts ut från kostverksamheten, bränsle till våra bilar och resor med tåg och flyg. Under 2020 har elever på skolor distansarbetat under perioder vilket inneburit att eleverna erbjudits att hämta mat på lokala restauranger och gatukök. Därför blir kostverksamhetens siffror något lägre än det blivit om vi inte haft distansundervisning. För fordon ser vi en ökning av utsläppen trots att många möten genomförts digitalt vilket borde sänkt resandet med poolbilar kraftigt jämfört ett år utan pandemin.

Urval av mått		Utfall	Utfall 2019
Minskad användning av engångsartiklar	●	*0*	*20 000*
Minska verksamhetens klimatpåverkan	●	*857,5*	*934*
God ekologisk status i vattendrag och sjöar	●	*100 %*	*75 %*
Andel föräldrar som deltar i föräldrastöd	■	*1 %*	*1 %*
Trygga medborgare	◆	*3,63*	

14 000 invånare 2035

Målet är inte uppnått.

Arbete med att ta fram ett tillväxtprogram för Tranemo kommun 2021-2024 har pågått under året. Tillväxtprogrammet skapar en gemensam bild för kommunen för vad som behöver göras för att nå målet om 14 000 invånare 2035. Programmet har i september bearbetas på chefsdagen för att sedan komma in i den politiska beslutsprocessen.

Samhällsutvecklingssektionen tillsammans med tekniska sektionen har börjat se över de gemensamma processerna för att överbrygga missförstånd som kan uppstå om vi inte har gemensamma bilder.

Det har genomförts en genomlysning av detaljplaneuppdrag samt skapats ett utarbetat förslag till prioriteringsordning av planarbetet.

Urval av mått		Utfall	Utfall 2019
Antal invånare	▬		*11 936*
Planerad mark	■	*10*	

Attraktiv arbetsgivare

Målet är inte nått under 2020.

Den totala sjukfrånvaron för kommunen har under 2020 ökat från 6,9 till 7,7%.

Under året har det pågått ett antal projekt som förväntas ge positiva effekter kommande år.

ESF-projekt Medkänsla pågår. Målsättningen med projektet är att arbeta för sundare arbetsplatser och att rekrytera och behålla kompetent personal. Arbetet har till stor del fokuserat på analys- och planeringsfasen av projektet.

Arbetet med en mer tillitsbaserad styrning och ledning kommer skapa mer engagemang hos alla våra anställda. Styrmodellen fokuserar på att ta tillvara både den styrning som finns, men samtidigt att ge utrymme åt de kunskaper som personalen bär på, om vad som behöver göras för att förbättra

vår kommun.

Styrmodellen beslutades under hösten. Som komplement till styrmodellen är ett metodstöd framtaget för att chefer enklare ska kunna verkställa styrmodellen. Ett digitalt stöd i Stratsys är också skapat för hantering av planering- och uppföljning av verksamheterna.

Urval av mått		Utfall	Utfall 2019
Andel anställda som skulle rekommendera andra att arbeta på Tranemo kommun	–		*92 %*
Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt, (%)	–	*7,7*	*6,9*

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

God ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige beslutar årligen om mål för god ekonomisk hushållning utifrån det lagstadgade kravet i Kommunallagen (2017:725). Målen anges i kommunens budget och utvärderas samt analyseras därefter i årsredovisningen. De mål som antas ska omfatta såväl ekonomin som verksamhet och kan se olika ut från kommun till kommun.

I budgeten för 2020 antogs följande finansiella mål av god ekonomisk hushållning:

- Resultatmål 2020: Balanskravsresultatet ska uppgå till minst 15 mnkr.
- Finansiering av investeringarna: De skattefinansierade investeringarna ska finansieras till minst 63 procent med egna medel.
- Soliditet: Kommunens soliditet per 2020-12-31 ska uppgå till minst 22 procent.

Resultatmål

Det budgeterade målet om ett balanskravsresultat på minst 15,0 mnkr anses uppfyllt då det redovisade balanskravet uppgår till 15,9 mnkr. Det innebär att det funnits en balans mellan intäkter och kostnader. Föregående år var målet att balanskravet skulle uppgå till minst 10,0 mnkr, något som inte uppnåddes då det redovisade balanskravet endast blev 6,3 mnkr.

Finansiering av investeringarna

De skattefinansierade investeringarna ska ha en självfinansieringsgrad på minst 63 procent. Målet är inte uppnått då den redovisade självfinansieringsgraden endast uppgår till 60,4 procent. Det kan förklaras med att investeringarna överskred budget med 11,2 mnkr. Föregående års skattefinansierade investeringar med egna medel uppgick till 102,7 procent.

Soliditet

Kommunens soliditet ska uppgå till minst 22 procent enligt det budgeterade målet, ett mål som har uppnåtts då den redovisade soliditeten per 2020 hamnar på 25,5 procent. För förgående år var det budgeterade målet uppsatt till minst 20 procent, något som även då uppnåddes då det vid årets slut blev redovisat till 24,8 procent.

Samlad bedömning

Då endast ett av kommunens fyra övergripande mål på verksamhetsnivå bedöms som uppnådda samt enbart två av tre av de ekonomiska är den samlade bedömning att god ekonomisk hushållning inte råder i Tranemo kommun.

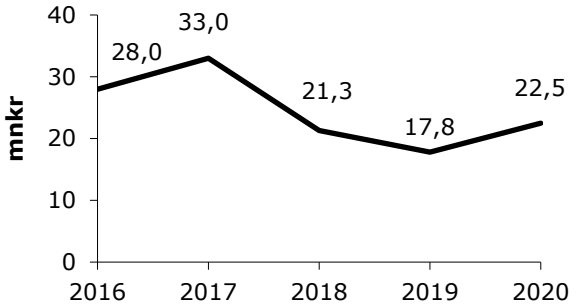
Ekonomisk ställning

Resultatutveckling

Årets resultat

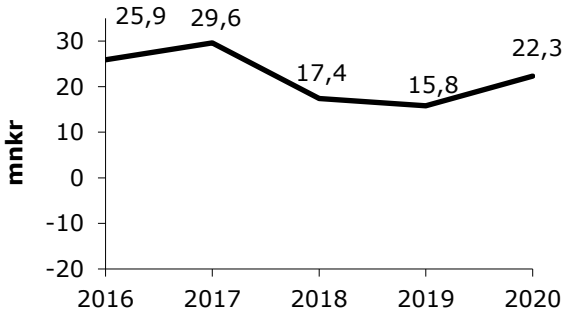
Årets resultat för kommunkoncernen uppgår till 22,5 (17,8 2019) mnkr vilket innebär en resultatförbättring med 4,7 mnkr från föregående år. Det genomsnittliga resultatet de senaste fem åren landar på 24,5 mnkr. Tidigare år har resultatet påverkats och varit starkt på grund av de finansiella lättnader som flyktingvågen 2015 förde med sig, vilket kan ge en förklaring på det något lägre resultatet för i år.

Koncernens resultatutveckling



Resultatet för Tranemo kommun uppgår till 22,3 (15,8 2019) mnkr och beror i huvudsak på en höjning av det totala generella statsbidraget jämförelse med budget. I relation till antagen budget för 2020 har det generella statsbidraget ökat med över 20 mnkr samtidigt som det finns en avvikelse från budget för skatteintäkterna på -9,5 mnkr.

Kommunens resultatutveckling



I förhållande till det budgeterade resultatet för kommunen på 20,8 mnkr är alltså årets resultat 1,5 mnkr högre, vilket ger en positiv avvikelse på 7,2 procent.

Kommunen bidrar med ett högre resultat till koncernen än föregående år, medan resultatet från bolagssektorn har minskat. Det lägre resultatet i bolagssektorn beror framförallt på att Tranemo Utvecklings AB har erbjudit hyresrabatter under året om cirka 1,0 mnkr som ett resultat av pandemin. Bolagssektorn redovisar för år 2020 ett resultat på 240 tkr i jämförelse med föregående års starkare resultat på 2,0 mnkr.

Balanskravsresultat

För kommunen prognostiserades det i delårsbokslutet 2020 att balanskravresultatet förväntades landa på 19,9 mnkr vilket då hade inneburit en positiv differens med 4,9 mnkr från det budgeterade balanskravet på 15 mnkr.

Det redovisade balanskravsresultat uppgår till 15,9 mnkr vilket innebär en positiv avvikelse på 0,9 mnkr i relation till budget. Anledningen till att balanskravsresultatet blev lägre än vad som hade presenterats i delårsredovisningen beror främst på en icke kassaflödespåverkande nedskrivning av fastighet. Föregående års balanskravsresultat uppgick endast till 6,3 mnkr trots att det var budgeterat till 10,0 mnkr.

Balanskravsresultat	**2020**	**2019**	**2018**	**2017**	**2016**
Kommunen (mnkr)	15,9	6,3	4,2	19,9	12,3
Budgeterat balanskravsresultat	**2020**	**2019**	**2018**	**2017**	**2016**
Kommunen (mnkr)	15,0	10,0	20,0	18,0	17,1

Verksamhetens intäkter och kostnader

Verksamhetens intäkter för koncernen, som till största delen består av avgifter och hyror samt bidrag, uppgick till 245,6 (240,3 2019) mnkr. Verksamhetens kostnader för koncernen uppgår till 903,1 (880,6) mnkr. Verksamheternas nettokostnadsökning på koncernnivå är 3,4 procent.

För år 2020 redovisade Tranemo kommun verksamhetsintäkter på 196,2 (189,2 2019) och det budgeterade utfallet var 163,1 (166,4 2019) mnkr. Förändringen från budget består i huvudsak av ökade bidrag.

Koncernens finansnetto på -2,7 (-2,4 2019) mnkr är fortsatt negativt på grund av koncernens upplåning. Om man bara ser till kommunens finansnetto uppgår det till -1,0 (-0,7 2019) mnkr. Likt föregående år det fortsatt bolagssektorn som till största delen står för koncernens negativa finansnetto.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag uppgick till 744,4 (714,9 2019) mnkr vilket innebär en ökning på 29,5 mnkr från föregående år.

Coronarelaterade intäkter och kostnader

Som för alla andra kommuner har Tranemo fått oväntade kostnader på grund av pandemin, något som staten försökt reglera med hjälp av extra tillskott i form av statsbidrag. Tranemo har erhållit coronarelaterade statsbidrag på 22,4 mnkr men även andra indirekta kostnadslättningar i form av: 6,5 mnkr i kompensation för höga sjuklönekostnader, 3,6 mnkr från Socialstyrelsen och 0,6 mnkr i nedsättning av arbetsgivaravgifter. Totala intäkter uppgår alltså till 33,1 mnkr.

Kommunens kostnader kopplat till pandemin uppgår till -18,0 mnkr, varav -9,7 mnkr är verksamhetskostnader och -7,4 mnkr är personalkostnader. Andra kostnader som redovisats är bland annat matkostnader för skolelever som studerat på distans som under 2020 uppgår till -0,6 mnkr.

Det finns också en förlust av intäkter bestående av taxor, hyror och övriga avgifter på -0,2 mnkr. En del av detta är förlorade badavgifter.

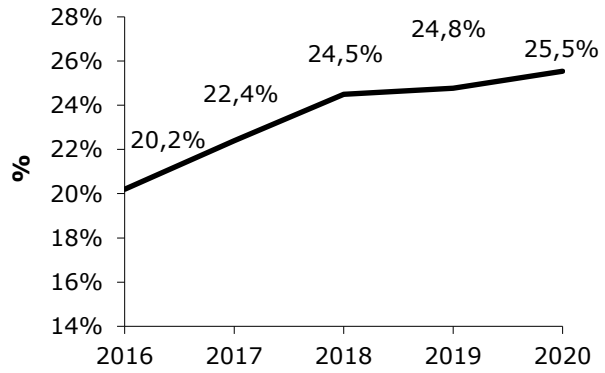
Störst andel av kostnaderna är alltså verksamhetsrelaterade där bland annat -4,5 mnkr är inköp av hygienartiklar, -0,6 mnkr i utökad lokalvård och -0,9 mnkr skolskjuts. I de verksamhetsrelaterade kostnaderna ingår även -1,6 mnkr i påskpresent och julgåva till kommunens alla anställda.

I personalkostnaderna är den största delen hänförd till löner för bemanningspoolen vilket redovisas på -2,9 mnkr. Andra höga kostnader under perioden är -1,2 mnkr i lagstadgade arbetsgivaravgifter och -1,1 mnkr i lön till timanställda. Här återfinns då också intäkten av nedsättning av arbetsgivaravgifter vilket totalt innebär en intäkt på 0,6 mnkr.

Soliditet

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme som visar hur stor del av kommunens tillgångar som har finansierats med skatteintäkter. Ju högre soliditet, desto mindre skuldsättning har kommunen. Tranemo kommuns soliditet, inklusive hela pensionsskulden, uppgår till 25,5 procent och har sedan år 2016 pendlat mellan 20,2 procent upp till årets siffra.

Soliditetsutveckling kommunen, inkl hela pensionsskulden



Pensionsskuld

Tranemo tillämpar sedan 2005 den så kallade fullfondsmodellen, vilket innebär att kommunens hela pensionsskuld redovisas i balansräkningen. Detta i enlighet med beslut i kommunfullmäktige. Beslutet angående pensionsredovisningen överklagades och ärendet avgjordes under 2005 av länsrätten i Vänersborg i kommunens favör. Det innebär således att förändringar även i den gamla pensionsskulden som intjänats före 1998 också påverkar kommunens resultat. Under 2020 har denna förändring påverkat kommunens resultat positivt med 5,7 mnkr.

Kommunens totala pensionsskuld uppgå för 2020 till 272,0 mnkr. En del av pensionsskulden är pensionsavsättningen på pensioner intjänade efter 1998 som för året ligger på 48,0 mnkr och förväntas öka.

Statens krav på kommunerna att minst nå ett nollresultat, det så kallade balanskravet, innebär att förändringarna i pensionsskulden ska återläggas. Balanskravsresultatet för Tranemo uppgår till 15,9 mnkr, varav man har fått räkna bort 5,7 mnkr i pensionskostnader.

Budgetföljsamhet

Budgetföljsamhet bedöms i skattekollektivet vara relativt god med en total positiv prognos om 0,9 mnkr där ett samlat underskott bland sektionerna finns medräknat om 1,7 mnkr.

Årets resultat

Det budgeterade resultatet för kommunen var 20,8 mnkr och årets resultat uppgår till 22,3 mnkr. I förhållande till budget är resultatet för kommunen högre än förväntat med en positiv avvikelse om 1,5 mnkr vilket innebär en avvikelse på 7 procent.

Sektionernas resultat

Lärandesektionen redovisar ett underskott på -1,7 mnkr som i huvudsak beror på höga personalkostnader till följd av att möta behoven för elever i särskilt stöd samt på grund av för hög bemanning, interkommunala kostnader för gymnasieelever samt ersättning till fristående verksamheter.

Tekniska sektionen visar ett underskott på -1,4 mnkr som beror på underskott inom flera verksamheter. De största underskotten är hänförliga till ökade kostnader för samverkan med Gislaved inom miljö, bygg och GIS, höga kostnader för felavhjälpande underhåll på fastigheter samt lägre intäkter för sålda måltider inom kommunens vård- och omsorgsboenden på grund av vakanta lägenheter.

Omsorgssektionen är den enda sektionen som redovisar en positiv avvikelse på 2,0 mnkr där överskottet beror högre bidrag än budgeterat från Migrationsverket samt att dagverksamheten för äldre har hållits stängd till följd av pandemin. Överskottet härrör även från ett lägre deltagande i daglig verksamhet, delvis på grund av covid-19, men det är också ett resultat av ett aktivt arbete med att få ut deltagare i extern sysselsättning.

Samhällsutvecklingssektionen redovisar ett resultat på -0,1 mnkr.

Servicesektionen redovisar likaså ett negativt resultat mot budget på -15,4 mnkr som till största del beror på kostnader relaterat till coronapandemin. Om sådana kostnader tas bort har servicesektionen endast ett underskott på -0,7 mnkr bestående av kostnader avseende omställningsstöd för avgående politiker och på grund av vårens översvämning.

Verksamhetens intäkter och kostnader

För år 2020 redovisade Tranemo verksamhetsintäkter på 196,2 mnkr medan det budgeterade utfallet var 163,1 mnkr. Anledningen till förbättringen beror i största del på att bidragen ökade från det prognostiserade 41,2 mnkr till redovisat 67,9 mnkr. En av bidragstagarna är Lärandesektionen som redovisar ett bidrag på 6,3 mnkr. Däremot uppgick verksamhetens kostnader till 868,2 mnkr i jämförelse med det budgeterade utfallet på 830,7 mnkr. Den negativa avvikelsen på -37,6 mnkr kan bland annat förklaras med kostnader hänförliga till pandemin.

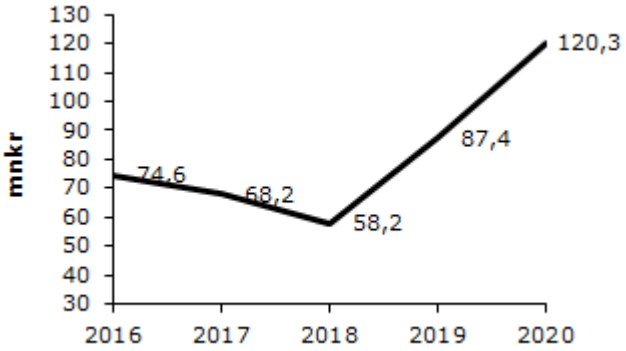
Kommunens intäkter i form av skatter och bidrag uppgår till 744,4 mnkr i jämförelse med 732,9 som var det budgeterade utfallet. Skatteintäkterna i jämförelse med budget 2020 har minskat med -9,5 mnkr medan de generella statsbidragen i stället har ökat med 21,0 mnkr.

Avskrivningar

Kommunkoncernens avskrivningar uppgick till -59,6 (-53,2 2019) mnkr, vilket motsvarar en ökning på 12,0 procent från föregående år. Kommunens avskrivningar uppgår till -49,0 (-43,5 2019) mnkr. Avskrivningarna är alltså främst hänförliga till kommunen om man ser till hela koncernen och framförallt till avskrivningar som görs på byggnader.

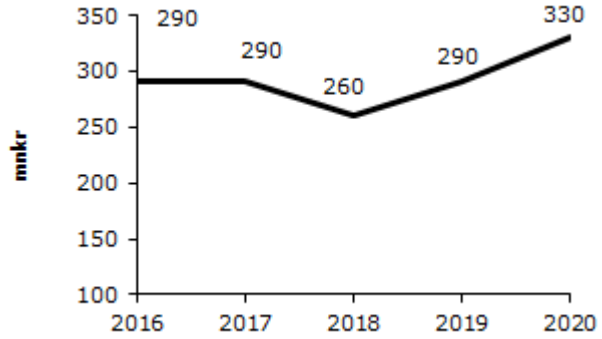
Investering- och finansieringsverksamhet

Kommunens skattefinansierade investeringar uppgick till 109,1 mnkr i relation till det budgeterade utfallet på 97,9 mnkr medan de taxefinansierade investeringarna redovisade ett resultat på 11,2 mnkr mot budgeterat 35,1 mnkr. Totalt har alltså kommunen investerat för 120,3 mnkr. I snitt har Tranemo kommun investerat för 81,7 mnkr de senaste fem åren. År 2020 får därför betraktas som ett år med ett högt investeringsutfall.



Under året har de största investeringarna varit bygget av nytt bibliotek, tillbyggnad Solhagens förskola samt om- och tillbyggnad på Glimringe. Självfinansieringsgraden för de skatteinvesterade investeringarna för år 2020 är 60,4 procent, vilket är det lägsta sedan år 2015 då den var nere på 55,1 procent. Som en del av målet för att uppnå god ekonomisk hushållning ville man att självfinansieringsgraden för de skattefinansierade investeringarna skulle upp till 63 procent.

Koncernens lån finns samlade hos Kommuninvest där skuldportföljen är på 585,0 mnkr. Den största andelen av portföljen tillhör Tranemo kommun där skulden uppgår till 330,0 mnkr. Resterande 255,0 mnkr tillhör bolagssektorn. Snitträntan för koncernen under 2020 har legat på 0,39 procent i jämförelse med år 2019 då den var 0,43 procent.



Tranemo kommun har antagit en finanspolicy som syftar till att fastställa ramar och riktlinjer för hur finansverksamheten i koncernen ska bedrivas. För att begränsa ränteriskerna ska räntebindningstiden i låneportfölen för koncernen spridas över den tidsram som är fastställd i policyn, detta är något som inte följs. Se följande tabell som gäller för hela koncernen.

Koncernens lån	Gränsvärden	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Del av räntebinding är mellan 0-1 år	0,00-50,00	20,49%	18,35%	31,52%	38,04%
Del av räntebinding är mellan 1-2 år	0,00-30,00	22,95%	22,94%	21,74%	25,00%
Del av räntebinding är mellan 2-3 år	0,00-30,00	29,51%	25,69%	13,04%	11,96%
Del av räntebinding är mellan 3-4 år	0,00-30,00	18,85%	25,69%	13,04%	13,04%
Del av räntebinding är mellan 4-5 år	0,00-30,00	4,10%	7,34%	11,96%	0,00%
Del av räntebinding är mellan 5-6 år	0,00-30,00	4,10%	0,00%	8,70%	11,96%
Del av räntebinding är mellan 6-8 år	0,00-30,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Del av räntebinding är mellan 8-10 år	0,00-30,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Kaptialbindning	1,00-10,00	2,26 År	2,31 År	2,29 År	2,00 År

Grön = inom gräns
Gul = nära gräns
Röd = över gräns

Materiella anläggningstillgångar

Kommunkoncernen har från föregående år ökat sina materiella anläggningstillgångar från 1112,2 mnkr till 1204,8 mnkr. Fortsatt till största del bestående av mark, byggnader och tekniska anläggningar.

Bolagens ekonomi

Tranemo Forum AB

Tranemo Forum AB är moderbolag i bolagskoncernen och har som verksamhet att äga och förvalta aktierna i sina dotterbolag. Utöver det har bolaget i nuläget en låneram med beviljad borgen från kommunen på 75 mnkr. Syftet med låneramen är att bolaget ska kunna finansiera större investeringar i sina dotterbolag. Tranemo Forum AB redovisar år 2020 ett underskott på -0,2 mnkr. Soliditeten är vid årsskiftet 9,7 %.

Ordförande	Tony Hansen (s) t o m 2020-12-31	
	Anders Brolin (s) fr o m 2021-01-01	
VD	Carita Brovall	
Kommunens ägarandel:	100%	
Aktiekapital:	6,0 mnkr	
Organisationsnummer:	559058-4511	
	2020	2019
Resultat efter skatt	-0,2 mnkr	0,0 mnkr
Omsättning	0 mnkr	0 mnkr
Balansomslutning	61,0 mnkr	61,0 mnkr
Soliditet	9,5%	9,7%

Tranemobostäder AB

Bolagets samtliga aktier ägs av det kommunala bolaget, Tranemo Forum AB.

Syftet med Tranemobostäders verksamhet är att äga, förvalta och hyra ut bostäder och lokaler inom Tranemo kommun. Bolagets verksamhet kan också omfatta uppförande av småhus och bostadsrätter för försäljning.

Bolagets säte finns i egen fastighet med tomträtt på Moavägen 12.

Tranemobostäder verkar i konkurrens med andra aktörer på marknaden för bostäder och lokaler inom kommunen. Av antalet hyresrätter i kommunen ägs merparten av Tranemobostäder. Det ekonomiska resultatet för bolaget under 2020 uppgår till 1,7 mnkr efter skatt (1,4 mnkr 2019). Driftskostnaderna har ökat i jämförelse med föregående år. Detta förklaras av ökade entreprenadkostnader för städ- och trädgårdsskötsel, avfallshantering samt ökade it-kostnader med digitala lösningar samt ökade kostnader inom central administration. På grund av Coronapandemin har åtgärder för planerat underhåll stannat av.

Andelen outhyrda lägenheter har ökat under 2020. Antalet outhyrda lägenheter uppgick till 3,8 procent av lägenhetsbeståndet (2,1% 2019). Ökningen förklaras av att 24 lägenheter i två hus tömts i samband med den omfattande ROT renoveringen på Solgård 9-11.

Räntekostnaderna är 0,1 mnkr högre än föregående år. Kostnaderna för underhåll uppgick till 8,3 mnkr under året (10,3 mnkr 2019).

Bolagets soliditet har ökat med 0,5 procent och uppgår vid årsskiftet till 9,9 procent. Bolagets låneskuld är oförändrat 200 mnkr.

Bolaget hade under 2020 ett avkastningskrav på 4,25 procent att uppfylla. Utfallet för 2020 blev 5,8 procent.

Beslut har tagits om renovering av 72 lägenheter på Solgård i Tranemo. Under våren 2020 har nybyggnation av lägenheter på Radhusvägen 3 i Länghem startat. Projektet förväntas vara färdigställt april 2021.

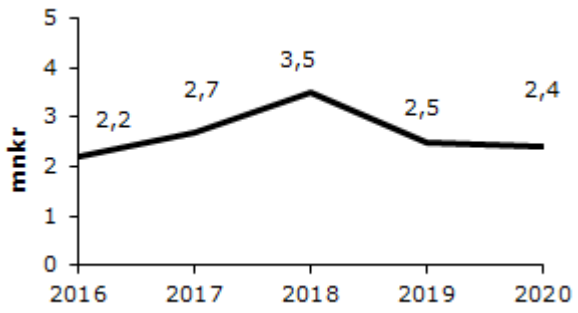
Framtiden

Planer finns för ytterligare nybyggnation av lägenheter i Tranemo kommun där Tranemobostäder är en viktig aktör. Påbörjade detaljplaner för detta ändamål är på Radhusvägen i Dalstorp, Solgårdsgatan i Tranemo och Radhusvägen i Länghem.

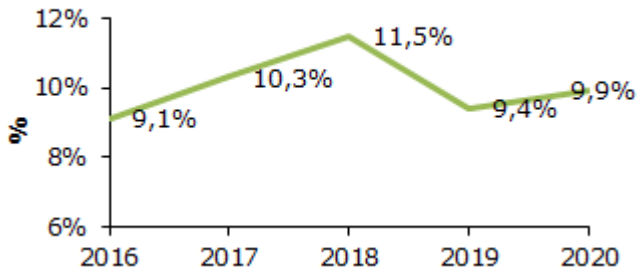
Satsningar på underhåll fortsätter även under 2021 med fokus på inre och yttre underhåll samt att skapa trygga miljöer.

Ordförande	Jan-Erik Svenningsson (s)	
VD	Annika Fagrell Björklund	
Kommunens ägarandel:	100%	
Aktiekapital:	5,0 mnkr	
Organisationsnummer:	556449-1966	
	2020	2019
Resultat efter skatt	1,7 mnkr	1,4 mnkr
Omsättning	55,1 mnkr	52,7 mnkr
Summa outhyrt	3,2 mnkr	2,3 mnkr
Balansomslutning	246,8 mnkr	241,8 mnkr
Antal lägenheter	819	794
Antal lokaler	52	52
Genomsnittlig vakansgrad	3,8 %	2,1%
Soliditet	9,9%	9,4%

Resultatutveckling före skatt Tranemobostäder AB, mnkr



Soliditetsutveckling Tranemobostäder AB



Tranemo Utvecklings AB

Bolagets samtliga aktier ägs av det kommunala bolaget, Tranemo Forum AB.

Det ekonomiska resultatet för bolaget under 2020 uppgår till -1,3 mnkr efter skatt (0,6 mnkr 2019). Resultatet har påverkats negativt med en återläggning av uppskjuten skattefordran på 1,3 mnkr. Bolagets kostnader består till största delen av kapitalkostnader. Hyresintäkterna under 2020 uppgick till 4,8 mnkr (7 mnkr 2019). Under 2020 har två av hyresgästerna beviljats hyresrabatt i två respektive tre månader med anledning av Coronakrisen. Återköpsavtalen har förlängts i motsvarande mån. Detta har påverkat bolagets resultat negativt.

Bolagets soliditet har minskat och är vid årsskiftet 14,0 procent (15,5 procent 2019).

Bolagets avkastningskrav på 7,25 procent har ej uppfyllts under det enskilda året 2020. Avkastningen landade på 6%.

Bolagets omsättning och balansomslutning ökade kraftigt under 2008 och 2009 efter ett antal fastighetsförvärv. Därefter var det en lång period där inga nya fastighetsförvärv gjordes. Under 2017 byggde bolaget till lokalerna på Gudarp 3:44 i Tranemo för NRI Holding AB. Under 2020 har inga nya förvärv eller nybyggnationer gjorts.

Bolaget har under verksamhetsåret förvaltat följande fastigheter:

- Genhöve 2:2 i Ljungsarp. *Fastigheten är uthyrd i sin helhet till Ljungsarps Mekaniska. Återköpsavtal finns.*
- Skogarp 1:39 och 1:21 i Dalstorp. *Fastigheten köptes tillbaka av bolaget Febitec AB i januari 2020.*
- Gudarp 3:44 i Tranemo. *Fastigheten är uthyrd i sin helhet till NRI Holding AB. Återköpsavtal finns.*
- Moghult 1:223 i Grimsås. *Fastigheten är uthyrd i sin helhet till Nexans.*

Under året har avtal med byggentreprenör ingåtts för byggnation av lagerlokal till företaget Nexans Sweden AB.

Framtiden

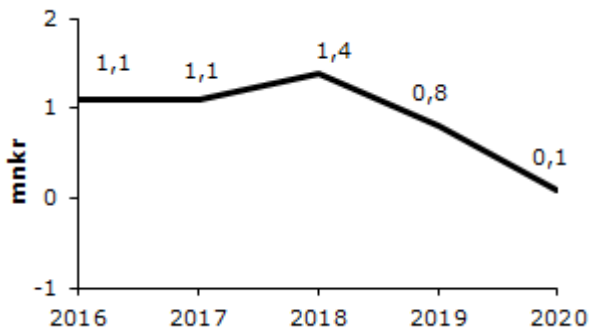
Verksamheten förväntas ge ett positivt ekonomiskt resultat de kommande åren. Nybyggnationen av Nexans lagerlokal kommer bli en bra affär för bolaget.

De risker som finns i bolagets verksamhet handlar om kreditrisker. Bolaget har ett fåtal hyresgäster - om det skulle inträffa att någon av dessa hyresgäster får försämrad kreditvärdighet på ett sätt som inte kan förutses nu så skulle det kunna få återverkan på bolagets resultat och ekonomiska ställning. Bolaget hanterar kreditriskerna genom att löpande följa upp hyresgästernas ekonomiska utveckling.

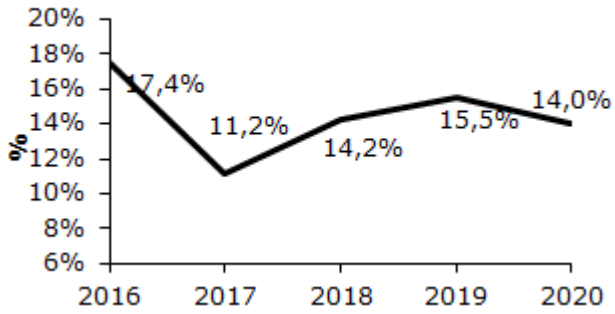
Coronapandemin bedöms inte innebära någon risk för bolaget framöver, då orderingången hos hyresgästerna ser bra ut.

Ordförande	Anders Brolin (s) t o m 2020-12-31	
	Fredrik Risby (kd) fr o m 2021-01-01	
VD	Lars-Gunnar Karlsson t o m 2020-03-25	
	Manda Schillerås 2020-03-26—2020-11-30	
	Konrad Fredh 2020-12-01 -	
Kommunens ägarandel:	100%	
Aktiekapital:	6,0 mnkr	
Organisationsnummer:	556662-4952	
	2020	2019
Resultat efter skatt	-1,3 mnkr	0,6 mnkr
Omsättning	5,2 mnkr	7,4 mnkr
Balansomslutning	81,6 mnkr	82,2 mnkr
Lokalyta (kvm)	29775	40775
Soliditet	14,0%	15,5%

Resultat före skatt Tranemo Utvecklings AB, mnkr



Soliditetsutveckling Tranemo Utvecklings AB



Balanskravsresultat

Balanskravet är ett krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader som regleras av kommunallagen. Detta medför i praktiken att budgeten ska upprättas på sådant vis att intäkterna överstiger kostnaderna. Om kostnaderna är högre än intäkterna under ett enskilt räkenskapsår uppstår ett underskott som måste återställas inom de tre påföljande åren. Balanskravet avser kommunens nämnd- och förvaltningsorganisation.

Balanskravsresultatet uppgår år 2020 till 15,9 mnkr vilket innebär att Tranemo kommun uppnår det budgeterade balanskravet på 15 mnkr.

Balanskravsutredning (tkr)	**2020**
Årets resultat	22 283
Pensionskostnader - avsteg från blandmodellen	*-5 717*
Årets resultat enligt blandmodellen	**16 566**
(-) samtliga realisationsvinster	-625
(+) realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0
(+) realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0
(+/-) orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0
(+/-) återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0
Resultat efter balanskravsjusteringar	**15 940**
(+/-) förändring av resultatutjämningsreserv	0
Balanskravsresultat	**15 940**

Väsentliga personalförhållanden

Anställda per anställnings- och löneform

Nyckeltalen i tabell 1 beskriver antal månadsavlönade tillsvidareanställda och visstidsanställda samt hur många årsarbetare detta motsvarar (per 201231). Antalet i båda dessa anställningsformer summeras och redovisas i vänster i tabellen.

Tabell 2 fokuserar på timanställningar (intermittent anställning). Antalet timavlönade (per 201231) och antalet timmar som timanställda arbetat under 2020 samt hur många årsarbetare detta motsvarar.

Nyckeltalen beskriver tillsammans hur helheten för anställningsformer fördelas mellan de olika grupperna. Tabellerna utgår från de aktiva anställningsavtal som finns upprättade vid mättidpunkten.

Tabell 1a - Anställda per anställnings- och löneform

	Antal personer		Månadsavl. tillsvid.		Visstids månadsavl.		Motsv. antal årsarbetare	
Sektion	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**
Lärande	442	448	395	391	47	57	424,0	428,6
Omsorg	445	459	417	412	28	47	438,3	443,4
Tekniska	121	121	108	111	13	10	117,2	117,1
Samhällsutveckling	40	36	31	34	9 ,	2	30,4	27,5
Service	43	44	39	39	4	5	42,2	43,6
Totalt	**1 091**	**1 108**	**990**	**987**	**101**	**121**	**1 052,1**	**1 060,2**

Tabell 1b - anställda per anställnings-, löneform och kön

	Antal personer		Månadsavl. tillsvid.		Visstids månadsavl.		Motsv. antal årsarbetare	
Kön	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**
Kvinnor	894	915	817	823	77	92	867,3	878,1
Män	197	193	173	164	24	29	188,9	182,1
Totalt	**1 091**	**1 108**	**990**	**987**	**101**	**121**	**1 056,2**	**1 060,2**

Tabell 2 - antal timmar utförda av timavlönade visstidsanställda

	Visstids timavl.		Antal timmar		Motsvarande antal årsarbetare	
Sektion	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**
Lärande	93	73	21 311	30 851	10,77	15,58
Omsorg	24	21	81 911	79 721	41,37	40,26
Tekniska	36	39	7 859	9 864	3,97	4,98
Samhällsut-veckling	16	8	764	2 471	0,39	1,25
Service	158	166	5 057	6 155	2,55	3,11
Totalt	**327**	**307**	**116 902**	**129 062**	**59,05**	**65,18**

Sysselsättningsgrad - intervall (månadsavlönade)

Nyckeltalen i tabell 3 beskriver den överenskomna sysselsättningsgraden fördelat på **antalet hel- och deltidsanställda av samtliga månadsavlönade**. Sysselsättningsgraden redovisas utifrån den faktiska procent som det står på anställningsavtalet som gäller vid mättillfället. Tabellens högra kolumn beskriver medelsysselsättningsgrad och räknas fram genom att antalet årsarbetare divideras med antalet anställda.

Tabell 3 - Sysselsättningsgrad - intervall (månadsavlönade)

	Heltid, 100%		Deltid, 75-99%		Deltid, 1-74%		Sysselsättning, medel	
Sektion	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**
Lärande	87 %	85 %	8 %	10 %	5 %	5 %	95,9 %	95,7 %
Omsorg	95 %	85 %	3 %	11 %	2 %	4 %	98,5 %	96,6 %
Tekniska	84 %	83 %	15 %	16 %	0,8 %	1 %	96,9 %	96,8 %
Samhälls-utveckling	38 %	36 %	27 %	25 %	35 %	39 %	76,0 %	76,5 %
Service	93 %	95 %	5 %	5 %	2 %	0 %	98,2 %	99,1 %
Totalt	**88 %**	**84 %**	**6 %**	**11 %**	**6 %**	**5 %**	**96,4 %**	**95,7 %**

Personalstruktur

Nyckeltalen i tabell 4 beskriver åldersstruktur uppdelat per sektion och totalt för kommunen. Tabell 5 visar procentuellt hur respektive sektions könsstruktur ser ut och redovisas utifrån biologiskt kön, d.v.s. enligt kategorierna man eller kvinna.

Tabell 4a - åldersfördelning (månadsavlönade)

	0 -29 år		30 -39 år		40 -49 år		50 -59 år		60 -99 år	
Sektion	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**
Lärande	8,6 %	8,9 %	22,1 %	23,9 %	24,2 %	24,1 %	30,6 %	29,9 %	14,5 %	13,2 %
Omsorg	9,9 %	10,9 %	25,8 %	28,3 %	24,3 %	22,9 %	27,6 %	25,7 %	12,4 %	12,2 %
Tekniska	9,1 %	10,7 %	16,5 %	13,2 %	23,1 %	24,0 %	36,4 %	36,4 %	14,9 %	15,7 %
Samhällsut-veckling	5,0 %	11,1 %	17,5 %	13,9 %	37,5 %	33,3 %	25,0 %	30,6 %	15,0 %	11,1 %
Service	9,3 %	9,2 %	37,3 %	34,1 %	30,2 %	34,1 %	16,3 %	11,3 %	6,9 %	11,3 %
Totalt	**9,1 %**	**10,0 %**	**23,4 %**	**24,6 %**	**24,8 %**	**24,3 %**	**29,3 %**	**28,2 %**	**13,4 %**	**12,9 %**

Tabell 4b - åldersfördelning per kön (månadsavlönade)

	0 -29 år		30 -39 år		40 -49 år		50 -59 år		60 -99 år	
Kön	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**
Kvinnor	9,1 %	9,6 %	23,6 %	25,4 %	24,6 %	24,2 %	29,8 %	28,3 %	12,9 %	12,5 %
Män	9,1 %	11,9 %	22,3 %	21,2 %	25,9 %	24,9 %	27,4 %	27,5 %	15,3 %	14,5 %
Totalt	**9,1 %**	**10,0 %**	**23,4 %**	**24,6 %**	**24,8 %**	**24,3 %**	**29,3 %**	**28,2 %**	**13,4 %**	**12,9 %**

Tabell 5 - Kön (månadsavlönade)

	Man		Kvinna	
Sektion	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**
Lärande	18,1 %	17,4 %	81,9 %	82,6 %
Omsorg	8,8 %	8,7 %	91,2 %	91,3 %
Tekniska	46,3 %	54,5 %	53,7 %	45,5 %
Samhällsutveckling	42,5 %	36,1 %	57,5 %	63,9 %
Service	11,6 %	15,9 %	88,4 %	84,1 %
Totalt	**18,0 %**	**17,4 %**	**82,0 %**	**82,6 %**

Personalrörlighet

Nyckeltalet personalrörlighet som redovisas i tabell 6 beskriver personalomsättning uppdelat på pensions-, extern och intern-avgångar. Nyckeltalet mäts genom att antalet avgångar under året och dividerar med antal anställda vid årets början. Personer som lämnat sin anställning för att ta ut pension redovisas under pensionsmåttet. Personer som helt lämnat kommunen räknas in i den externa omsättningen och även personer som lämnat en tillsvidareanställning (egen begäran, uppsägning, etc.) för att arbeta som timavlönad intermittent räknas med i detta nyckeltal. De personer som lämnat en anställning för att påbörja en ny inom kommunen räknas istället in i det interna rörlighetsmåttet. Nyckeltalen ska tolkas med varsamhet när en sektion understiger 50 anställda medarbetare eftersom då enstaka avgångar får oproportionerliga utslag på resultatet.

Tabell 6 - Personalomsättning (tillsvidare månadsavlönade)

	Personalomsättning		Pension		Extern		Intern	
Sektion	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**
Lärande	12,0 %	14,0 %	2,3 %	2,1 %	9,2 %	9,2 %	0,5 %	2,7 %
Omsorg	9,6 %	16,4 %	1,9 %	2,8 %	7,2 %	12,9 %	0,5 %	0,7 %
Tekniska	9,3 %	19,8 %	1,8 %	3,0 %	7,5 %	10,9 %	0,0 %	5,9 %
Samhällsut-veckling	13,5 %	18,2 %	2,7 %	3,0 %	5,4 %	12,0 %	5,4 %	3,0 %
Service	13,5 %	14,6 %	2,7 %	2,4 %	10,8 %	12,2 %	0,0 %	0,0 %
Totalt	**10,8 %**	**15,9 %**	**2,1 %**	**2,5 %**	**8,1 %**	**11,2 %**	**0,6 %**	**2,0 %**

Personalkostnader

Nyckeltalet i tabell 7 visar spridningen på olika typer av lönekostnader. Spridningen visar i vilken utsträckning kommunen använder sin ordinarie arbetskraft för att utföra arbete och hur mycket tillfällig personal som används. Den visar också hur stor andel ersättning för fyllnad och övertid som utbetalas. Differensen mellan de olika lönekostnadsgrupperna och totalen förklaras med att exempelvis arvoden, beredskapsersättning, OB och liknande inte särredovisas.

Tabell 7 - Fördelning lönekostnader arbetad tid

	Månadslön		Motsv. antal årsarb.		Timlön		Motsv. antal årsarb.		Fyllnads- och övertid		Motsv. antal årsarb.	
Sektion	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**
Lärande	96,1 %	94,6 %	326,24	335,03	3,2 %	4,4 %	10,77	15,58	0,7 %	1,0 %	2,38	3,49
Omsorg	86,7 %	87,5 %	285,07	289,59	12,6 %	12,2 %	41,37	40,26	0,7 %	0,4 %	2,47	1,17
Tekniska	94,2 %	93,2 %	88,83	89,97	4,2 %	5,2 %	3,97	4,98	1,6 %	1,6 %	1,49	1,55
Samhällsut-veckling	97,6 %	93,4 %	25,12	22,35	1,5 %	5,2 %	0,38	1,25	0,9 %	1,4 %	0,24	0,34
Service	92,8 %	91,5 %	33,96	34,07	6,9 %	8,3 %	2,55	3,11	0,3 %	0,2 %	0,12	0,08
Totalt	**92,0 %**	**91,5 %**	**759,24**	**771,01**	**7,2 %**	**7,7 %**	**59,05**	**65,18**	**0,8 %**	**0,8 %**	**6,69**	**6,63**

Frånvaro

Nyckeltalet i tabell 8 beskriver sjukfrånvaro. Resultatet presenteras totalt och uppdelat på korttidssjukfrånvaro och långtidssjukfrånvaro samt kostnader totalt. Kostnaden avser endast sjuklönekostnader (80 % de första 14 dagarna och därefter 10 % till och med dag 90). En sjukfrånvaro har ofta flera kringkostnader som generellt sett är svåra att mäta.

Tabell 9 visar sjukfrånvaron i procent av sammanlagd ordinarie arbetstid fördelad på åldersintervall och tabell 10 visar sjukfrånvaron utifrån de biologiska könen.

Tabell 8 - Sjukfrånvaro (månads- och timavlönade)

	Sjukfrånvaro total		Sjukfrånvaro korttids		Sjukfrånvaro långtids (mer än 59 dagar)		Kostnad (mnkr)	
Sektion	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**
Lärande	6,74 %	5,53 %	4,30 %	3,12 %	2,44 %	2,41 %	4,02	2,52
Omsorg	9,50 %	8,95 %	5,92 %	4,65 %	3,58 %	4,30 %	5,13	3,51
Tekniska	7,40 %	8,19 %	3,20 %	3,12 %	4,20 %	5,07 %	0,66	0,63
Samhälls-utveckling	4,30 %	1,76 %	3,45 %	1,76 %	0,85 %	0,00 %	0,19	0,09
Service	3,19 %	2,93 %	3,03 %	2,75 %	0,16 %	0,18 %	0,45	0,33
Totalt	**7,69 %**	**7,01 %**	**4,73 %**	**3,70 %**	**2,96 %**	**3,31 %**	**10,45**	**7,08**

Kostnaden för sjukfrånvaro har ökat med 3,37 mnkr, vilket motsvarar en ökning om 48 %. Den totala sjukfrånvaron har ökat med 0,68 procentenheter, vilket motsvara en ökning om 10 %. Kostnadsökningen om 48 % i relation till sjukfrånvaroökningen om 10 % har förvaltningen inte kunnat finna en förklaring till. Detta behöver fortsatt utredas och analyseras. En bidragande del kan vara att korttidssjukfrånvaron ökat medan långtidssjukfrånvaron minskat.

Tabell 9 Sjukfrånvaro kön (månads- och timavlönade)

	Kvinna		Man	
Sektion	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**
Lärande	7,17 %	5,77 %	4,88 %	4,35 %
Omsorg	9,80 %	9,39 %	6,76 %	4,71 %
Tekniska	11,65 %	11,33 %	2,61 %	4,60 %
Samhällsutveckling	6,00 %	2,43 %	1,47 %	0,48 %
Service	3,21 %	2,96 %	3,08 %	2,81 %
Totalt	**8,45 %**	**7,61 %**	**4,33 %**	**4,23 %**

Tabell 10 Sjukfrånvaro åldersintervall (månads- och timavlönade)

	Sjukfrånvaro 0-29		Sjukfrånvaro 30-49		Sjukfrånvaro 50-99	
	2020	**2019**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**
Totalt	**7,68 %**	**4,76 %**	**7,62 %**	**6,64 %**	**7,78 %**	**8,03 %**

Förväntad utveckling

Vision 2035

Tranemo kommun har tagit fram en vision, Vision 2035, som beskriver hur kommunen ska utvecklas i framtiden. Visionen har skapats av förtroendevalda politiker och medarbetare i kommunen och grundar sig på medborgardialog och omvärldsanalys. Visionen innebär ett fokus på det hållbara samhället, det attraktiva samhället samt kreativitet och framtidstro. Vidare har utvecklingsområden med tillhörande prioriterade mål tagits fram för att konkretisera visionen. De prioriterade målen har formulerats följande:

- Brukarens perspektiv är utgångspunkt för verksamheten.
- Attraktiv arbetsgivare.
- 14 000 invånare år 2035.
- Hållbart samhälle.

Ny styrmodell

För att nå vissa av de prioriterade målen har Tranemo kommun arbetat fram en styrmodell som har sin grund i tillitsbaserad styrning. Syftet med styrmodellen är att säkerställa att politisk vilja får genomslag i verksamheterna, se till att kommunen har en god ekonomisk hushållning, att skattepengar hanteras på bästa möjliga sätt och att kommunens verksamheter håller en hög kvalitet.

I styrmodellen ingår en ny planerings- och uppföljningsprocess som skapats för att på bättre sätt än tidigare ta tillvara på kompetens och kunskap som de anställda har som arbetar direkt med olika typer av brukare. Under 2021 startar en familjecentral med öppen förskola i Tranemo och är en samverkan mellan sektionerna, regionens barnhälsa och barnmorskemottagningen. Det finns även en ambition om en äldreomsorg i hög klass och under kommande år kommer det arbetas med att kunna erbjuda vård- och omsorgsboende i Länghem.

Utifrån ett ekonomiskt perspektiv innebär styrmodellen att Tranemo kommuns sektioner inte får lägga fram en negativ prognos utan att samtidigt presentera åtgärder som hanterar underskottet, som i så fall måste hämtas hem inom de närmsta två åren. Kommunfullmäktige måste enligt styrmodellen anta mål för god ekonomisk hushållning, något som senare följs upp i årsredovisningen. Samtidigt är det upp till budgetutskottet att arbeta fram budgetramar för nästkommande tre år för att hela tiden kunna planera för framtida intäkter och kostnader. Fortsatt använder Tranemo kommun sig av en resursfördelningsmodell som innebär att resurser fördelas till verksamheterna utifrån volymer och dess förväntade kostnader.

I budget 2021-2023 definieras ett antal finansiella mål som under tidsperioden ska uppnås för att ekonomi ska växa och vara stabil. Ett av målen är att självfinansieringsgraden för investeringar i skattefinansierad verksamhet ska uppgå till minst 100% från och med år 2022. Målet är satt då Tranemo kommun historiskt haft svårt att finansiera investeringar utan att uppta lån, något man vill förändra. Ett annat mål som presenteras är att årets balanskravsresultat ska uppgå till minst 2,5 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Det budgeterade målet för 2022 och 2023 har ännu högre målsättning med 2,6 procent respektive 3,8 procent. Det överskott som blir ska användas till att finansiera kommunens investeringar med egna medel i stället för att uppta nya lån.

Tillväxtprogram

I november 2019 fattade kommunfullmäktige beslut om ett tillväxtmål för Tranemo kommun som innebär en befolkningsökning till 14 000 invånare år 2035. Det innebär en årlig tillväxttakt på ungefär en procent. För att matcha kraven på en procents befolkningsökning årligen måste investeringar i bostäder och infrastruktur göras. I budget 2021-2023 presenteras att Tranemo Bostäder AB föreslås bygga upp till hälften av de antal bostäder som behövs, främst i orter där efterfrågan finns men anda investerare saknas.

En annan aspekt som måste tas i anspråk är att Tranemo kommun behöver verka för ett positivt företagsklimat där företag vill etablera och växa. Ett steg på vägen för att nå detta är den nya föreningen som startades upp under 2020, Tillväxt Tranemo, som består av representanter från både det lokala näringslivet och kommunen. Tillväxt Tranemo ska verka för ett aktivt och bra företagsklimat och dialog mellan lokala näringsidkare och kommunen.

Den framtida ekonomin

Under 2021 kommer kommuner och regioner fortsatt få ta del av höjda statsbidrag. Till äldreomsorgen finns det ett riktat bidrag på 4 miljarder kronor varav Tranemo kommun kommer få ta del av 5,6 mnkr.

Enligt Sveriges kommuner och regioner (SKR) vägs det relativa svaga skatteunderlagstillväxten under 2021 och 2022 upp av den stora ökningen av det generella statsbidraget. En annan aspekt att ta hänsyn till är det lägre demografiska trycket som varit under 2020 beroende på en lägre invandring än beräknat. Många kommuner är beroende av invandringsöverskott, och när detta försvagats kan flertalet kommuner förväntas få en sämre befolkningsutveckling.

Finansiella rapporter

Resultaträkning, Mnkr

	Not	Koncernen		Kommunen		
		Bokslut 2020	**Bokslut 2019**	**Budget 2020**	**Bokslut 2020**	**Bokslut 2019**
Verksamhetens intäkter	1	245,6	240,3	163,1	196,2	189,2
Verksamhetens kostnader	1	-903,1	-880,6	-830,7	-868,2	-844,1
Avskrivningar	2	-59,6	-53,2	-44,8	-49,0	-43,5
Verksamhetens nettokostnader		**-717,0**	**-693,5**	**-712,4**	**-721,1**	**-698,5**
Skatteintäkter	3	533,9	536,7	543,4	533,9	536,7
Generella statsbidrag	3	210,5	178,3	189,5	210,5	178,3
Verksamhetens resultat		**27,4**	**21,5**	**20,5**	**23,3**	**16,5**
Finansiella intäkter	4	0,9	1,2	1,7	1,8	2,2
Finansiella kostnader	4	-3,6	-3,6	-1,4	-2,8	-2,9
Skatt på årets resultat		-2,1	-1,3	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		**22,5**	**17,8**	**20,8**	**22,3**	**15,8**
Jämförelsestörande poster	1	14,7	0.0	0.0	14,7	0,0
Årets resultat med justering för jämförelsestörande poster		**37,2**	**17,8**	**20,8**	**37,0**	**15,8**

Kassaflödesanalys

	Not	Koncernen		Kommunen	
		Bokslut 2020	**Bokslut 2019**	**Bokslut 2020**	**Bokslut 2019**
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		**24,6**	**17,8**	**22,3**	**15,8**
Justering för ej likviditetspåverkande poster	5	56,4	48,1	45,0	37,3
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		**81,1**	**65,9**	**67,3**	**53,1**
Ökning/minskning av periodiserade anslutningsavgifter		2,0	3,1	2,1	3,1
Ökning/minskning av förråd och varulager		-1,1	-7,0	-1,2	-6,9
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		4,8	-13,5	-8,6	-5,0
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		-0,8	3,4	-4,0	7,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten		86,0	52,0	55,6	51,6
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar	6	-158,6	-137,2	-122,3	-85,2
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	7	6,0	0,7	0,0	0,0
Investeringsbidrag		0,3	1,5	0,3	1,5
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	8	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar	9	2,5	0,0	2,5	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-149,9	-135,1	-119,5	-83,7
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån	10	40,0	85,0	40,0	30,0
Amortering av skulder för finansiell leasing		-0,3	-0,1	-0,3	-0,1
Amortering av långfristiga skulder		0,0	0,0	0,0	0,0
Utlåning		0,0	0,0	0,0	0,0
Återbetald utlåning	11	0,0	0,0	0,0	4,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**39,7**	**84,9**	**39,7**	**33,9**
Årets kassaflöde		**-24,2**	**1,8**	**-24,2**	**1,8**
Likvida medel vid årets början		**93,4**	**91,6**	**93,4**	**91,6**
Likvida medel vid årets slut		**69,2**	**93,4**	**69,2**	**93,4**

Balansräkning, Mnkr

	Not	Koncernen		Kommunen	
		Utfall 201231	**Utfall 191231**	**Utfall 201231**	**Utfall 191231**
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	12	1 169,5	1 075,1	860,7	785,0
Maskiner och inventarier	13	35,3	37,2	34,3	36,5
Summa materiella anläggningstillgångar		**1 204,8**	**1 112,2**	**895,0**	**821,5**
Finansiella anläggningstillgångar	**14**	**8,4**	**12,2**	**37,9**	**40,3**
Summa anläggningstillgångar		**1 213,2**	**1 124,4**	**932,8**	**861,8**
Omsättningstillgångar					
Förråd m m	15	25,0	23,9	24,6	23,5
Fordringar	16	55,2	85,5	59,0	50,5
Kassa och bank	17	69,2	93,4	69,2	93,4
Summa omsättningstillgångar		**149,5**	**202,9**	**152,8**	**167,4**
Summa tillgångar		**1 362,7**	**1 327,3**	**1 085,7**	**1 029,1**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	**18**	**302,0**	**279,5**	**277,3**	**255,0**
därav årets resultat		*22,5*	*17,8*	*22,3*	*15,8*
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	19	274,8	278,0	271,8	275,8
Andra avsättningar	20	5,9	5,8	0,0	0,0
Summa avsättningar		**280,7**	**283,8**	**271,8**	**275,8**
Skulder					
Långfristiga skulder	21	594,1	551,8	339,1	296,8
Kortfristiga skulder	22	185,9	212,2	197,5	201,4
Summa skulder		**780,0**	**764,0**	**536,6**	**498,2**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		**1 362,7**	**1 327,3**	**1 085,7**	**1 029,1**
Ansvarsförbindelser					
Borgensförbindelser, panter o liknande	23	15,0	15,1	270,0	270,1
Övriga ansvarsförbindelser	24	12,7	12,7	12,7	12,7
Summa ansvarsförbindelser		**27,7**	**27,8**	**282,7**	**282,8**

Redovisningsprinciper

Kommunen

Tranemo kommun följer den kommunala redovisningslagen och de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning (RKR) eller dess företrädare. Vissa avvikelser görs dock. Dessa kommenteras nedan.

Periodisering av skatteintäkter

Kommunalskatten har periodiserats i enlighet med rekommendation nr 4.2 från Rådet för kommunal redovisning och baseras på SKL:s decemberprognos.

Redovisning av vissa lönekostnader

Timlöner, OB-ersättningar och vissa andra ersättningar som tjänats in i december 2020 kostnadsredovisas 2020.

Semesterlöneskulden avser ej uttagna semesterdagar. Tillsammans med okompenserad övertid och därpå upplupen arbetsgivaravgift redovisas skulden som en kortfristig skuld.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för planenliga avskrivningar. Avskrivningar påbörjas när tillgångarna tas i bruk. Tillgångarna skrivs av med linjär avskrivning, det vill säga tillgångarna skrivs av med lika stora belopp varje år. Avskrivningar av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod.

Fr o m år 2015 tillämpar Tranemo kommun komponentavskrivning på samtliga nya investeringar. Beträffande äldre objekt har man valt att enbart ändra till komponentavskrivning på Tranängskolan, som är den största investeringen på senare år.

I 2015 års budget flyttades 4 mnkr från driftbudgeten till investeringsbudgeten för de åtgärder som tidigare klassats som underhåll på fastigheter, park- och lekplatser samt gator och som enligt komponentavskrivningsmetoden ska bokföras som investering.

Avskrivningstider

Licenser och IT-system redovisas bland maskiner och inventarier. Inventarier av ringa värde (under ett halvt prisbasbelopp) har kostnadsförts direkt.

Utgifterna för lån kostnadsförs löpande och ökar följaktligen inte anskaffningsvärdet på anläggningstillgångarna.

Under året har inga emissionsutgifter eller andra transaktionsutgifter i samband med upptagande av lån förekommit.

Exploateringstillgångar

Kommunens exploateringstillgångar är bokförda som omsättningstillgångar.

Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar

VA-/fjärrvärmeanslutningsavgifter och gatukostnadsersättningar bokförs initialt som en skuld. I takt med att motsvarande investeringsanläggningar skrivs av intäktsförs inkomsterna.

Avgifter för äldreomsorg och barnomsorg faktureras månatligen medan VA-konsumtionsavgifter faktureras kvartalsvis.

Intäkter från olika projekt redovisas i takt med att kostnader uppstår. Flyktingbidrag periodiseras till den period då kostnaderna är bokförda (RKR 18:1).

Redovisning av pensioner

Kommunfullmäktige i Tranemo kommun har beslutat att samtliga kommunens pensionsåtaganden ska redovisas i balansräkningen som avsättning. Beslutet överklagades till länsrätten i Vänersborg som under 2005 avgjorde ärendet till kommunens fördel. Rätten bedömde att det inte föreligger några hinder för en högre ambitionsnivå än den miniminivå som regleras i den kommunala redovisningslagen. Redovisningen är dock inte i enlighet med lagen om kommunal redovisning.

Hade redovisningen av pensionskostnaderna 2020 skett enligt den så kallade ”blandmodellen” hade kostnaderna varit 5,7 mnkr högre.

Värderingen av kommunens pensionsförpliktelser görs med tillämpning av RIPS 07.

Avtal om alternativ pensionslösning har träffats för vissa förvaltningschefer och andra medarbetare med motsvarande befattning. Avtalet är tecknat med utgångspunkt från PFA och är kostnadsneutralt för kommunen. Utbetalda premier under 2020 uppgår till 2.420 tkr (2019: 2.340 tkr).

Tranemo kommun har ingen pensionsförsäkring med överskottsmedel.

Leasing

De avtal avseende leasing och hyra av lös egendom som tecknats från och med 2019-01-01 redovisar Tranemo kommun i enlighet med RKR R5.

Finansiella avtal redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgiften redovisas som skuld i balansräkningen.

Uppgift om ej uppsägningsbara operationella och finansiella leasingavtal, med en avtalstid överstigande tre år, lämnas i not.

Koncernen

Den sammanställda redovisningen (koncernredovisningen) upprättas enligt den kommunala redovisningslagen och utformas enligt god redovisningssed.

Koncernredovisningen omfattar kommunen samt bolag som kommunen på grund av andelsinnehav har ett väsentligt inflytande över. Ett väsentligt inflytande anses enligt praxis föreligga då kommunen har en röstandel överstigande 20 %. De redovisningsenheter, utöver kommunen, som ingår i koncernredovisningen är Tranemo Forum AB, Tranemobostäder AB och Tranemo Utvecklings AB.

Koncernredovisningen upprättas enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Enligt förvärvsmetoden värderas, vid förvärvstidpunkten, de övertagna nettotillgångarna i dotterföretaget till ett pris som motsvarar priset för dotterföretagsandelarna i moderföretaget. Dotterföretagsandelarnas anskaffningspris har avräknats mot förvärvat eget kapital.

Kommunen tillämpar i allt väsentligt RKR:s rekommendation 8.2 om sammanställd redovisning. Fr om 2018 tillämpar även Tranemo Utvecklings AB komponentavskrivning.

Noter

	Koncernen Utfall 2020	Utfall 2019		Kommunen Utfall 2020	Utfall 2019
Not 1					
Verksamhetens intäkter och kostnader					
Verksamhetens intäkter					
Avgifter, hyror	140,5	141,3		92,4	92,0
Bidrag	68,6	62,3		68,6	62,3
Försäljning	34,7	35,8		35,1	34,8
Övriga intäkter	1,9	0,9		0,0	0,1
Summa intäkter	**245,6**	**240,3**		**196,2**	**189,2**
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	-544,4	-533,6		-532,4	-521,1
Pensionskostnader	-32,1	-28,4		-30,9	-27,7
Bidrag	-26,0	-24,1		-26,0	-24,1
Material, tjänster och avgifter	-300,6	-294,5		-278,9	-271,2
Summa kostnader	**-903,1**	**-880,6**		**-868,2**	**-844,1**
Därav					
Kostnader för räkenskapsrevision				**0,1**	**0,1**
Jämförelsestörande poster					
Bidrag med anledning av Coronapandemin	-3,6	0,0		-3,6	0,0
Kostnader med anledning av Coronapandemin	18,3	0,0		18,3	0,0
Summa jämförelsestörande kostnader	14,7	0,0		14,7	0,0

Som jämförelsestörande kostnader redovisas kommunens kostnader kopplat till Coronapandemin som uppgår till -18,3 mnkr, varav -9,7 mnkr är verksamhetskostnader och -7,4 mnkr är personalkostnader. Andra kostnader som redovisats är bland annat matkostnader för skolelever som studerat på distans som under 2020 uppgår till -0,6 mnkr plus en förlust av intäkter bestående av taxor, hyror och övriga avgifter på -0,2 mnkr. Som jämförelsestörande intäkter redovisas bidrag på 3,6 mnkr från Socialstyrelsen.

Utöver detta har Tranemo har erhållit coronarelaterade statsbidrag på 22,4 mnkr men även andra indirekta kostnadslättningar i form av: 6,5 mnkr i kompensation för höga sjuklönekostnader och 0,6 mnkr i nedsättning av arbetsgivaravgifter. Totala intäkter inklusive bidraget från Socialstyrelsen på 3,6 mnkr uppgår alltså till 33,1 mnkr.

	Koncernen Utfall 2020	Utfall 2019		Kommunen Utfall 2020	Utfall 2019
Not 2					
Avskrivningar/Nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-55,9	-52,5		-45,3	-43,5
Nedskrivningar	-3,7	-0,7		-3,7	0,0
Summa avskrivningar	**-59,6**	**-53,2**		**-49,0**	**-43,5**
Not 3					
Skatteintäkter och generella statsbidrag					
Skatteintäkter					
Kommunalskatt				545,3	541,5
Slutavräkning				-2,9	-4,8
Preliminär avräkning				-8,5	
Summa skatteintäkter				**533,9**	**536,7**
Generella statsbidrag					
Inkomstutjämningsbidrag				125,9	122,7
Strukturbidrag				0,0	
Regleringsbidrag				12,2	8,3
Kostnadsutjämning				14,5	12,2
Bidrag för LSS-utjämningen				6,6	3,9
Kommunal fastighetsavgift				24,3	23,1
Generella bidrag från staten				27,0	8,1
Summa generella statsbidrag				**210,5**	**178,3**
Summa skatter och statsbidrag				**744,4**	**715,0**
Not 4					
Finansiella intäkter och kostnader					
Finansiella intäkter					
Ränta på utlåning till koncernföretag	0,1	0,0		0,1	0,1
Räntor på likvida medel	0,1	0,0		0,1	0,0
Kommunal borgen	-0,0	0,0		1,0	1,0
Övriga finansiella intäkter	0,7	1,2		0,6	1,1
Summa finansiella intäkter	**0,9**	**1,2**		**1,8**	**2,2**

	Koncernen Utfall 2020	Utfall 2019		Kommunen Utfall 2020	Utfall 2019
Finansiella kostnader					
Kostnadsräntor lån	-2,3	-2,1		-1,5	-1,4
Ränta pensionsskuld	-1,1	-1,3		-1,1	-1,3
Övriga finansiella kostnader	-0,1	-0,1		-0,1	-0,1
Summa finansiella kostnader	**-3,6**	**-3,6**		**-2,8**	**-2,9**
Not 5					
Justering för ej likviditetspåverkande poster					
Avsättning pensioner	-3,2	-5,5		-4,0	-6,2
Avskrivningar	59,6	53,6		49,0	43,5
Summa justering	**56,4**	**48,1**		**45,0**	**37,3**
Not 6					
Investeringar					
Maskiner och inventarier	-40,1	-13,1		-4,8	-13,1
Fastigheter och anläggningar	-118,5	-124,2		-117,5	-72,1
Summa investeringar	**-158,6**	**-137,2**		**-122,3**	**-85,2**
Not 7					
Avyttrade anläggningstillgångar					
Avyttrade fastigheter och anläggningar	6,0	0,7		0,0	0,0
Summa avyttrade anläggningstillgångar	**6,0**	**0,7**		**0,0**	**0,0**
Not 8					
Inköp av finansiella anläggningstillgångar					
Södra Skogsägarna	-0,1	-0,1		-0,1	-0,1
Summa inköp av värdepapper	**-0,1**	**-0,1**		**-0,1**	**-0,1**
Not 9					
Avyttrade finansiella anläggningstillgångar					
Kommuninvest	2,4	0,0		2,4	0,0
Tranemo Hotell	0,1	0,0		0,1	0,0
Summa avyttrade finansiella anläggningstillgångar	**2,5**	**0,0**		**2,5**	**0,0**

	Koncernen Utfall 2020	Utfall 2019		Kommunen Utfall 2020	Utfall 2019
Not 10					
Upplåning					
Reverslån Kommuninvest	40,0	85,0		40,0	30,0
Summa upplåning	**40,0**	**85,0**		**40,0**	**30,0**
Not 11					
Återbetald utlåning					
Tranemo Utvecklings AB	0,0	0,0		0,0	4,0
Summa återbetald utlåning	**0,0**	**0,0**		**0,0**	**4,0**
Not 12					
Mark, byggnader, tekniska anläggningar					
Ingående bokfört värde	1 075,1	998,2		785,0	750,3
Nyanskaffningar	152,5	123,9		117,5	72,1
Årets avskrivningar	-48,0	-45,9		-38,1	-37,3
Årets nedskrivningar	-3,2	-0,7		-3,7	0,0
Utrangering/försäljning	-6,9	-0,3		0,0	0,0
Utgående bokfört värde	**1 169,5**	**1 075,1**		**860,7**	**785,0**
Mark, byggnader, tekniska anläggningar					
Anskaffningsvärde	1 959,9	1 819,7		1 515,8	1 398,3
Ackumulerade avskrivningar/nedskrivningar	-790,4	-744,6		-655,1	-613,3
Summa	**1 169,5**	**1 075,1**		**860,7**	**785,0**
Anskaffningsvärde					
Markreserv				22,3	22,3
Verksamhetsfastigheter				940,6	849,0
Fastigheter för affärsverksamhet				347,4	343,4
Publika fastigheter				112,9	104,5
Fastigheter för annan verksamhet				37,0	34,7
Övriga fastigheter				0,6	0,6
Pågående investeringar				55,0	43,8
Summa anskaffningsvärde	**1 959,9**	**1 819,7**		**1 515,8**	**1 398,3**

	Koncernen Utfall 2020	Utfall 2019		Kommunen Utfall 2020	Utfall 2019
Ackumulerade avskrivningar/nedskrivningar					
Markreserv				-10,3	-10,3
Verksamhetsfastigheter				-433,9	-405,4
Fastigheter för affärsverksamhet				-149,7	-139,5
Publika fastigheter				-45,0	-42,9
Fastigheter för annan verksamhet				-16,1	-15,1
Summa ack avskrivningar/nedskrivningar	**-790,4**	**-744,6**		**-655,1**	**-613,3**
Not 13					
Maskiner och inventarier					
Ingående bokfört värde	35,4	30,1		34,8	29,6
Nyanskaffningar	5,5	11,8		4,8	11,3
Årets avskrivningar	-7,3	-6,4		-6,9	-6,1
Utrangering/försäljning	0,0	0,0		0,0	0,0
Utgående bokfört värde	**33,6**	**35,5**		**32,7**	**34,8**
Maskiner och inventarier					
Anskaffningsvärde	96,9	91,5		92,7	87,9
Ackumulerade avskrivningar	-63,3	-56,0		-60,0	-53,0
Summa	**33,6**	**35,5**		**32,7**	**34,8**
Finansiell leasing					
Ingående bokfört värde				1,7	0,0
Nyanskaffningar				0,2	1,8
Årets avskrivningar				-0,3	-0,1
Utgående bokfört värde	**1,6**	**1,7**		**1,6**	**1,7**
Totalt maskiner och inventarier	**35,3**	**37,2**		**34,3**	**36,5**

	Koncernen Utfall 2020	Utfall 2019		Kommunen Utfall 2020	Utfall 2019
Not 14					
Finansiella anläggningstillgångar					
Aktier och andelar i kommunens koncernföretag	0,0	0,0		6,0	6,0
Aktier och andelar i övrigt*	8,4	8,4		8,3	8,3
Förlagsbevis Kommuninvest	0,0	2,4		0,0	2,4
Tranemo Utvecklings AB	0,0	0,0		23,6	23,6
Uppskjuten skattefordran	0,0	1,4		0,0	0,0
Summa finansiella anläggningstillgångar	**8,4**	**12,2**		**37,9**	**40,3**
*Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest ekonomisk förening har därefter beslutat om insatsemissioner om sammanlagt 2.989 tkr för Tranemo kommun. Utöver det betalade Tranemo kommun in en särskild insats om 6.958 tkr år 2015. Tranemo kommuns totala andelskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgick 2020-12-31 till 10.476 tkr.					
Not 15					
Förråd, lager och exploateringsfastigheter					
Oljeförråd	0,4	0,4		0,0	0,0
Exploateringsfastigheter som ska avyttras	24,6	23,5		24,6	23,5
Summa	**25,0**	**23,9**		**24,6**	**23,5**
Not 16					
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar	11,3	13,8		13,6	13,1
Interimsfordringar (utgiftsförskott, inkomster)	19,3	46,5		21,8	16,5
Övriga kortfristiga fordringar	24,6	25,2		23,6	20,8
Summa kortfristiga fordringar	**55,2**	**85,5**		**59,0**	**50,4**
Not 17					
Kassa och bank					
Bank*	69,2	93,4		69,2	93,4
Summa kassa och bank	**69,2**	**93,4**		**69,2**	**93,4**
**därav bolag och stiftelser*				*23,7*	*34,9*

	Koncernen Utfall 2020	Utfall 2019		Kommunen Utfall 2020	Utfall 2019
Not 18					
Eget kapital					
Ingående eget kapital	279,5	261,7		255,0	239,2
Årets resultat	22,5	17,8		22,3	15,8
Utgående eget kapital	**302,0**	**279,5**		**277,3**	**255,0**
Not 19					
Avsättning för pensioner intjänade fr o m 1998					
Ingående avsättning				45,9	42,5
Nyintjänad pension, varav					
- förmånsbestämd ålderspension				1,1	0,0
- särskild avtalspension				-0,0	0,0
- efterlevandepension				0,0	0,0
- övrigt				0,0	0,0
Årets utbetalningar				-1,3	-1,5
Ränte- och basbeloppsuppräkning				0,9	0,0
Ändring av försäkringstekniska grunder				-0,1	0,0
Övriga poster				1,3	4,2
Byte av tryggande				-0,6	0,0
Förändring av löneskatt				0,3	0,7
Utgående avsättning fr om 1998 inkl löneskatt				**47,6**	**45,9**
Avsättning för pensioner intjänade t o m 1997					
Ingående ansvarsförbindelse inkl löneskatt				229,9	239,5
Ränte- och basbeloppsuppräkning				5,4	0,0
Ändring av försäkringstekniska grunder				-0,9	0,0
Nyintjänad pension				0,4	0,0
Årets utbetalningar				-11,2	-11,2
Övrig post				1,8	3,5
Byte av tryggande				0,0	0,0
Förändring av löneskatten				-1,1	-1,9
Utgående avsättning t o m 1997 inkl löneskatt				**224,2**	**229,9**
Total utgående avsättning för pensioner	**274,8**	**278,0**		**271,8**	**275,8**
**Vissa uppgifter saknas år 2019 p g a byte av pensionsadministratör.*					

	Koncernen Utfall 2020	Utfall 2019		Kommunen Utfall 2020	Utfall 2019
Total pensionsskuld					
Pensionsförpliktelser					
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen					
Avsättning inkl. särskild löneskatt 98-				48	45,9
Avsättning inkl. särskild löneskatt -97				224	229,9
Summa pensionsförpliktelser				**272**	**275,8**
Årets avsättning 98-				1,3	2,7
Avsättning löneskatt 98-				0,3	0,7
Årets avsättning -97				-4,6	-7,7
Avsättning löneskatt -97				-1,1	-1,9
Summa årets avsättning inkl löneskatt				**-4,0**	**-6,2**
Utredningsgrad				*99%*	*99%*
Antal visstidsförordnanden				*2*	*1*
Not 20					
Andra avsättningar					
Uppskjuten skatteskuld	5,9	5,8		0	0
Summa andra avsättningar	**5,9**	**5,8**		**0**	**0**
Not 21					
Långfristiga skulder					
Låneskuld					
Ingående låneskuld	545,0	460,0		290,0	260,0
Nyupplåning under året	40,0	85,0		40,0	30,0
Summa låneskuld	**585,0**	**545,0**		**330,0**	**290,0**
Genomsnittsränta	0,39%	0,43%		0,46%	0,55%
Genomsnittlig räntebindningstid	2,26 år	2,31 år		1,65 år	2,09 år

	Koncernen Utfall 2020	Utfall 2019		Kommunen Utfall 2020	Utfall 2019
Analys över upplåningens förfallostruktur					
Uppsägningsbara lån 10-60 dgr	0,0			0,0	0,0
Förfall inom ett år	125,0			115,0	30,0
Förfall inom 1-3 år	320,0			185,0	205,0
Förfall inom 3-5 år	115,0			30,0	55,0
Förfall inom 5-10 år	25,0			0,0	0,0
Summa	**585,0**			**330,0**	**290,0**
Kommunens och de kommunala bolagens finansverksamhet ska bedrivas på ett säkert och effektivt sätt utan spekulativa inslag och så att en betryggande säkerhet alltid upprätthålls. Finansverksamheten skall medverka till att kapitalanskaffning och kapitalanvändning i kommunen och dess företag blir effektiv. Med beaktande av de riskbegränsningar som angivits i kommunens finanspolicy är målsättningen att uppnå bästa möjliga finansnetto för kommunkoncernen.					
Operationella leasingavtal					
Avgifter inom ett år				3,8	3,7
Avgifter senare än 1 år men inom 5 år				3,1	3,1
Avgifter senare än 5 år				0,1	0,0
Summa				**7,0**	**6,8**
Finansiella leasingavtal vars avtalstid överstiger 3 år					
Totala minimileaseavgifter				1,6	1,7
Nuvärdet av minimileaseavgifterna				**1,6**	**1,7**
Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:					
Inom 1 år				0,3	0,3
Senare än 1 år men inom 5 år				1,3	1,4
				1,6	**1,7**
Skuld för ersättningar, avgifter och bidrag					
Gatukostnadsersättningar				0,3	0,3
Anläggnings-/anslutningsavgifter				4,8	2,7
Investeringsbidrag				2,4	2,1
Summa skulder för ersättningar, avgifter och bidrag				**7,5**	**5,1**
Summa långfristiga skulder	**594,1**	**551,8**		**339,1**	**296,8**
Not 22					

	Koncernen Utfall 2020	Utfall 2019		Kommunen Utfall 2020	Utfall 2019
Kortfristiga skulder					
Individuell del pensioner	16,9	16,7		16,9	16,7
Individuell del löneskatt	4,1	4,1		4,1	4,1
Leverantörsskulder	58,5	59,8		50,4	55,6
Semesterlöneskuld	33,9	32,1		33,2	32,1
Övertidsskuld	2,2	2,2		2,2	2,2
Interimsskulder	58,1	49,0		56,4	43,3
Övriga kortfristiga skulder	14,2	12,6		13,3	11,7
Resultatfond VA	-4,4	-3,1		-4,4	-3,1
Resultatfond renhållning	1,7	4,0		1,7	4,0
Skuld till Tranemo Forum AB avs checkräkningskredit	0,0	4,9		4,9	4,9
Skuld till Tranemobostäder AB avs checkräkningskredit	0,0	25,7		5,4	25,7
Skuld till Tranemo Utvecklings AB avs checkräkningskredit	-0,0	3,9		12,7	3,9
Skuld till fonderna	0,7	0,4		0,7	0,4
Summa kortfristiga skulder	**185,9**	**212,2**		**197,5**	**201,4**
Not 23					
Borgensförbindelser					
Helägda/delägda bolag	0,0	0,0		255,0	255,0
Egna hem och småhus	0,0	0,1		0,0	0,1
Fiberföreningar	15,0	15,0		15,0	15,0
Summa borgensförbindelser	**15,0**	**15,1**		**270,0**	**270,1**
Tranemo kommun har i november 2001, KF § 86, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 292 kommuner och regioner som per 2020-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Tranemo kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 501 229 801 864 kronor och totala tillgångar till 525 483 415 941 kronor. Tranemo kommun andel av de totala förpliktelserna uppgick till 666 326 075 kronor och andelen av de totala tillgångarna till 699 783 853 kronor.					
Not 24					
Förvaltade stiftelser					
F A Nordqvists donation				1,0	0,8
Stiftelsen Bengt Claessons minne				11,6	11,5
Övriga stiftelser				0,1	0,4
Summa förvaltade stiftelser				**12,7**	**12,7**

Driftredovisning

Verksamhetsområde	Bokslut 2019	Urspr budg 2020	Justering budget	Budget 2020	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Bokslut 2020	Avvikelse 2020
Servicesektionen	-51,1	-55,0	-0,3	-55,3	9,2	-65,2	-56,0	-0,7
Coronapandemin	0,0	0,0	0,0	0,0	3,6	-18,3	-14,7	-14,7
Servicesektionen	**-51,1**	**-55,0**	**-0,3**	**-55,3**	**12,8**	**-83,5**	**-70,7**	**-15,4**
Övergripande verksamhet	-4,5	-2,8	0,0	-2,8	2,4	-6,1	-3,7	-0,9
Fastighet	-32,3	-32,5	-1,0	-33,5	19,2	-53,6	-34,5	-1,0
Kost	-23,0	-22,8	-0,1	-22,9	9,5	-32,7	-23,3	-0,4
Infrastruktur	-17,6	-18,0	-0,6	-18,5	34,2	-51,3	-17,0	1,5
Affärsverksamheter	-0,1	-0,4	-0,1	-0,5	48,6	-49,1	-0,4	0,0
Samverkansnämnd miljö och bygg	-5,6	-4,4	0,0	-4,4	0,0	-5,1	-5,1	-0,7
Tekniska sektionen	**-83,1**	**-80,9**	**-1,7**	**-82,6**	**114,0**	**-198,0**	**-84,0**	**-1,4**
Övergripande verksamhet	-38,7	-40,9	-0,5	-41,5	4,7	-48,0	-43,3	-1,8
Grundskola, förskola, särskola	-177,1	-178,3	-1,2	-179,4	32,5	-210,9	-178,4	1,1
Gymnasium	-65,7	-63,2	0,0	-63,2	14,2	-78,3	-64,1	-0,9
Kultur och fritid								
Lärandesektionen	**-281,5**	**-282,4**	**-1,6**	**-284,1**	**51,4**	**-337,2**	**-285,8**	**-1,7**
Övergripande verksamhet	-23,1	-26,2	1,8	-24,4	0,2	-24,1	-23,8	0,6
Vård och omsorg, Inkl beställd hemtjänst	-134,5	-116,7	-1,3	-118,0	39,1	-155,1	-116,0	2,0
Funktionsnedsättning och socialt stöd	-68,8	-71,0	-0,8	-71,8	12,1	-83,0	-70,9	0,9
Myndighetsfunktion	-46,0	-59,0	-0,2	-59,2	4,9	-65,6	-60,7	-1,5
Omsorgssektionen	**-272,4**	**-273,0**	**-0,4**	**-273,4**	**56,4**	**-327,8**	**-271,4**	**2,0**
Samhällsutvecklingssektionen	**-27,2**	**-27,0**	**0,1**	**-26,9**	**2,4**	**-29,4**	**-27,0**	**-0,1**
Summa sektionerna	**-715,4**	**-718,3**	**-4,0**	**-722,4**	**236,8**	**-975,7**	**-738,9**	**-16,6**
Finansförvaltningen	**731,2**	**736,8**	**6,3**	**743,1**	**759,0**	**2,2**	**761,2**	**18,0**
Totalt	**15,8**	**18,5**	**2,3**	**20,8**	**995,8**	**-973,6**	**22,3**	**1,5**

I resultatet för Servicesektionen ingår det intäkter och kostnader som är kopplade till corona-pandemin. Servicesektionen redovisar ett underskott exklusive kostnader och intäkter kopplade till corona-pandemin på 0,7 mnkr. Underskottet beror till stor del på kostnader avseende omställningsstöd för avgående politiker.

Tekniska sektionen visar ett sammanlagt underskott på 1,4 mnkr fördelat på flera verksamheter. De största underskotten är hänförliga till ökade kostnader för samverkan med Gislaved inom miljö, bygg och GIS, höga kostnader för felavhjälpande underhåll på fastigheter, lägre intäkter för sålda måltider inom kommunens vård- och omsorgsboenden p g a vakanta lägenheter.

Resultatet för Lärandesektionen visar på ett underskott med 1,7 mnkr. Underskottet beror på höga personalkostnader till följd av att möta behoven för elever i behov av särskilt stöd samt p.g.a. för hög bemanning, interkommunala kostnader för gymnasieelever samt ersättning till fristående verksamheter.

Omsorgssektionen redovisar ett överskott jämfört med budget med 2,0 mnkr. Överskottet beror bland annat på högre bidrag än budgeterat från Migrationsverket samt att dagverksamheten för äldre har hållits stängd på grund av pandemin. Överskottet härrör även från ett lägre deltagande i daglig verksamhet, delvis på grund av covid-19, men det är också ett resultat av ett aktivt arbete med att få ut deltagare i extern sysselsättning.

Samhällsutvecklingssektionen redovisar ett underskott på -0,1 mnkr. Sektionen har haft högre kostnader för iordningställande av fritidsgård i Limmared, bidrag för byggnation av padelhall samt fördjupad översiktsplan. Sektionen har även lägre personalkostnader än budgeterat och det beror på vakanta tjänster.

Finansförvaltningen redovisar en sammantagen positiv avvikelse mot budget om 18 mnkr. Avvikelsen består främst i att kommunen fått extra tillskott av statsbidrag, medan skatteintäkterna är lägre än budget. Nettot av statsbidrag och skatteintäkter är 11,5 mnkr bättre än budget. Av-/nedskrivningar är 3,5 mnkr högre än budget och beror på att det gjorts en nedskrivning på 3,7 mnkr. Strategiskt förvärv av mark belastar resultatet negativt med 2 mnkr. Pensioner visar ett positivt resultat på 5,7 mnkr. Där ingår förändring av pensionsavsättning intjänat före 1998 som har påverkat resultatet positivt men ej räknas med i balanskravsavstämningen.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning

Projekt	Utfall 2020 (mnkr)	Budget 2020 (mnkr)	Avvi-kelse budget 2020	Prognos totalt (mnkr)	Budget totalt (mnkr)	Avvi-kelse total-budget	Kommentar
Skattefinansierade							
9213 Ombyggnad Väster-gården	4,2	0,0	-4,2	12,0	10,0	-2,0	Pågår. Utfallet beror på möjlighet att starta upp tidi-gare. Åtgärder för asbest och andra nödvänliga åtgär-der ökar på kostnaden för projektet.
9214 Tillbyggnad Björkha-gen	0,0	8,6	8,6	23,5	22,5	-1,0	Pågår. Beräknad kostnad är baserad på nybyggnation 4 avd.
9231 Tillbyggnad Solhagen	15,6	13,5	-2,1	17,0	15,5	-1,5	Klart. Tillkommande kostnader takbyte m m 1,5 mnkr.
9232 Dagverksamhet Tra-nehallen	3,1	2,0	-1,1	4,3	5,0	0,7	Klart, och positiv avvikelse.
9237 Nytt bibliotek	20,1	14,0	-6,1	41,4	34,7	-6,7	Klart, byggnationen har blivitt dyrare än vad som tidi-gare beräknats, både avseende grundkonstruktion och tillval samt inventarier.
9246 Ispist ishallen	1,3	1,4	0,1	1,3	1,4	0,1	Klart
9276 Omb Resurscentrum	11,0	8,0	-3,0	11,5	11,1	-0,4	Pågår. Besiktning i början av februari. Inkluderar åtgär-der för familjecentral och Lilla Maria samt åtgärder utemiljö.
9279 Om- o tillbyggn Tranäng	0,2	1,0	0,8				Pågor. Utredningar pågår, bl a dagvattenutredning. To-talkostnad ej beräknad
9280 Ombyggn Grimsås skola	6,7	17,5	10,8	31,5	31,5	0,0	Pågår. Byggnation pågår. Tidigare beräknade tilläggsar-beten på taket utgår p g a ny lösning för solceller.
9281 Om- o tillbyggn Glimringe	11,3	8,0	-3,3	20,3	16,6	-3,7	Klart. Besiktning gjord, extra takåtgärder belstar nega-tivt.
9285 Laddinfrastruktur	1,9	0,7	-1,2	1,4	0,7	-0,7	Klart. Beräknat bidrag från Naturvårdsverket 0,6 mnkr, anbud högre än beräknat.
9288 Ombyggnad Limma-reds skola	0,3	0,0	-0,3	11,1	11,1	0,0	Pågår. Vattenskada i idrottshallen åtgärdad under 2020. Omfattning och totalkostnad för projektet ej fullt utrett.
9299 Reinvestering fastig-heter/energieffektivisering	6,5	6,0	-0,5				Årlig investering, mindre avvikande oförutsedda poster samt felavhjälpande.
9284 Lokalanpassningar	1,9	2,0	0,1				Årlig investering
9307 GC-vägar, trafiksä-kerhet	0,0	0,5	0,5				Årlig investering - under 2020 utbetalades bidrag för medfinansiering för aulaplan
9308 Nyanläggning gata	2,3	2,0	-0,3				Årlig investering - under 2020 byggs Tryffelvägen i Dal-storp, färdigställande gata nytt område i Nittorp samt parkering vid Glasets hus. Tryffelvägen blev dyrare än beräknat då markförhållandena var sämre än förvän-tat.
9362 Gata o utemiljö Tra-nemo Park	10,0	2,0	-8,0	12,5	11,5	-1,0	Pågor. Åtgärder har utförts tidigare än beräknat, vilket kraftigt gjort avsteg från beslutad budget. Prognos av-ser enbart en av fyra etapper (budget beslutad för fyra etapper). Asfaltering beräknas göras under 2021.
9376 Reinvestering gata	4,1	3,0	-1,1				Årlig investering - hanteras gemensamt med 9307 GC-vägar, trafiksäkerhet - totalt underskott 0,6 mnkr
9379 Reinvestering park, bad, lek	0,6	0,5	-0,1				Årlig investering
9380 Markförsäljning	-0,7	-2,0	-1,3				Årlig investering - Villatomter där byggnadtion påbör-jas först 2021 vilket skjuter intäkter ett år, mark i Tra-nemo till Tranemobostäder.
9381 Markförvärv	3,8	4,9	1,1				Årlig investering + tilläggsanslag om 3,9 mnkr för mark-inköp Hagatorpet (dock gjordes affären först klar 2021, inget utfall 2020). Större poster: Missionskyrkans mark, mark vid Fyndlagret. Skogsfastighet Gudarp 1:6 mnkr.
Övrigt (inventarier m m)	4,9	4,3	-0,6				Årlig investering. För mycket inköp har under årets gjorts
Summa skattefinansierade	**109,1**	**97,9**	-11,2				

Taxefinansierade							
9241 Fjärrvärme/fiber	0,9	1,0	0,1				Årlig investering
9313 Nyanläggning VA	2,5	2,0	-0,5				Årlig investering (Tryffelvägen, gata Nittorp) se 9308
9314 Reinvestering VA	7,6	17,4	9,8				Årlig investering - bl a arbeten på ledningsnätet samt reinvestering i VA-verk
9356 Överföringsledningar	0,0	0,5	0,5				Överföringsledning Nittorp-Gölingstorp
9359 Omb Grimsås reningsverk	0,2	5,0	4,8	16,0	16,0	0,0	Byggnation påbörjas 2021
9391 Anslutningsavgifter	-2,2	-1,5	0,7				Årlig investering
93xx Ny byggnad VA	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0		Ej planerat i nuläget
9334 Arbetsfordon tekniska	0,6	0,6	0,0				Årlig investering
93xx Övrigt (dagvattensanering, utrustning åvc, inköp sopkärl m m)	1,6	0,1	-1,5				Årlig investering
Summa taxefinansierade	**11,2**	**35,1**	23,9				

Investeringsåret 2020 kan sammanfattas som produktivt, ett utfall på 109 mnkr är historiskt ett högt utfall. Totalt har kommunen (skattekollektivet) haft 22 övergripande projekt rullande med många projekt därunder. Det har varit en styrka att, trots coronatider, haft ett högt tempo i våra investeringar, vilket varit en medveten strategi från kommunens sida.

Det finns dessvärre investeringsprojekt som inte alls har fungerat som de ska; Centralen och Tranemo Park. Dessa båda projekt är nära besläktade och handlar om byggnationen av Bibliotek med hotell och restaurang samt utemiljön runt Tranemo Park. Sammantaget redovisar projekten för år 2020 ett underskott på över 14 mnkr. Gällande Tranemopark är budget avsatt för etapp 1, 2, 3 och 4 redan förbrukat och där är det fortsatt arbete kvar för att färdigställa etapp 1.

Under året beviljas ett tilläggsanslag om 3,9 mnkr för köp av strategisk mark vid Hagatorpet. Affären avslutades först 2021 och kommer att belasta 2021 års investeringsutfall.

Sammantaget kan konstateras en budgetavvikelse på 11,2 mnkr, vilket i kommande investeringsplan 2021–2023 ska hämtas hem. Med hänsyn taget till tilläggsanslag om 3,9 mnkr för köp av mark vid Hagatorpet som inte belastat året är det underliggande underskottet 15,1 mnkr.

De taxefinansierade verksamheterna redovisas ett överskott om 23,9 mnkr som framförallt förklaras av färre investeringar i befintliga VA-nätverk samt förskjutna planer på en ny byggnad inom VA området.

Miljöredovisning

Begränsad klimatpåverkan

2020 blev ett globalt rekordår vad gäller medeltemperatur även Sverige noterade nytt årsmedeltemperaturrekord med 2,8 grader högre än normalt. Trots flera restriktioner som minskat resande och minskad produktion för att hantera smittspridning av Covid-19 visar de preliminära bedömningarna att utsläppen globalt bara minskat med ca 4-8 procent mot året innan. Kommunens egna utsläpp av koldioxid kommer främst från vårt fordonsanvändande men även genom kommunens konsumtion där allt vi köper in har klimatkostnad vid produktion. I slutet av året antog kommunen 11 klimatlöften inom Klimat 2030, Västra Götalands kraftsamling för en fossiloberoende region. Dessa löften ska genomföras under 2021 och ska ge ett kraftfullt bidrag till att minska kommunens egna koldioxidutsläpp.

Giftfri miljö

I projektet giftfri förskola pågår arbetet enligt handlingsplan men inga särskilda projekt har genomförts under året. Den giftfriaste lekmiljön är ute i naturen. En inventering av vilka grönområden som förskolor använder sig av har genomfört som ett viktigt underlag i framtida översiktsplaneringar. Andelen ekologisk odlad mat ökar inom kosten. Glädjande är att se att de flesta förskolor har mer än hälften ekologiska produkter i sin meny.

Vatten

Arbetet med en VA-plan för kommunen syftar till att miljökvalitetsnormerna för våra vatten sak nås. Arbetet fortsätter och beräknas antas i slutet på 2021 Uppföljning av kalkningen i Musån visar som väntat att våtmarkskalkningen inte är tillräcklig för att upprätthålla pH-mål i de nedre delarna av vattensystemet. Komplettering med doserare har inte kunnat genomföras på grund av minskade anslag från Havs och vattenmyndigheten. Övriga kalkade vattendrag når målen.

God bebyggd miljö

Införandet av matavfallsinsamling hos hushåll har inneburit att tio gånger mer biogas kan tillverkas för att kunna driva kommunens samtliga fordon. Det insamlade matavfallet har ökat medans restavfallet minskar vilket är positivt.

Under året har workshopar genomförts för att ta fram en ny regional avfallsplan. Den beräknas vara klar under 2021 och syftar till att ytterligare minska mängden avfall.

Natur

Främmande invasiva arter har varit i fokus under 2020. Bland annat har en kommunövergripande inventering gjorts med hjälp av gymnasiet och allmänheten. Bekämpningsåtgärder har gjort av feriearbetare mot lupiner och skunkkalla.

Förvaltningen har inte kunnat leverera en skogsbrukspolicy där kommunens hållbarhetsambitioner

återspeglas. Tillsammans med ett ökat uttaget av skog på kommunens fastigheter så innebär det minskad biologisk mångfald och lägre tillgänglighet. Få kontinuitetsskogar finns nu kvar på kommunens egen mark. Det speglar den allmänna utvecklingen i kommunen men gör att vi inte når målet att kommunens mark sköts så att den biologiska mångfalden bevaras.

Sammanfattning

Sammanfattande analys

2020 var ett historiskt år. Coronaåret visade att det finns möjlighet att ställa om när viljan och beslutsamheten finns. Men blottade också ett sårbart samhälle. Vi har minskat vårt ohållbara flygande, vi har lärt oss att ha resfria möten, vi har hittat ut i vår närnatur och upptäckt behovet av skyddade natur och friluftsområden. Samtidigt har pandemin inneburit svårigheter att minska på engångsartiklar och resande med kollektivtrafik kan ha ersatts med ökad bilism. Självklart ska människor direkta hälsa prioriteras, men vi glömmer att uppkomsten av pandemier kommer av hotet mot den biologiska mångfalden och exploateringen av natur.

2020 var ett historiskt år, det varmast uppmätta året sen industrialismens intåg. Mängden koldioxid i atmosfären har ökat och den den mängd koldioxid vi har kvar att släppa ut för att inte bryta mot Paris överenskommelsen har minskat vilket gör att vi måste öka takten. Det räcker inte längre att vara fossilbränslefri, utsläppen från biobränslen måste minska, inbindning av kol i åkrar och skogarna öka för att vi ska nå nettonollutsläpp. Uppfyllande av våra klimatlöften kommer minska kommunens klimatpåverkan.

Samverkansnämnder

Miljö- och byggnämnden

Sedan 2019

Ekonomiskt resultat

Mnkr	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019
Intäkter	0	0	0
Kostnader	-5,1	-4,4	-5,6
-varav personalkostnader	0	0	0
Verksamhetens resultat	-5,1	-4,4	-5,6
Budgetanslag	4,4	4,4	4,3
RESULTAT	**-0,7**	**0**	**-1,3**

Kostnaden för samverkansnämnden för miljö och bygg i Gislaved blev 0,7 mnkr högre än budgeterat. Samarbetet med Gislaved inleddes 2019 och efter årets slut upptäcktes att de uppgifter gällande intäkter för miljö som lämnats inför samverkan var felaktiga. Detta innebar att ersättningen som Tranemo betalar fick ökas upp motsvarande, 0,5 mnkr. Resterande underskott beror på att för stor del av underskottet 2019 bedömdes som uppstartskostnader då budgeten för 2020 sattes.

Intäktsnivån för kart- och mätavdelningen samt för bygg- och planavdelningen följer i stort sett budget.

Arbetsmarknadsnämnden

Svenljunga och Tranemo kommun har sedan maj 2015 en gemensam arbetsmarknadsenhet, där Svenljunga kommun är värdkommun. Arbetsmarknadsenheten arbetar i huvudsak med att hjälpa personer till egen försörjning, arbete eller studier. Sedan 2019 ingår även integration i arbetsmarknadsenhetens verksamhet.

Mnkr	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019
Intäkter	16,4	7,1	17,5
Kostnader	-30,9	-22,4	-32,7

Mnkr	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019
-varav personalkostnader	-26,3	-21	-26,3
Verksamhetens resultat	-14,5	-15,3	-15,2
Budgetanslag	15,3	15,3	16,2
RESULTAT	**0,8**	**0**	**1,0**

Tranemo kommuns andel ovanstående budgetöverskott uppgår till 53 %.

Arbetsmarknadsenheten redovisar ett budgetöverskott med ca +0,8 mnkr, där Tranemo kommuns andel uppgår till 0,4 mnkr (53 %). Överskottet beror i huvudsak på att bidrag har betalats ut för ett avslutat projekt. Pandemin har dessutom gjort det svårt att bedriva arbetsmarknadsåtgärder och vakanser har inte ersatts fullt ut.

IT-nämnden

Ulricehamn och Tranemo kommun har sedan 2010 en gemensam IT-enhet. IT-enheten är lokaliserad till Ulricehamns kommun och Ulricehamn är värdkommun. IT-enheten är en resultatenhet, vilket innebär att de kostnader enheten har ska faktureras ut till de båda kommunernas verksamheter. Kommunernas verksamheter är beställare av varor och tjänster från IT-enheten och köper support och hyr datorer och applikationer från IT-enheten enligt en prislista.

Mnkr	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019
Intäkter	49,1	49,6	48,0
Kostnader	-47,4	-49,6	-46,7
-varav personalkostnader	-10,1	-10,7	-8,9
Verksamhetens resultat	1,7	0,0	1,3
Budgetanslag	0,0	0,0	0,0
RESULTAT	**1,7**	**0,0**	**1,3**

IT-nämnden redovisar ett budgetöverskott på +1,7 mnkr. Tranemo Kommuns andel är 0,6 mnkr (36 %). Överskottet beror på lägre personalkostnader än budgeterat med anledning av sjukfrånvaro och vakanser. Personalfrånvaron och corona-pandemin i samhället har lett till lägre kostnader för konsulter samt lägre kostnader för kurser och utbildning.

Personalnämnden

Tranemo och Svenljunga kommuner har sedan 2013 ett samarbete på personalsidan med gemensam personalfunktion. Tranemo är värdkommun. Fördelningen mellan kommunerna 2020 var Tranemo 52%, Svenljunga 48%.

Mnkr	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019
Intäkter	5,3	5,0	0,8
Kostnader	-9,5	-10,2	-10,2
-varav personalkostnader	-6,5	-7,2	-6,9
Verksamhetens resultat	-4,2	-5,2	-9,4
Budgetanslag	5,2	5,2	9,5
RESULTAT	**1,0**	**0,0**	**0,1**

Personalsamverkan redovisar ett budgetöverskott på 1 mnkr. Överskottet beror på lägre personalkostnader än budgeterat med anledning av att personalfrånvaro inte har ersatts fullt ut. Verksamhetskostnader är lägre än budgeterat vilket till största del beror på att kostnaderna för lönesystemet inte har blivit så höga som budget. Periodens intäkter är högre än budgeterat vilket beror på att en medarbetare är med i projektet Med Känsla som tillviss del finansieras av Sjuhärads samordningsförbund.

Verksamhetsberättelse folkhälsa

Folkhälsa

Bilagor

Bilaga 1: Verksamhetsberättelse folkhälsa 2020

Servicesektion

Verksamhetsområde

Medborgarservice- och processtödsfunktionen
Funktionen arbetar bl.a.. med processtöd till kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, politiska beredningar och utskott. Funktionen har även det övergripande ansvaret för kommunens diarieföring. Kommunens reception och telefonväxel finns på funktionen samt kommunens jurist.

Kommunledningsstaben
I kommunledningsstaben ingår kommunikation, folkhälsa, kvalitetsarbete, säkerhetssamordning och trygghetssamordning. Kommunikatörerna arbetar med strategiska kommunikationsfrågor och kvalitetsstrateg ansvarar för kommunens övergripande kvalitetsarbete. Folkhälsostrateg, säkerhetssamordnare och trygghetssamordnare bildar tillsammans enheten ”Trygg och säker kommun (TSK)” som driver, samordnar och utvecklar det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet i kommunen.

HR-funktionen
HR-funktionen är gemensam med Svenljunga kommun där Tranemo kommun är värdkommun. Funktionen sköter lönehantering och pensionsfrågor för båda kommunerna. Funktionen fungerar också som stöd åt övriga sektioner och nämnder i båda kommunerna vid rekrytering, arbetsmiljöfrågor, rehabiliteringsärenden och övriga HR-frågor.

Ekonomifunktionen
Funktionen har det övergripande ansvaret för kommunens ekonomi, ekonomstöd till övriga sektioner, stöd i upphandlingsfrågor, avtalsfrågor och försäkringsfrågor.

Gemensam IT-nämnd med Ulricehamn
Samverkansavtal med Ulricehamn finns gällande IT-utveckling och drift där Ulricehamn är värdkommun. Servicesektionen har tillsynsansvaret från Tranemos sida gällande IT-verksamheten.

Sammanfattning

Sammanfattande resultat

Servicesektionen redovisar på helår en negativ budgetavvikelse på 0,7 miljoner kronor. Avvikelsen beror till stor del på kostnader avseende omställningsstöd för avgående politiker. Andra faktorer som bidrar till underskottet är kostnad för översvämningen som skedde i början av 2020.

Sammanfattande analys

Det vardagliga arbetet på servicesektionen har under 2020 påverkats mycket av coronapandemin. De fyra funktionerna inom sektionen har på olika sätt fått rikta prioriteringar för att hantera konsekvenser av pandemin. Bland annat har det arbetet handlat om att:

- Möjliggöra politiska beslutsmöten på distans
- Samla in och administrera kompetens i organisationen för att vid behov kunna rikta om våra personella resurser
- Ekonomiska underlag för att stimulera lokalt näringsliv

- Kommunikationsinsatser både internt och externt
- Övergripande arbete för en fungerande krisledning
- Mm.

Trots stor påverkan på sektionen med anledning av pandemin är de flesta delar i verksamhetsplan genomförda.

Utveckla tillitsbaserad styrning och ledning som styrmodell

Under 2020 har styrmodellen formaliserats. Ett projekt startades tidigt under 2020 där representanter från samtliga sektioner medverkat i framtagandet av en styrmodell för Tranemo kommun. Under hösten 2020 beslutades styrmodellen i kommunfullmäktige.

Tillsammans med styrmodellen har det digitala stödet för organisationens planering- och uppföljningsprocess uppdaterats. Även ett metodstöd är framtaget för chefer och arbetslag för att förenkla och möjliggöra god följsamhet till beslutad styrning.

Målet är uppfyllt.

Attraktiv arbetsgivare

Ett projekt finansierat med ESF-medel startades upp i början av året. Målsättningen med projektet är bland annat att arbeta för sundare arbetsplatser och att rekrytera och behålla kompetent personal. Coronapandemin påverkade projektets start och möjligheterna att göra vissa insatser i organisationen. Pandemin har även medfört att fler digitala moment inkluderats i projektet. Trots vissa förändringar för projektet kopplat till pandemin är utgångspunkten att fastslagen tidsplan kan hållas, vilket innebär ett projektavslut i början av 2022.

Målet är uppfyllt.

Utveckla kommunens arbetssätt

Servicesektionen har en viktig roll som stöd till organisationen när det gäller digitalisering. Som ett led i det arbetet har det under 2020 anordnats frukostseminarier på temat.

Innehållet har bestått av inspirationsinslag från vår omvärld varvat med inslag från interna digitaliseringsprojekt. Syftet med seminarierna var att öka kunskapen och nyfikenheten kring verksamhetsutveckling i form av digitalisering för att som organisation möta framtidens utmaningar inom offentlig sektor.

Målet är uppfyllt.

Framtiden/ åtgärder för fortsatt utveckling

Digitalisering

Coronapandemin har medfört stora utmaningar för hela förvaltningen under 2020, så även för servicesektionen. De positiva effekter som kan skönjas i pandemins fotspår är utvecklingen av digitala arbetssätt. På mindre än ett år har förmågan att tillgodogöra oss digital teknik och arbetssätt accelererat på ett sätt som utvecklingen troligtvis inte hade gjort annars. På den inslagna vägen ska arbetet fortsätta 2021.

Tranemo kommun behöver aktivt använda de möjligheter digitaliseringen för med sig på alla nivåer och inom alla sektioner. Den långsiktiga planeringen måste ta hänsyn till nya tekniska lösningar och

förändrade beteendemönster. En växande spridning och användning av digitala lösningar gör att kommuninvånarna i allt högre grad förväntar sig enkla, snabba och situationsanpassade lösningar för sina behov.

Vikten av att aktivt använda digitaliseringens möjligheter, tillsammans med den demografiska utvecklingen och en tydlig trend i västvärlden med låga födelsetal, ökad livslängd och en allt äldre befolkning, påverkar direkt efterfrågan på välfärdstjänster. Det ställer utökade krav på den offentliga sektorn och därmed Tranemo kommun som vi behöver ta oss an och möta.

Politiken har genom att inkludera mätning av den kommunala förvaltningens digitala mognad, som en indikator i budgeten för 2021, tydligt visat att verksamhetsutveckling med hjälp av digitalisering är en viktig utvecklingsfaktor för Tranemo kommun. Förutom att mäta organisationens digitala mognad kommer en rad aktiviteter på digitaliseringstemat ta plats under 2021. Exempel på aktiviteter är genomförande av digitaliseringsseminarier, där inspirationsinslag från vår omvärld varvas med lyckade interna digitaliseringssatsningar. Förhoppningen är att seminarierna ska väcka inspiration, nyfikenhet och därigenom utvecklingsaktiviteter inom förvaltningen kopplat till digitaliseringens möjligheter.

Andra digitaliseringsaktiviteter som kommer ta plats under 2021 är framtagande av förvaltningsmodell för våra IT-system, i syfte att bland annat nyttja befintlig digital infrastruktur till dess fulla potential. Vi ska också fortsätta arbetet med att implementera strukturerade arbetssätt för att säkerställa skyddet av våra informationstillgångar.

Ny styrmodell och organisationskultur

Under 2020 beslutades en ny styrmodell för Tranemo kommun. 2021 är första året hela organisationen, från enhetsnivå till högsta politiska nivå, arbetar skarpt i den nya modellen. En av grundbultarna i den nya styrmodellen handlar om att involvera medarbetare på alla organisatoriska nivåer i planerings- och uppföljningsprocessen. Under året kommer delaktigheten i verksamhetsplaneringen att följas upp, vilket är en politisk indikator för 2021.

Med en ny styrmodell på plats säkerställs tydlig struktur för organisationens planerings- och uppföljningsprocess. Till fastlagd struktur behövs en samstämmig organisationskultur. Tranemo kommun är en liten kommun men en stor organisation, själen i verksamheterna utgår därför från många olika kunskapsbaser. I arbetet med vår arbetsplatskultur är målet att hitta balans och samstämmighet för det gemensamma i Tranemo kommun, trots att vi har många olika professioner och verksamheter inom kommunen.

Ny budgetmodell

2021 är året vi skarpt går in i en ny budgetmodell. Den nya budgetmodellen innebär i stora drag att budgeten beräknas utifrån ett faktiskt resursbehov i våra verksamheter, baserat på antal invånare som tar del av den kommunala servicen inom bland annat skola och omsorg. Syftet med att arbeta i den nya modellen är att skapa transparens, förutsägbarhet och en långsiktighet. Därför är budgeten inte plan bara för kommande år, utan med en tidshorisont om tre år.

Lagstadgat kommunalt ansvar i det brottsförebyggande arbetet

I slutet av 2019 meddelade regeringen att det tillsätts en utredning gällande det kommunala ansvaret avseende brottsförebyggande arbete. Utredningen förväntas vara klar i juni 2021 och föreslå hur ett lagstadgat kommunalt ansvar för det brottsförebyggande arbetet bör utformas och vilka

verksamheter som bör omfattas av ett sådant ansvar. Utredningen är en del i regeringens 34-punktsprogram med ytterligare åtgärder mot gängkriminalitet.

Sedan ett antal år tillbaka bedriver Tranemo kommun ett strategiskt, evidensbaserat och väl utvecklat arbetssätt i vårt trygghetsfrämjande och brottsförebyggande arbete. Arbetet hålls samman i kommunledningsstaben inom ramen för ”trygg och säker kommun”. Beroende på utredningens slutsatser skulle ytterligare dimensioner i det lokala trygghetsfrämjande arbetet kunna bli aktuella.

Uppföljning av sektionernas resultatmål

Utveckla tillitsbaserad styrning och ledning som styrmodell.

Är uppfyllt

Beskriv de viktigaste aktiviteterna ni planerat för perioden:

I juni 2016 beslutade regeringen att tillsätta en delegation (tillitsdelegationen) med uppdrag att analysera och föreslå hur styrningen av välfärdstjänster i offentlig sektor kan utvecklas för att i större omfattning ta tillvara medarbetares kompetens och erfarenhet. Uppdraget mynnade, bland annat, ut i huvudbetänkandet med titeln ”*Med tillit växer handlingsutrymmet - tillitsbaserad styrning och ledning av välfärdssektorn*”.

Tranemo kommuns styrmodell är resultatet av ett arbete som påbörjades 2018. Både politik och förvaltning såg ett behov av en bättre balans mellan styrprinciperna konkurrens, regler och tillit. Förvaltningen arbetade fram till slutet på 2019 med kunskapsinhämtning i ständig dialog med politik, fackliga företrädare och chefer.

Under 2020 har styrmodellen formaliserats. Ett projekt startades tidigt under 2020 där representanter från samtliga sektioner medverkat i framtagandet av en styrmodell för Tranemo kommun. Under hösten 2020 beslutades styrmodellen i kommunfullmäktige.

Styrmodellen är en struktur för hur Tranemo kommun arbetar med styrning och ledning. Den utgår från kommunens och verksamheternas grundläggande uppdrag och hanterar olika typer av styrning. Styrning sker till exempel genom lagstiftning, vision, värderingar, strategier, program, planer, policys, riktlinjer, regler, mål, uppdrag, budget mm.

Tillsammans med styrmodellen har det digitala stödet för organisationens planering- och uppföljningsprocess uppdaterats. Även ett metodstöd är framtaget för chefer och arbetslag för att förenkla och möjliggöra god följsamhet till beslutad styrning.

Har ni kunnat genomföra de aktiviteter som ni planerat

Ja.

Attraktiv arbetsgivare

Är uppfyllt

Beskriv de viktigaste aktiviteterna ni planerat för perioden:

Projekt Medkänska
Ett projekt finansierat med ESF-medel startades upp i början av året. Målsättningen med projektet är

bland annat att arbeta för sundare arbetsplatser och att rekrytera och behålla kompetent personal. I projektet har en analys- och planeringsfas genomförts under våren. Information om projektet har förmedlats till förvaltningsledning och ledningsgrupper inom respektive sektion. Under hösten 2020 har så kallade ”reflektionsgrupper” startats, där representanter från alla sektioner finns med. Syftet med grupperna är att identifiera behov i organisationen samt ta fram material för vidare arbete i projektet.

Coronapandemin har medfört att mer digitala moment inkluderats i projektet än vad som var tänkt från början. Bland annat kommer digitala utbildningar i form av e-kurser arbetas fram. Digitalt stödmaterial till chefer, för att lyfta psykisk och organisatorisk arbetsmiljö på APT, är exempel på andra digitala element som kommer tillföras projektet.

Chefsportal

I januari 2020 lanserades en digital chefsportal. Portalen är en samlingsplats för information och material speciellt riktad mot organisationens chefer. Oavsett om man är ny som chef eller erfaren ledare är syftet att skapa en trygghet i chefsrollen som kan överföras in i verksamheten. Chefsportalen är en föränderlig plattform, där nya funktioner och innehåll fylls på och förändras över tid för att ständigt vara aktuella.

Har ni kunnat genomföra de aktiviteter som ni planerat

Coronapandemin påverkade Medkänsla-projektets start och möjligheterna att göra insatser i organisationen. Detta eftersom belastningen med andra frågor varit tung på många håll. Folkhälsomyndighetens rekommendationer om att inte genomföra fysiska möten har också påverkat projektet vilket inneburit att delar i projektet fått flyttas fram. Trots vissa förändringar för projektet kopplat till pandemin är utgångspunkten att fastslagen tidsplan kan hållas, vilket innebär ett projektavslut i början av 2022.

Utveckla kommunens arbetssätt

Är uppfyllt

Beskriv de viktigaste aktiviteterna ni planerat för perioden:

Frukostseminarier

Servicesektionen har en viktig roll som stöd till organisationen när det gäller digitalisering. Som ett led i det arbetet har det under 2020 anordnats frukostseminarier på temat. Organisationens chefer var inbjudna till seminarierna. Ursprungstanken var att varje chef hade möjlighet att ta med sig två medarbetare, eftersom det var kapaciteten för den valda lokalen. Coronapandemin medförde att ett planerat seminarium ställdes in i april. Därefter, under hösten, övergick seminarierna till att bli helt digitala vilket möjliggjorde för fler medarbetare att delta. Sammanlagt genomfördes fem frukostseminarier, två fysiska träffar och tre digitala.

Innehållet har bestått av inspirationsinslag från vår omvärld varvat med inslag från interna digitaliseringsprojekt. Syftet med seminarierna var att öka kunskapen och nyfikenheten kring verksamhetsutveckling i form av digitalisering för att som organisation möta framtidens utmaningar inom offentlig sektor.

Hållbarhetsperspektiv i budgetprocessen

I samband med den vägledande budgetdebatten planerades aktiviteter för politiken kopplat till de

tre hållbarhetsperspektiven. Med anledning av coronapandemin förändrades förutsättningarna och en sådan debatt ägde inte rum 2020 inom ramen för kommunfullmäktige. Aktiviteterna genomfördes istället inom partierna och återrapporterades på budgetutskottet den 18 maj.

Fokus för arbetet har varit hur kommunen genom egna aktiva beslut och aktivt agerande kan påverka den sociala- och ekologiska utvecklingen i önskad riktning samt hur dessa båda perspektiv kan bidra till att öka den ekonomiska hållbarheten. Agenda 2030 och de nyckeltal som där i följs upp har funnits som underlag för politiken.

I november beslutades kommunens budget samt däri den politiska viljeinriktningen. Formulerat och nära sammankopplat finns där beskrivet inriktningen inom samtliga tre hållbarhetsperspektiv.

Har ni kunnat genomföra de aktiviteter som ni planerat

I stort sätt. Coronapandemin gjorde att ett frukostseminarium ställdes in i april månad. Pandemin gjorde också att en vägledande budgetdebatt inte kunde äga rum inom ramen för kommunfullmäktige. På det hela taget är ändå bedömningen att målet är uppfyllt.

Ekonomiskt resultat

Resultat (mnkr)	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019
Intäkter	12,8	7,6	9,9
Kostnader	-83,5	-62,9	-61
-varav personalkostnader	-40,6	31,5	-31,6
Verksamhetens resultat	-70,7	-55,3	-51,1
Budgetanslag	55,3	55,3	52
RESULTAT	**-15,4**	**0,0**	**0,9**

I Servicesektionens ekonomiska resultat ingår kostnader för sektionens funktioner, politik, IT-samverkan samt kostnader för räddningstjänstsamverkan. I utfallet som Servicesektionen redovisar ingår kostnader som avser coronapandemin.

Servicesektionen redovisar på helår en negativ budgetavvikelse på 0,7 miljoner kronor exklusive kostnader som avser coronapandemin. Avvikelsen beror till stor del på kostnader avseende omställningsstöd för avgående politiker. Andra faktorer som bidrar till underskottet är kostnad för översvämningen som skedde i början av 2020.

Vår gemensamma IT-samverkan med Ulricehamns kommun redovisar ett överskott på 1,7 miljoner kronor, Tranemos andel av överskottet är 0,6 miljoner kronor. Överskottet beror till stora delar på lägre personalkostnader än budgeterat med anledning av sjukfrånvaro och vakanser. Enheten har även haft lägre kostnader för konsulter, kurser och utbildningar vilket till stor del beror på pandemin.

Vår gemensamma personalsamverkan med Svenljunga kommun redovisar ett överskott på ca 1 miljoner kronor, Tranemos del utgör 52 % av överskottet. Överskottet beror till stor del på personalfrånvaro och vakanser.

De politiska satsningarna, bestående av extratjänster på arbetsmarknadsenheten, överenskommelse om idéburet offentligt partnerskap, sommarlovsbusskort och utredning om bolagisering av taxefinansierade verksamheter, uppgår till en sammanlagd kostnad på ca 1 miljoner. Dessa satsningar är inkluderade i servicesektionens resultat.

Personal

Den totala sjukfrånvaron har minskat något 2020 i jämförelse med 2019 och sjukskrivningstalen ligger på en låg nivå för sektionen. En förklaring till minskningen är att de flesta av sektionens medarbetare, på grund av pandemin, arbetat hemifrån stora delar av året och att medarbetarna i högre utsträckning kunnat arbeta vid mildare förkylningar mm. istället för att sjukanmäla sig.

Glädjande är att pandemin inte medfört en ökad sjukfrånvaro under året. Sektionen har dock sett en ökad arbetsbelastning på samtliga funktioner. Lyckligtvis har det inte visat sig i sjukskrivningstalen.

Siffrorna för sjukfrånvaron i servicesektionen innefattar inte bemanningsenheten. Dessa siffror redovisas separat och är därför exkluderade.

Anställda per anställnings- och löneform

	2020	2019
Antal personer	**43**	**44**
Tillsvidareanställda	39	39
Visstidsanställda	4	5
Antal årsarbetare	42,2	43,6
Timanställda	**158**	**166**
Antal timmar	5 057	6 155
Antal årsarbetare	2,55	3,11

Kön månadsavlönade

	2020	2019
Andel män	11,6%	15,9%
Andel kvinnor	88,4%	84,1%

Sjukfrånvaro

	2020	2019
Totalt	1,86 %	2,03 %
Långtid (mer än 59 dgr)	0,16 %	0,18 %

Personalomsättning

	2020	2019
Personalomsättning	13,5%	14,6%

Samhällsutvecklingssektionen

Verksamhetsområde

Sektionen Samhällsutveckling är indelad i enheterna Näringsliv, Plan, Kultur, Bibliotek och Fritid.

Sektionens arbete tar i stora delar sikte på kommunens långsiktiga samhällsutveckling som bedrivs ur ett invånarperspektiv och i nära kontakt med de som berörs.

Sammanfattande resultat

Budget i balans uppnås inte, sektionens resultat är ett underskott på 0,1 mnkr. Målen uppnås helt eller delvis.

Sammanfattande analys

Under året som gått har sektionen bland annat arbetat med att effektivisera detaljplanearbetet. Under sommaren startades samarbete med Gislaveds kommun, där Tranemo köper plantjänster enligt samverkansavtal. Samtidigt har sektionen arbetat med de interna rutinerna för att kunna få en tydligare styrning samt att alla berörda verksamheter involveras i ett tidigt skede i planarbetet. En prioriteringsordning för alla aktuella detaljplaner togs fram i början av året.

Flytten av biblioteket till Centralen genomfördes under sommaren, och den 21:e augusti öppnades det nya biblioteket för besökare. De nya bibliotekslokalerna har mottagits mycket positivt av både besökare och personal. Coronapandemin har medfört att biblioteket har fått göra anpassningar och att nya arbetssätt har fått införas för att minska risken för smitta. När biblioteket stängdes för fysiska besök startades möjligheten till att beställa och hämta upp media utanför lokalerna. För de som inte har kunnat besöka biblioteket på grund av att de är i en riskgrupp har det erbjudits hemkörning.

Arbetet med kulturstrategin har pågått under året, möten med alla sektionschefer har genomförts med syfte att förankra strategin. Operativa grupper fungerar och implementeringen på strategisk nivå är viktig och fortsätter. En plan för kultur i skola och omsorg bearbetas tillsammans med Kultur i Tranemo. En barn- och ungdomskulturplan tas fram med stöd av Västra Götalandsregionen och med gemensam vision i Boråsregionen. Samverkan sker mellan sektionerna för att kunna visa på hur kultur kan stärka samtliga verksamheter. Framtagandet av en kulturplan för barn och unga har startats men har blivit något försenat då aktiviteter inte kunnat utföras på grund av pandemin.

Fritidsledarna har varit ute på skolorna några timmar per vecka under våren och mött fler barn och unga, som lett till att relationer skapats med fler unga som vill vara med och forma verksamheten. Tjejkvällarna har varit välbesökta under våren, men under hösten stängdes dessa ner då besökarna blev få som en följd av pandemin.

Sommarlovsverksamheten har varit begränsad med tanke på covid 19 och rekommendationerna med max 50 besökare. Fritid har funnits ute på våra olika orter med aktiviteter, fritidsledarna har funnits i aktivitetsparken i Limmared och fritidsgården Grottan har haft öppet flera kvällar och musikstudion har kunnat bokas. Under sommaren har nya fritidsgården i Limmared iordningställts och invigdes i september.

Framtiden/ åtgärder för fortsatt utveckling

Från 1 januari 2021 har det det bildats en ny sektion - Samhällssektionen - som består av gamla Tekniska sektionen och Samhällsutvecklingssektionen. Rekryteringsprocessen för sektionschef för den

nya sektionen pågår.

Inför 2021 står sektionens olika verksamhetsområden inför stora besparingar. Ett arbete kring dessa besparingar påbörjades sent på hösten 2020 och ett stort antal besparingsåtgärder är framtagna. Dessa innefattar bland annat minskad personalstyrka, färre vikarier, ny upphandling av grönyteskötsel, energieffektivisering och minskad turistinformation.

Tranemo kommun har fått en hel del efterfrågan på villatomter under 2020. Bankerna verkar ge fler lånelöften för husbygge vilket gör att planarbetet behöver skynda på för att möta upp efterfrågan på marknaden. Att anställa fler planarkitekter ligger däremot inte i linje med vad budgeten tillåter. I nuläget bedöms att 6 detaljplaner kan antas under 2021 om detaljplaneringen löper på utan motstånd.

Fokus kommer att ligga på översiktsplanen under 2021, arbetet med översiktsplanen behöver vara klart senast den hösten 2024.

Näringslivsarbetet ihop med samhällsutveckling kommer att fokusera på strategiskt arbete kring industrimark, cirkulationsplats vid Källsvedjan och färdigplanerad industrimark längs RV 27.

Cykelplanen har på grund av hård belastning på sektionen inte kunnat prioriteras, förhoppningen är att arbetet kan återupptas under 2021.

Uppföljning av sektionernas resultatmål

Arbeta fram en robust struktur för kommunens arbete med planer.

Målet uppfylls delvis.

Året började med att samhällsplanering tog fram en prioriteringslista för 13 detaljplaner. Detta utefter tillväxtmålet 14 000 invånare 2035.

Under 2020 i juni månad startade samverkan med planenheten i Gislaved. Processorienterat arbete startade kring framtagning av planer genom mark- och exploateringsmöten. Samverkan med Länsstyrelsen kopplat till detaljplaner ökade.

Den fördjupade översiktsplanen för Länghem gick ut på samråd, efter prioritering från politik. Metria kopplades in och planen togs fram under kort tid i samråd med samhällsplanering i Tranemo.

Omvärldsbevakning och förarbete för den kommuntäckande översiktsplanen startade under 2020.

Samverkansavtalet med Gislaveds kommun har gjort att takten i planarbetet kan öka.

Inom Tranemo kommun måste beställarkompetens av planarbetet säkras liksom att tydliga projektgrupper bildas kring de olika samhällsutvecklingsprojekten för att säkerställa genomförbarheten av planerna.

Flytta och inviga biblioteket framgångsrikt

Målet är uppfyllt.

Biblioteket har blivit mycket väl mottaget i Centralen. Både personal och besökare är stolta över lokalerna som upplevs som ett lyft för såväl bibliotek som för kommunen i stort. Verksamheten uppfattar att många tycker att huset har ett viktigt symbolvärde för kommunens samhällsutvecklande satsning. Öppningen av biblioteket i de nya lokalerna blev ett par veckor försenad, men fredagen

den 21 augusti slogs portarna upp.

Arbetet med flytten har i stort sett fungerat enligt plan. De förberedelser som gjordes i form av logistikplan mm har kunnat följas. Förbyggande arbetsmiljöarbete har varit ett prioriterat område i projektet och att hantera böckerna så få gånger som möjligt är en viktig del i det arbetet. Totalt hanteras cirka 45 000 böcker.

Bokbussverksamheten körs enligt tidtabell.

Corona: Verksamheten på huvudbibliotek och bokbuss har anpassats genom tydlig information om hygien och avstånd, desinfektion av dator och handtag mm, skärmar i informationsdisken, avståndsmarkering på golv, handdesinfektion mm.

På grund av Corona har bibliotekets service utökats och erbjuder s k "Boken kommer" verksamhet, vilket innebär att personer som inte själva kan ta sig till biblioteket pg a av riskgrupp m m, istället kan få media hemkörda. Den utökade servicen finansieras genom medel från Stärkta bibliotek.

Korttidsfrånvaron har ökat något på grund av mildare sjukdomssymptom.

Ekonomiskt resultat

Resultat (mnkr)	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019
Intäkter	2,2	1,8	2,8
Kostnader	-29,4	-28,7	-29,8
-varav personalkostnader	-16,8	-17,7	-15,5
Verksamhetens resultat	**-27,2**	**-26,9**	**-27,0**
Budgetanslag	26,9	26,9	-26,9
RESULTAT	**-0,3**	**0**	**-0,1**

Samhällsutvecklingssektionen redovisar ett underskott på -0,1 mnkr. Sektionen har haft högre kostnader för iordningställande av fritidsgård i Limmared, bidrag för byggnation av padelhall samt fördjupad översiktsplan. Sektionen har även lägre personalkostnader än budgeterat och det beror på vakanta tjänster.

Personal

Anställda per anställnings- och löneform

	2020	2019
Antal personer	**40**	**36**
Tillsvidareanställda	31	34
Visstidsanställda	9	2
Antal årsarbetare	30,4	27,5
Timanställda	**16**	**8**

	2020	2019
Antal timmar	764	2 471
Antal årsarbetare	0,39	1,25

Kön månadsavlönade

	2020	2019
Andel män	42,5%	36,1%
Andel kvinnor	57,5%	63,9%

Sjukfrånvaro

	2020	2019
Totalt	4,30 %	1,76 %
Långtid (mer än 59 dgr)	0,85 %	0,00 %

Personalomsättning

	2020	2019
Personalomsättning	13,5%	18,2%

Lärandesektion

Sektionernas måluppfyllelse och ekonomi

Verksamhetsområde

Lärandesektionen bedriver

Förskola, Fritidshem, Förskoleklass, Grundskola, Grundsärskola, Gymnasieskola och Vuxenutbildning. Gymnasiesärskola och Särvux bedriver vi inte själva utan köper av andra huvudmän.

1. **Grundskola, Förskola och Särskola.** Grundskola bedrivs idag i sex av kommunens orter och Förskola i kommunens regi i totalt tio orter. Särskolan ligger i centralorten men en del elever i de lägre åldrarna läser integrerat på skolorna nära hemorten. I centralorten finns också kommunens enda 7-9 skola, Tranängskolan.

2. **Gymnasieskola och Vuxenutbildning.** Tranemo Gymnasieskola ligger mitt i centralorten och erbjuder en bra mix av högskoleförberedande program, yrkesprogram och lärlingsutbildningar. Gymnasiet bedriver även viss vuxenutbildning inom vård och omsorg och industri men SFI utgör den största delen.

3. **Övergripande verksamhet.** Innefattar ett mindre kansli som leder, planerar och administrerar sektionen. Härifrån hanteras även övergripande frågor såsom skolskjutsar, ersättning/bidrag/avtal med andra huvudmän etc

Sammanfattning

Sammanfattande resultat

Nedan följer en kort sammanfattning. För en djupare beskrivning av verksamheternas resultat och utfall ta del av Lärandesektionens Kvalitetsrapport.

Vi har kostnader för våra verksamheter i paritet med eller i närheten av jämförbara kommuner. Förskolan har klarat av att hålla sin budget till skillnad från övriga verksamheter.

Vi har generellt en god behörighet hos personalen i alla verksamheter, undantaget är fritidshemmen.

Vi har stora variationer i resultat och ändamålsenligheten av lokaler.

Sammanfattande analys

Innan vi går in i detaljer om verksamheten känns det oundvikligt att inte gå in och kort reflektera över Coronapandemin. Den etablerade sig på allvar i mars och kom att ha en stark påverkan på lå 19/20 men kommer säkert få en än större påverkan på lå 20/21. Pandemin har inneburit att samtliga verksamheter hela tiden har haft en högre frånvaro av personal än vanligt och det var en sliten personal som gick på sommarledighet i juni och en än slitnare nu på julledigheten. Vi har under året genomfört saker som vi inte ens föreställde oss vid samma tidpunkt förra året. Vi har tex bedrivit undervisning helt på distans, vi har genomfört chefsmöten, strategidagar mm via datorn. Så utöver

oro, hårt arbete och stabsarbete har vi också tagit stora digitala kliv som kommer leva kvar efter pandemin. Det blir viktigt att ta tillvara på lärdomar men även att försöka ta igen det vi missat under denna period för våra barn, elever och personal.

Nedan följer en samlad reflektion per verksamhetsform. Men inledningsvis kan sägas gemensamt för alla verksamheter är vikten av att lyckas skapa en inre motivation hos varje barn och elev. Här spelar givetvis föräldrarna den största rollen men här har vi vårat viktiga kompensatoriska uppdrag då föräldrarna inte lyckas. En del av att skapa motivation är att få varje individ att ha ett mål att sträva mot. Det bör kombineras av ett mål långt bort att sträva mot men på vägen ska det skapas kort delmål. Ett långsiktigt mål kan vara ett yrke och här måste vi börja tidigare med att inspirera barn och elever med exempel på vad man kan bli. Som ett led i detta arbetar vi nu med att ta fram en helt nya huvudmannaplan för studie- och yrkesvägledning i Tranemo kommun från förskolan upp till vuxenutbildningen. Vi ser idag att vi har väldigt könsstereotypa val till gymnasiet och många som inte blir behöriga till gymnasiet. Kan vi genom att redan i förskolan påbörja ett systematiskt arbete med att väcka lust, nyfikenhet och att skapa drömmar och mål hitta den inre motivationen hos fler barn och elever? Det får framtiden utvisa och vi planerar att sjösätta den nya planen under 2021.

Förskolan

Är sammantaget en väl fungerande verksamhet med hög nöjdhet hos vårdnadshavare. Personalens självskattningar visar också på att man lyckas i stor utsträckning med uppdraget. Det finns dock stora skillnader mellan enheter i förutsättningar men det överbryggas ändock av att det fungerar.

Fritidshemmet

Detta är den verksamhetsform som har lägst behörighet bland personalen och mest varierande förutsättningar. Vi har fritidshem på skolor med hög behörighet till fritidshem på förskolor utan behörighet. Kontexten av att ha ett fritidshem på en förskola är fel. Ska vi få ett bra fritidshem överlag är det svårt att uppnå med dagens organisation. Ur ett föräldraperspektiv är det praktiskt att ha båda barnens omsorg på orten men ur ett verksamhetsperspektiv är det inte bra och borde renodlas. Dvs att fritidshem ska finnas på en skola då de lyder under skolans läroplan.

Grundskolan

Vi lägger utifrån ett jämförelseperspektiv ner mycket resurser på vår elever i grundskolan men vi har inte ett resultat som är acceptabelt. Ca 20 % av våra elever dvs var femte elev blir inte behörig till gymnasiet. Denna trend hoppas vi är på väg att brytas med de insatser som nu gjorts kopplat mot grundskolan. Vi har jobbat tillsammans med Skolverket, Högskolan Väst och Umeå Universitet i projektet samverkan för bästa skola 2017-2020. Vi har tillsammans med Navet genomfört en stor utbildningsinsats 2019-2020 (PIF) kopplat till att kunna möta alla elever. Lärandesektionen har parallellt med detta jobbat med sina utvecklingsområden Elevhälsa, Värdegrund och pojkar och flickors resultat. I år är det visserligen inte alls lika stor skillnad mellan flickor och pojkar, men det krympta avståndet beror främst på att flickorna lyckats sämre. Ett fokuserat arbete måste därför fortgå för goda resultat oavsett kön. Nu handlar det om att hålla i och hålla ut med befintliga insatser. Att splittra upp resurserna på fler bollar är inte effektivt. Inför läsåret 21/22 genomförs också ett stort reformarbete med nya kursplaner i grundskolan. Meritvärdet i grundskolan har ökat men vi får inte med oss alla och det är där vi måste se att våra insatser nu gör skillnad framöver.

Grundsärskolan

Även grundsärskolan har varit med i utvecklingsinsatsen Samverkan för bästa skola. Det har lett till ett förbättrat arbete med styrdokumenten. Tex hur balanserar man kunskapsuppdraget med omsorgsbehovet? De har även genom handledning fått utveckla samspelet pedagogerna emellan och hur arbetet med eleverna ska organiseras.

Gymnasieskolan

Gymnasieskolan bedrev undervisning på distans mars till juni och sedan i december med anledning av Coronapandemin, vilket givetvis var något man aldrig tidigare genomfört. Upplevelsen var dock att det initialt då det var helt nytt fungerade bättre än väntat. När nyhetens behag lagt sig upplevde många elever en utarmning, enformighet och trötthet. Personalen upplevde också arbetet som tröttande och begränsande. Efter ett tag kunde verksamheten genom lättnader få ta in elever för praktiska prov, examinationer och stödinsatser. Utfallet för året var dock negativt. Meritvärdet och andelen elever med gymnasieexamen var lägre än tidigare år. Inför läsåret 21/22 genomförs också ett stort reformarbete med nya ämnesplaner i vissa ämnen och nya ämnen på några yrkesprogram i gymnasieskolan.

Vuxenutbildningen

Vuxenutbildningen har precis som gymnasiet bedrivit undervisning på distans under läsåret. Påverkan på resultatet verkar ha varit marginell. Här verkar både elever och personal fått undervisningen att fungera i högre grad över tid. Det är mer effekten av pandemin i sig som påverkat efterfrågan på eleverna från yrkesutbildningarna. Industriprogrammet har gått i stå medan vård- och omsorgsprogrammet givetvis haft en stor efterfrågan.

Framtiden/ åtgärder för fortsatt utveckling

När det kommer till utvecklingsåtgärder så är det nu viktigt att ha tålamod och att vara uthållig. Vi behöver fortsätta med de utvecklingsinsatser som startats genom att behålla våra identifierade utvecklingsområden som beslutades i januari 2020, Barn- och elevhälsoarbetet, Värdegrundsarbetet, Pojkars och flickors skolresultat. Samtidigt måste vi även lyfta andra "måsten" och viktiga utvecklingsområden. Det är också viktigt att låta andra större utvecklingsarbete få dröja sig kvar för att få full effekt såsom SBS på 7-9 och PIF på f-6. Nedan beskriver vi det som dock är de stora områden som sektionen håller ihop i sin helhet.

Gemensamma prioriterade utvecklingsområde för alla verksamhetsformer

1. Barn- och elevhälsoarbete

Nyckelord för utvecklingsarbetet inom Barn- och elevhälsa är styrning, struktur och samsyn. Exempel på detta är arbetet med att främja närvaro, rutiner för stödinsatser, övergångar och samverkan. Det ska göras en revidering och komplettering av riktlinjerna för Barn- och Elevhälsoarbetet i kommunen för att stödja den nya organisationen där vi kommer fokusera på att bygga upp Barnhälsan, Familjecentralen och Resursteamet. Även den fortsatta barn- och ungdomssamverkan (BUS) i samarbete mellan skola och socialtjänst har hög prioritet. Det finns nu ett samarbetsdokument och en aktivitetsplan. Barn- och elevhälsochefen, omsorgsektionens verksamhetsutvecklare, folkhälsostrateg med flera kommer att ha ett nära samarbete.

2. Värdegrundsarbetet

Värdegrundsarbetet har fokus på den nya Trygghetsplanen som togs fram under läsåret och ska implementeras under lå 20/21. Skolklimatet är en viktig del i detta och Fredrik Zimmerman pekar i sin forskning på vikten av att skapa ett klimat där s.k. skojbråk inte ska tolereras och där man arbetar med att hitta ett språkbruk som är okej.

3. Pojkars och flickors resultat

När Fredrik Zimmerman var och föreläste för oss i detta ämne i mars 2020 väcktes mycket tankar och detta följdes upp under höstens verksamhetsdialoger. Det finns en helt annan medvetenhet nu bland verksamheterna och att utveckla detta kan sägas gynnas av de två ovanstående insatserna. I Fredrik Zimmermans bok, *Pojkar i skolan: vad lärare och andra vuxna behöver veta för att fler pojkar ska lyckas i skolan,* kan vi läsa om att mycket handlar om attityder och inställning och att kunna skapa en pluggkultur istället för det motsatta. Detta kan motverkas med medvetna strategier.

Övriga viktiga utvecklingsområden:

- **Nya kurs- och ämnesplaner:** Skolverket släpper nya kurs- och ämnesplaner under året så en stor implementeringsinsats kommer att ske under våren. Det är ändrade kursplanerna i grundskolan, sameskolan och specialskolan. För vissa av gymnasieskolans program har inriktningar, programfördjupningar och ämnen reviderats. Förändringarna berör även vuxenutbildningen på gymnasial nivå. Även alla kursplaner i grundsärskolan och fem kursplaner för döva och hörselskadade elever med intellektuell funktionsnedsättning i specialskolan. De reviderade kursplanerna börjar att gälla den 1 juli 2021.

Målet från Skolverket är att göra kursplanerna till ett bättre arbetsverktyg för lärarna. Ämnets syfte och centrala innehåll ska få ett tydligare fokus i undervisningen och kunskapskraven ska bli ett bättre stöd när lärarna sätter betyg. Fakta och förståelse betonas och innehållet skiljer sig tydligare mellan stadierna. På så sätt vill Skolverket skapa bättre förutsättningar för kvalitet och likvärdighet i undervisningen och se till att betygen blir mer tillförlitliga och rättvisande för eleverna

- **Budget**
    - **Budgetföljsamhet,** Lärandesektionen måste skapa en större budgetföljsamhet i alla verksamhetsformer.
    - **Resursfördelningsmodellen,** behöver ständigt ses över och viktigt nästa läsår blir att följa upp hur den nya tilläggsersättningen för elever med extraordinärt behov av särskilt stöd fallit ut.
    - **Budgetprocessen,** vi behöver utveckla budgetprocessen och ligga tidigare i planeringen så det finns bättre förutsättningar för rektor att hantera sin budget.
    - **Statsbidrag,** är ett osäkerhetsmoment och här handlar det om att hitta strategier för att minimera eventuella skadeverkningar.
- **Nyanländas lärande:** Tranemo kommun har tackat ja till att delta i Skolverkets satsning som kommer pågå 2021-2024. Kort om insatsen från Skolverkets informationsbrev:

Erbjudande om stöd till verksamhetsutveckling för barn och elever som är nyanlända eller har annat modersmål än svenska.

Inom ramen för regeringsuppdraget "Uppdrag till Statens skolverk att genomföra insatser för att stärka utbildningens kvalitet för barn och elever som är nyanlända eller har annat modersmål än svenska (U2019/01553/S (delvis) U2019/03787/S[1])" erbjuder Skolverket er som huvudman för Tranemo kommun

samverkan och riktat stöd.

Med detta brev vill Skolverket erbjuda er deltagande i en treårig samarbetsperiod inom myndighetens riktade insatser för nyanländas lärande.

Syftet med samarbetet mellan huvudman och myndighet är att stärka förmågan att både på kort och lång sikt erbjuda barn och elever som är nyanlända eller har annat modersmål än svenska en utbildning av hög och likvärdig kvalitet. Målet är förbättrade förutsättningar för högre måluppfyllelse i förskolan, förskoleklassen och fritidshemmet och förbättrade förutsättningar för goda kunskapsresultat för elever i grund- och gymnasieskolan samt inom kommunal vuxenutbildning och särskild utbildning för vuxna. Utöver ovanstående skolformer ska insatserna även vända sig till grund- och gymnasiesärskolan. Nyanlända elever och deras progression inom utbildningssystemet ska särskilt uppmärksammas, liksom huvudmän med särskilt svåra förutsättningar.

- **Arbetsmiljö:** Lärandesektionen har förhållandevis låga sjuktal men de har ökat flera år i följd och denna trend måste brytas. Insatser pågår och dessa måste följas noggrant.

Uppföljning av sektionernas resultatmål

Elevhälsoarbetet (utifrån "Brukarens perspektiv är utgångspunkt för verksamheten")

Är uppfyllt

Av Tranemo kommuns fyra prioriterade mål som Lärandesektionen är en del av att sträva mot är det målet

- Brukarens perspektiv är utgångspunkten för vår verksamhet

det som träffar oss mest.

Det stora arbete som Lärandesektionen gjort för att möta detta är bland annat de nya riktlinjerna för skolutveckling och systematiskt kvalitetsarbete. Dessa ställer helt om till att ha fokus på kärnverksamheten, barnet och eleven. Utgångspunkten är Läroplanens andra kapitel som får med alla olika delar. Detta beskrivs ingående nedan under utvärdering av läroplansmålen.

Även det stora Barn- och ungdomssamverkan (BUS) vi gör tillsammans med Omsorgsektionen och Samhällssektionen är ett viktigt verktyg för att ta brukarens perspektiv. Under året och nu även in på hösten arbetet med att stärka samarbetet kring barn, elever och familjer med behov av insatser från flera aktörer utvecklats med nya rutiner och överenskommelser. Men det som ändå får sägas vara den mest positiva nyheten kring detta är beslutet om att öppna en Familjecentral i Tranemo. Detta kommer bli navet och plattformen för samarbetet verksamheter emellan med dessa barn, elever med familjer som har behov av våra insatser både från kommunens sida men även regionens/vårdens insatser.

Elevhälsa

Under hela vt-20 planerades för en ny organisation av Barn- och elevhälsan. Denna trädde i kraft 1 aug 2020. Det innebär att vi nu centralt i sektionsledningen har en barn- och elevhälsochef. Detta innebär kort att barn- och elevhälsochefen är:

- Verksamhetschef över elevhälsans medicinska insats (EMI)
- Den som bygger upp en barnhälsa med specialpedagoger mot förskolan

- Den som leder ett nytillsatt resursteam som ska hjälpa till vid mer komplexa ärenden där skolorna behöver mer sammansatt stöd från många aktörer
- Den som samordnar alla professionsträffar inom elevhälsans samtliga professioner
- Den som ska tillse att vi arbetar efter de under läsåret (20/21) antagna riktlinjerna för Barn- och elevhälsoarbetet
- Ansvarig för att försöka öka likvärdigheten inom Barn- och elevhälsoarbetet

Under våren togs rutiner fram för hur förskola och skola ska samarbeta kring barn som riskerar att fara illa, orosanmälan. Arbetet gjordes tillsammans med chef för barn och unga.

Värdegrundarbetet

Är uppfyllt

Värdegrundsarbetet

Under läsåret har en helt ny Trygghetsplan arbetats fram. Den ersätter det tidigare verktyget från DO som vi tidigare använt. Den nya Trygghetsplanen är en mall som varje enhet utgår ifrån när man ska planera hur man på sin enhet ska förhindra diskriminering och kränkande behandling. Arbetet ska leda till mer främjande och förebyggande arbete samt att när något väl händer ska ett effektivt arbete igångsättas med att reda ut och klargöra händelser med alla parter. I det gamla systemet märkte vi att rapporteringen fungerade men arbetet med att agera och reda ut händelserna inte varit tillräckligt effektivt. I samband med detta har också "anmälan om kränkning till huvudmannen" helt gjorts om och redovisning och uppföljning till politiken är nu mer omfattande med mycket mer data och ska ge huvudmannen bättre förutsättningar att kunna agera.

Fler pojkar ska nå målen

Är uppfyllt

Pojkar och flickors resultat

Detta arbete handlar om att öka pojkarnas resultat men även att bibehålla och stärka flickorna i sina resultat. Vi ser precis som övriga landet att pojkarna halkar efter ju högre upp de kommer i skolsystemet. Vi har tagit hjälp av forskaren Fredrik Zimmerman, Högskolan i Borås, för att få stöd i detta arbetet. På studiedagen i mars var Fredrik här och föreläste i ämnet. Mycket av skillnaden i resultat handlar om attityd och inställning till skolan. Studieteknik och undervisningens upplägg har också en viss påverkan. Dock kan vi se att om vi lyckas med de ovan angivna utvecklingsområdena *Elevhälsa* och *Värdegrundsarbetet* kommer detta att stärka och utveckla pojkarnas resultat.

Ekonomiskt resultat

Resultat (mnkr)	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019
Intäkter	51,4	45,7	51,1
Kostnader	-337,2	-329,8	-332,6
-varav personalkostnader	-225,9	-224,8	-223,6
Verksamhetens resultat	-285,8	-284,1	-281,5
Budgetanslag	284,1	284,1	278,9
RESULTAT	**-1,7**	**0,0**	**-2,6**

Nettokostnader (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Utfall 2019
Lärandesektionen övergripande	-43,3	-41,5	-38,7
Ungdomsgymnasiet	-64,1	-63,2	-65,7
Grundskola, förskola och särskola	-178,4	-179,4	-177,1
Summa	**-285,8**	**-284,1**	**-281,5**

Resultatet för Lärandesektionen 2020 visar på ett underskott mot budget på -1,7 mnkr.

Grundskolans del av sektionens underskott är -2,9 mnkr. Underskottet på grundskolan beror främst på personalkostnader. Dels beror de ökade personalkostnaderna på att möta behoven för elever i behov av särskilt stöd men det beror även på för hög bemanning. Under året har åtgärder satts in för att minska bemanningen, dels genom att inte förlänga visstidsanställningar och dels genom att förflytta personal.

Budgetunderskott hittar vi även på gymnasiet år 2020 med -0,9 mnkr. Stor del av underskottet kan härledas till kostnader för gymnasieutbildning hos andra huvudmän men även kostnader för köp av komvuxutbildning, utköp av personal samt lägre interkommunala intäkter än budgeterat.

Till skillnad från övriga verksamhetsområden visar förskolan på ett överskott mot budget 2020 (3,9 mnkr). Förskolan har under året jobbat hårt med att hålla nere kostnaderna för korttidsvikarier vid frånvaro av ordinarie personal.

Lärandesektionen övergripande där den nya centrala barn- och elevhälsan ingår visar ett underskott mot budget med -1,8 mnkr för år 2020. Underskottet består till största del av ökade kostnader för ersättning till fristående förskolor, fritidshem och grundskolor. Under 2020 har vi ändrat ersättningsmodellen så att den följer hur vi fördelar budgetmedel till våra kommunala förskolor, fritidshem och grundskolor. Den här förändringen innebär ökad ersättning till de fristående verksamheterna vilket inte var medräknat i budgetarbetet vid ingången av 2020. Utöver ökade kostnader för ersättning till fristående verksamheter ser vi också högre kostnader än budgeterat för skolskjutsen, IT-system (programuppdatering) och inköp av psykologtjänster.

Personal

Lärandesektionen hade som ett av målen i det systematiska arbetsmiljöarbetet 2020 att sänka sjukfrånvaron. Men sedan kom Coronan och nu har sjukfrånvaron istället ökat. Nedan kan vi se att det är vid Coronans intåg i mars sjukfrånvaron ökat mest för att sedan falla tillbaks och skjuta fart igen i september. Det som har varit motvikt är at exempelvis gymnasiet under perioden mars till juni legat på lägre nivåer än vanligt då de bedrev distansundervisning.

Sjukfrånvaron månad för månad:

2020

Jan: 5,08%

Feb: 6,42%

Mar: 9,91%

April: 7,69%

Maj: 5,90%

Juni: 6,63%

Juli: 3,14%

Augusti: 5,06%

Sep: 8,71%

Okt: 6,93%

Nov: 8,52%

Dec: 6,86%

2019

Jan: 5,51%

Feb: 6,25%

Mar: 5,95%

April: 4,59%

Maj: 4,17%

Juni: 4,98%

Juli: 5,67%

Augusti: 4,82%

Sep: 5,86%

Okt: 6,40%

Nov: 6,60%

Dec: 5,65%

I övrigt mycket marginella förändringar. Det som kan lyftas är att personalomsättningen över några år nu minskat från 17% ner till 12%.

Anställda per anställnings- och löneform

	2020	2019
Antal personer	**442**	**448**
Tillsvidareanställda	395	391
Visstidsanställda	47	57
Antal årsarbetare	424,0	428,6
Timanställda	**93**	**73**
Antal timmar	21 311	30 851
Antal årsarbetare	10,77	15,58

Kön månadsavlönade

	2020	2019
Andel män	18,1%	17,4%
Andel kvinnor	81,9%	82,6%

Sjukfrånvaro

	2020	2019
Totalt	6,74 %	5,53 %
Långtid (mer än 59 dgr)	2,44 %	2,41 %

Personalomsättning

	2020	2019
Personalomsättning	12,0%	14,0%

Omsorgssektion

Sektionernas måluppfyllelse och ekonomi

Verksamhetsområde

Omsorgssektionen är indelad i fyra olika verksamhetsområden

1. *Gemensam verksamhet* omfattar sektionschef, 3 verksamhetschefer, medicinskt ansvarig sköterska samt verksamhetscontroller och verksamhetsutvecklare.
2. *Vård och omsorg* omfattar verkställighet av hemtjänst, äldreomsorg samt kommunal hälso- och sjukvård.
3. *Funktionsnedsättning* inkluderar verkställighet av LSS-insatser.
4. *Myndighetsfunktion* är det verksamhetsområde där sektionens myndighetsutövning är samlad. Myndighetsutövning omfattar lagrum: Socialtjänstlagen (SoL), Lagen om stöd och service för vissa funktionshindrade (LSS), Lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM) och Lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU).

Utöver dessa finns en administrativ enhet. Den funktionen har ansvarsområde systemförvaltning, administrativa processer inom sektionen som avgiftshandläggare och chefsstöd samt kansli frågor för sektionen.

Sammanfattning

Sammanfattande resultat

Sektionen har lyckats att fullfölja effektiviseringskravet på 10 mnkr och har vid utgång av 2020 en budget i balans med positivt utfall på 2 mnkr, vilket är högst tillfredsställande.

Nettokostnadsavvikelsen, det vill säga skillnad i procent mellan kommunens faktiska kostnader och mot vad ex. äldreomsorgen borde kosta utifrån kommunens förutsättningar förbättrades avsevärt mellan 2018/19 (redovisas 2020).

Övriga satta mål inom sektionen har i möjligaste mål kunnat mötas.

Sammanfattande analys

Sektionen har under 2020 fokuserat på effektivisering. Det arbete som påbörjades under andra halvan av 2019, att på ett tillfredsställande sätt möta Tranemo invånares behov utifrån tilldelade resurser och genom rättssäker myndighetsutövning har fortsatt under året.

Vi startade året med att lägga fast sektionens värdeord VI. TILLSAMMANS. MOD. GLÄDJE. och det kom att behövas!

Sektionens verksamhetschef Funktionshinder Torbjörn Georgsson tilldelades Syd Västen priset för gott ledarskap.

Pandemin

Corona-smittan har dominerat verksamheternas arbete under året från februari månad. I modern tid har inte ett liknande virus lamslagit vårt samhälle och våra verksamheter på detta vis. Sektionen kan konstatera att pandemin påverkat en mängd områden. Verksamheternas utvecklingsarbeten har pausats eller utvecklats i långsammare takt än vad som var tänkt. Vi har lagt vägen medan vi gått eftersom ingen varit med om en sådan pandemi och dess konsekvenser.

Under 2020 har sektionens fokus varit att skydda medarbetare och brukare från pandemin och att minska risken för smittspridning. Sektionen arbetar utifrån att det finns rutiner för förutsägbara kriser som anammas vid oförutsägbara händelser men som utvecklas efter behov.

Staben dvs sektionschef, verksamhetschef Vård och Omsorg (VO,) verksamhetschef Funktionsnedsättning(FN) samt medicinskt ansvarig sköterska(MAS) hade under kvartal 1 och 2 dagliga möten för att gå igenom Folkhälsomyndighetens och andra myndigheters rekommendationer/restriktioner, verksamhetens behov av rutiner, att fördela arbetsuppgifter och mycket annat som uppstod i pandemins början. Förutom de interna mötena också veckomöten med socialchefer i Sjuhärad, närvårdssamverkan i Boråsregionen (representerade av sjukhuschef, vårdhygien, rehab, Närhälsan och privata vårdcentraler).

Efter sommaren har stab träffats oregelbundet eller i mindre konstellationer men åter igen mer systematiskt då smittan blev allt mer märkbar och omfattande i samhället.

MAS har haft stående dagliga eller veckomöten med Länsstyrelsen, MAS-kollegor i Sjuhärad, kontakt med vårdcentraler i Tranemo, kontakt med SKR, Socialstyrelsen och flera andra inom hälso- och sjukvård. Verksamhetschef VO har haft veckomöten med samtliga enhetschefer inom vård och omsorg och funktionsnedsättning för att följa utvecklingen och vidta nödvändiga åtgärder när det behövts. Medicinskt ansvarig sköterskas roll har varit oerhört viktig och betydelsefull under pandemin. Informationsmängden har varit hög ut till medarbetarna från olika parter. Sektionen har även använt intranätet och hemsidan för spridning av information men det har också skett via nyhetsbrev till personal, brev, mail och sms ut till anhöriga och brukare.

Verksamhetsutveckling har till stora delar fått flytta fokus och koncentrera sig på hygienrutiner, förändrade arbetssätt och säkerhetsföreskrifter för att kunna tillgodose brukarnas behov under pandemin. Rutiner och checklistor kring vårdhygien och annat inom vård och omsorgsarbetet har ständigt förtydligats och nya rutiner tillkommit. Det gäller bland annat rutiner för munskydd och övrig skyddsutrustning. Utbildning inom basala hygienrutiner, hur man sätter på och tar av sina skyddskläder vid ett stort antal tillfällen under året av hygiensköterskor, bland all vår personal oavsett anställning inom vård och omsorg eller inom mer administrativa funktioner. Avfallsrutiner för kontaminerat avfall. Extra städ inom vård och omsorgsboenden. Informationsfilmer på arbetsplatsträffar om handhygien mm.

Pandemin / brukare samt klienter

Äldre personer och personer i riskgrupper har tvingats isolera sig. Verksamheten har följt Folkhälsomyndighetens och övriga myndigheters rekommendationer gällande vård och omsorg samt de besöksförbuds som lagts. Dagverksamheten för personer med demenssjukdom har varit stängd under större delen av året vilket gett negativa konsekvenser för brukarna och dess anhöriga. En äldre linje inrättades dit man kunde ringa och få stöd och råd eller bara möjlighet att prata av sig sin oro. Personalen har varit behjälpliga med att iordningsställa I - pads och mobiler för att underlätta kontakt med anhöriga. Face time samtalen har rekord ökat inom gruppen äldre.

Att begränsa befarad psykisk ohälsa inom målgruppen LSS under pandemin haft prioritet. Verksamheten har valt strategin att inte stänga ner daglig verksamhet i motsats till andra kommuner utan göra förändring med minsta möjliga inverkan på brukarnas välmående. Verksamheten har delat upp deltagarna i nya grupper där man enbart arbetade med de brukare som bor på samma boende, med hopp om att begränsa smittspridning.

Hur barn och vuxna drabbas i en svårare vardag och konsekvenserna av det som följer är idag svårt att veta. Vi vet ju av erfarenhet att kriser påverkar oss olika och värsta scenariot där stora påfrestningar i familjesituationen kan resultera i hot och våld. Även myndighet inrättade en telefonlinje för barn och familjer för frågor eller bara ett behov och möjlighet till att prata med någon.

Inom Vård och omsorg verksamheten har det under året funnits utbrott av smitta men som inte spridits sig vidare inom de berörda enheterna. Vi uppskattar antalet smittade äldre under 2020 till 34 personer inom vård och omsorgsboende och hemtjänst.

Funktionsnedsättning har under hela 2020 lyckades hålla ute smittan på samtliga boenden utan att någon brukare insjuknat.

Vi har erbjudit alla våra vård och omsorgsboenden 3 digitala musikquiz/underhållning med lokala musiker (vid påsk och valborg) och senare en julunderhållning men även bjudit personal och boende på extra go`fika vid andra tillfällen under året. Aktiviteter som personalen genomfört under året för brukare har varit många och kreativa för att på bästa vis hitta glädje i vardagen och främja den psykiska hälsan.

Pandemin/ personal

Initialt stor oro när de första fallen av Covid 19 inträffade. Ett omfattande arbete genomfördes under de tidiga månaderna av pandemin för att säkerställa att tillräcklig och rätt sorts skyddsutrustning fanns att tillgå och en organisation för att hantera och genomföra egentester av personal byggdes upp. Mycket stort fokus under året på smittspårning, smittskyddsinsatser och att säkerställa bemanningen och hejda smitta.

Sjukfrånvaron har varit något högre under pandemin, kopplat till att medarbetare uppmanas stanna hemma vid minsta symtom. Detta har inneburit att kärnverksamheten har behövt vidta åtgärder för att garantera att den samhällsviktiga verksamheten har kunnat fortgå trots sjukdomsbortfall. Det har varit en annorlunda tid för medarbetare när det gäller att jobba i skyddsutrustning.

Verksamheterna inom vård och omsorg uppskattar antalet smittad personal 2020 till 37 personal. Ett fåtal smittade inom myndighet(socialkontoret).

Verksamheterna har så långt det är varit möjligt försökt ställa om till digitala möten. Det gäller både interna möten, möten inom Boråsregionen och möten med brukare och klienter. De medarbetare som har möjlighet att jobba hemma har gjort det. Merparten av sektionens medarbetare har dock inte möjlighet att göra detta.

Inom de enheter där personal och/eller brukare testats positiva för Covid har bemanningsläget varit ansträngt. Men på det stora hela har sektionen hittills klarat bemanningsläget under pandemin på ett bra sätt. Till sommaren gjordes en viss överanställning av semestervikarier för att ta höjd för ett värre pandemiläge och erbjudande om extra ersättning till ordinarie personal vid flytt av semestervecka. Sommaren blev att betrakta som lugn även i jämförelse med andra år och somrar.

Sektionen har även haft en god dialog med de fackliga parterna kring frågor relaterade till Covid.

Pandemins konsekvenser

Sektionens verksamheter tillhör de funktioner i samhället som ska ta hand om konsekvenserna av pandemin på sikt. Det kan handla om barn som far illa, risk för ökat våld i hemmet, familjer som tvingas till försörjningsstöd, problem med missbruk och kanske en växande psykisk ohälsa som drabbar både yngre och äldre. Allt detta är i skrivande stund osäkert hur det kommer påverka oss och därför måste vi noga följa de trender och konsekvenser vi ser i samhället och verksamheterna under kommande år.

Effektiv organisation

Att upprätthålla kraven på rättssäkerhet och att tillgodose de behov som finns hos kommuninvånarna med de resurser som sektionen förfogar över är en utmaning. Sektionens verksamheter ska drivas på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt och utveckling för att uppnå detta sker löpande. Perspektivet effektiv organisation är det inåtvända perspektivet och visar hur sektionen ska genomföra sitt uppdrag för att resultatmålen ska uppnås. Detta görs med hjälp av stödprocesserna. Administration och systemförvaltare blev en egen enhet inom sektionen med syftet att utveckla en effektiv administration och serviceenhet, ett kvalitativt stöd till verksamheterna. Förutom administrativt stöd till chefer och medarbetare med systemförvaltning, löneadministration, schema, fakturor etc. hanterar enheten även uppgifter såsom närarkiv, intranät/hemsida, debitering av omsorgsavgifter, dödsboanmälan och faderskap.

Till sommaren 2020 var alla chefstjänster inom sektionen besatta och med det en fulltalig grupp ledare och chefer. Detta möjliggör en god styrning och ledning.

Verksamhetsutveckling

På grund av pandemin har ett flertal planerade aktiviteter fått avbokas eller senareläggas men här kommer ett axplock kring vad som ändå genomförts under året 2020 för att förbättra verksamheterna och inte minst leda till förbättrad kvalitet för invånarna. Dock skall man inte glömma att det varje dag på olika vis sker verksamhetsutveckling när våra medarbetare finner nya och effektivare arbetssätt.

Hälsoärende. I mars månad gick journalsystemet Hälsoärende igång inom vård och omsorg och mot slutet av 2020 även elektronisk kalender.

Solbacken. Vård och omsorg har varit del i upphandling kring nya vård och omsorgsboendet Solbacken.

Glimringe. En omfattande renovering och ombyggnation av Glimringe vård och omsorgsboende har skett och färdigställts under hösten.

Administrativa enheten har tagit fram en digital mätsticka för att följa den psykosociala arbetsmiljön inom gruppen. Enheten har även infört regelbundna avstämningsmöten med systemleverantör för att säkra upp systemfrågor. Ett flertal moduler i Treserva har installerats under hösten-20 för att stödja det nya interna ersättningssystemet.

Omfattande uppdrag har genomförts under året av sektionens verksamhetscontroller och controller på ekonomiavdelningen. Det har bland annat varit

- Nya resursfördelningsmodeller, prestationsbaserade istället för anslagsfinansierade dvs. ersättning för utfört arbete till enheterna.

- Inför budget 2021 framarbetades nytt taxeförslag för sektionens tjänster.
- Översyn av ersättningar till externa utförare av LSS insatser.
- Översyn av delegationsordning inom sektionen.

PIFFA. I mars månad gick det i skarpt läge med förstudie till projekt PIFFA. Syftet med projektet var att skapa en ny och gemensam plattform mellan skola, socialtjänst, kultur/fritid, Närhälsan och BUP med metoder och ett nytt processinriktat arbetssätt som skulle kunna hantera de utmaningar som finns runt unga. Plattformen var tänkt att vara en metod och ett arbetssätt men även en fysisk mötesplats. Det har tidigare upplevts att kommunens olika verksamheter har ett stuprörstänk vilket medför svårigheter att se helheten. Det fanns även en utmaning i att verksamheterna har liten kunskap och förståelse om varandras uppdrag vilket leder till en känsla av ”vi och dom”. Målsättningen var att familjerna ska känna sig trygga med att alla samarbetar kring barnet/ungdomen för att lyckas bättre i skolan och i livet.

De effekter vi sett på kort sikt är att nya kontakter tagits och att det har öppnats upp för en mer positiv dialog. Projektet har till 2021 införlivats inom befintliga ramar hos Lärande och Omsorgssektionen då sektionerna valde att inte gå vidare med ansökan om projekt.

Digital teknik. Omsorgsverksamheter har investerat i digital teknik bland annat Yeti tablets, en stor pekplatta med aktivitetsappar, ute på vård och omsorgsboenden men även inom gruppbostäder och korttid LSS. Skärmarna har på ett positivt vis ökat intresset för ny teknik och gett fler möjlighet till aktiviteter för både äldre som yngre användare men även för personalen.

Säkra miljöer. Pergolas med sittgrupper och plexiglasskärmar jobbades fram för att underlätta säkra besök för anhöriga, dessa placerades i anslutning till boenden. Likvärdiga skärmar anskaffades även till personalmatsalar för att säkra upp måltider för personal.

Mötesinnehåll. Myndighet har verksamhetsmöten 1 gång i månaden där bemötande och kommunikation varit återkommande punkter på agendan eftersom kommunikation är en av grundpelarna i en verksamhet med god kvalitet.

Uppdrag genomlysning sysselsättning och ekonomiskt bistånd genomfördes under våren av extern konsult med anledning av att socialtjänstens arbete med försörjningsstöd genomgått stora förändringar i landet. Samma gäller kommunernas arbetsmarknadsenheter. Ärendena omfattar bedömningar av enskildas förmåga att stå till arbetsmarknadens förfogande samt vilka krav som kan ställas på enskild. De kommunala arbetsmarknadsenheterna har fått ta ett allt större ansvar för åtgärder som syftar till att flytta enskilda närmare arbete och egen försörjning. Därför lämnades uppdrag till analys av verksamheterna; finns det hinder i samverkan mellan sektionen, Tranemo kommun och AME som måste adresseras och utvecklas med målet förslag till förbättringar.

Resultatet har vidgat förståelsen för varandras roller, en ny struktur för samverkan har byggts upp som lett till en positiv förändring.

Framtidens Vård Informationsmiljö, FVM. Ett stort och långvarigt arbete som sträcker sig fram till 2023 där enhetschef administration ansvarar med förvaltningens styrgrupp över införandet. Syftet med FVM är att all hälso- och sjukvårdsinformation inom regionen ska vara tillgänglig för de som behöver den, både medarbetare i hälso- och sjukvården, patienter och invånare. För medarbetare i vården i Västra Götalandsregionen blir systemet Millennium det huvudsakliga IT-stödet.

Kompetensutveckling. Omfattande utbildningsinsatser gällande demens ABC för all omvårdnadspersonal har genomförts under 2020.

Förändringsresan för sektionens chefer med värdeorden VI. Tillsammans. Mod. Glädje påbörjades i början av 2020. Aktiviteterna går hand i hand i med förvaltningens styr- och ledningsmodell som bygger på tillit. Målet är en förändring i beteenden som leder till ökad tillit inom och utom organisationen.

5 medarbetare började Äldreomsorgslyftet under hösten. Utbildningen löper på under 2021 och fler kommer att utbildas.

Yrkesresan inom myndighet för nya socialsekreterare. En grupp socialsekreterare har genomgått utbildning inom våld i nära och hedersrelaterat våld och förtryck.

Bemötande och värdegrundsutbildning inom Funktionshinderverksamheterna togs fram med stöd av HR samt fackliga, enstaka tillfälle hann genomföras innan det fick skjutas upp pga pandemin.

Framtiden/ åtgärder för fortsatt utveckling

Varje verksamhet och enhet behöver följa de åtgärder som är uppsatta för att lyckas med en budget i balans till årsskiftet 2022.

- fortsatt fokus på rättssäker myndighethetsutövning och resurshushållning
- genomföra det arbete som var planerat för 2020- att sänka sjukskrivningstalen
- genomlysning av bilkostnader som varit höga under året
- strategi är utarbetad för sänka kostnader inom boenden inom Funktionshinder
- översyn av vikariekostnader
- att ställa om från köpt vård till hemmaplanslösningar i allt större utsträckning

Ambitionen är att under 2021 återuppta aktiviteter och uppdrag i enlighet med lagd verksamhetsplan. För att ytterligare kunna kvalitetssäkra processer och verksamheter kommer sektionen under 2021 starta upp en kvalitetsgrupp. Den kommer att bestå av MAS och verksamhetsutvecklare samt ledas av verksamhetcontroller och sektionschef.

Samverkan. Sektionen fortsätter samverkan med andra sektioner som Lärande och Samhällssektionen(kultur-och fritid) men även folkhälsosamordnare och externa partners i arbetet med att barn och unga, att de får sina behov tillgodosedda och lyckas i sina skolresultat. Under året kommer fokus ligga på att skapa arenor där arbete med insatser kan erbjudas för de barn och unga och familjer som har störst behov av stöd.

Samverkan med polismyndigheten påbörjas under mars månad i syfte att utbyta tankar och idéer hur myndigheterna ska mötas i respektive uppdrag.

Mini Maria kommer att vara på plats i Tranemo en halvdag i veckan i anslutning till Familjecentralen. Mini Maria vänder sig till ungdomar och unga vuxna som har frågor eller bekymmer kopplade till alkohol eller droger samt deras föräldrar eller anhöriga. Verksamheten är ett samarbete mellan Västra Götalandsregionen och kommuner i Boråsregionen.

Förebyggande och främjande arbetet behöver struktureras och samordnas, ett arbete startas upp under våren för att få ihop anhörigstödets alla delar som exempelvis anhörig till missbrukare, barn som är anhörig, äldre som anhörig.

Boendelösningar. Behoven och att samordna boendelösningar inom Funktionshinder fortsätter. Alla skall kunna göra en boendekarriär utefter sin förmåga.

IT och Digitalisering. Vi ser en ökad andel digitala lösningar i form av digital tillsyn, mobila larm, digitala läkemedelsskåp inom omsorgerna. Prioriteringsarbete pågår kring nya digitaliserings tjänster för sektionen bland annat E- tjänster och appar som skall underlätta för invånare och medarbetare i våra tjänster.

Digitala signeringslistor. Det utförs dagligen många delegerade hälso- och sjukvårdsuppgifter. Det kan handla om läkemedelsgivning, såromläggning, träning och behandling. Uppgifterna har delegerats av sjuksköterskor, arbetsterapeuter och sjukgymnaster och utförs av omvårdnadspersonal. Hälso- och sjukvårdsinsatser som utförs av undersköterskor eller omvårdnadspersonal ska signeras vid genomförandet.

Kvalitetsmodul. Sektionen har jobbat fram en ny uppföljningsmodell i Stratsys för det systematiska kvalitetsarbetet, enlighet med SOSFS 2011:9 och Hälso- och Sjukvårdslagen med planerat införande mot sommaren. Varje patient ska känna sig trygg och säker i kontakten med vården och varje medarbetare ska kunna utföra sitt arbete under sådana förutsättningar att en säker vård kan ges. Kvalitetsarbetet ska säkerställa kraven på hög patientsäkerhet och att god kvalitet tillgodoses i vården. Av Socialstyrelsens föreskrifter och allmänna råd (SOSFS 2011:9) om ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete framgår det att varje vårdgivare ska ansvara för att det ledningssystem som ska finnas innehåller de processer och rutiner som behövs för att säkerställa att verksamheten uppfyller de krav som ställs i det följande. Ledningssystemet ska användas för att systematiskt och fortlöpande utveckla och säkra verksamhetens kvalitet. Ledningssystemet ska ge stöd för att planera, leda, kontrollera, följa upp, utvärdera och förbättra verksamheten.

Systemförvaltning. Upphandling sker under året av nytt verksamhetssystem tillsammans med Ulricehamns kommun, vilket skall vara kompatibelt med Framtidens Vårdinformations Miljö. Arbetet kommer att ta mycket tid i anspråk. Ett gemensamt avtal för supportinsatser inom systemförvaltning är på gång mellan sektionen och sektion Välfärd i Ulricehamn.

Kompetensutveckling. En sektionsövergripande kompetensplan kommer att tas fram inom kort med prioritet på ett par insatser. Utöver den är verksamheterna fria att utgå från "sin " egna kompetensplan.

Uppföljning av sektionernas resultatmål

Arbetskultur

Är uppfyllt

I januari 2020 tog sektionsledningen beslut om att genomföra en förändringsresa med värdeorden VI. Tillsammans. Mod. Glädje. Aktiviteterna går hand i hand i med förvaltningens styr- och ledningsmodell som bygger på tillit. Kultur och strukturförändring hänger ihop- bägge delar behövs för varaktig förändring i beteenden som leder till ökad tillit inom och utom organisationen. Sektionen har under året genomfört aktiviteter för en förändrad arbetskultur/chefsutveckling dels en heldag i januari och övriga två tillfällen har genomförts digitalt. Under hösten har träffarna genomförts digitalt och i förkortad form. I arbetet har verksamheten haft stöd av Medarbetarcentrum.

Sammanfattningsvis kan det sägas att vi under rådande förhållanden genomfört förbättringsresan men med mindre insatser än vad som var tänkt när vi la färdplanen.

Stöd åt myndighetsfunktionen

Är uppfyllt

Sektionschef är under första halvåret i praktiken närmaste chef åt enhetscheferna på myndighet tills verksamhetschef började sin tjänst i juni månad.

Enhetscheferna har av och med medarbetarcentrum haft ett program under våren för chefscoachning och stöd i sin roll och funktion samt i pågående organisationsförändring.

Vid varje möte inom sektionens ledningsgrupp har enhetschef från myndighet deltagit.

// Verksamhetschef finns på plats from 20-06-15 och därför upphör uppdraget i nuvarande form där SC är stödet.

Minskad sjukfrånvaro

Är ej uppfylld

Verksamheten har på grund av den höga belastningen och fokus på Covid inte kunnat starta upp detta arbete.

Kompetensförsörjning

Är delvis uppfylld

Strategisk kompetensplanering och kompetensförsörjning är processer för att säkerställa att rätt kompetens finns i verksamheten för att uppnå dess mål och behov på kort och lång sikt. Det innebär att arbeta långsiktigt, strukturerat och målmedvetet. I det arbetet behöver sektionen ett utökat samarbete med HR men även de fackliga parterna. Sektionen vill attrahera och rekrytera nya medarbetare, utveckla och behålla befintliga medarbetare samt avveckla medarbetare vid exempelvis pensionering eller vid förändring av verksamhet.

Sektionen har påbörjat en översyn av de möjliga kompetensinsatser sektionen, detta sker i handlingsplaner. I rådande situation med pandemin har arbetet till viss del avstannat.

Arbetet fortsätter under 2021.

Ekonomiskt resultat

Resultat (mnkr)	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019
Intäkter	56,4	50,1	32,1
Kostnader	-327,8	-323,5	-304,5
-varav personalkostnader	-215,5	-215,1	-212,3
Verksamhetens resultat	-271,4	-273,4	-272,4
Budgetanslag	273,4	273,4	274,7
RESULTAT	**2,0**	**0,0**	**2,3**

Nettokostnader (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Utfall 2019
Gemensam verksamhet	-23,8	-24,4	-23,1
Vård och omsorg	-116,0	-118,0	-134,5
Funktionsnedsättning och socialt stöd	-70,9	-71,8	-68,8
Myndighetsfunktionen	-60,7	-59,2	-46,0
Summa	**-271,4**	**-273,4**	**-272,4**

Inför 2020 fick omsorgssektionen ett större anpassningskrav med -10,1 mnkr. Under året har sektionen därför arbetat med en rad olika åtgärder som till stor del har fått effekt, bland annat genom minskade kostnader för externa placeringar i HVB och familjehem. Till viss del har sektionen även påverkats positivt av högre intäkter från Migrationsverket än budgeterat. För 2020 redovisar omsorgssektionen en positiv budgetavvikelse med 2,0 mnkr.

Dagverksamhet Ringblomman har, till följd av covid-19, varit stängd sedan i mitten av mars. För denna verksamhet redovisas därför ett tillfälligt budgetöverskott med +1,1 mnkr. Till viss del har stängningen istället medfört kostnader för andra typer av insatser, såsom hemtjänstinsatser, men inte i samma omfattning som insatserna för dagverksamheten.

Även daglig verksamhet inom funktionshinderområdet bidrar till ett budgetöverskott med +1,7 mnkr för framförallt personalkostnader och arbetsresor. Verksamheten har haft färre deltagare under året, delvis till följd av pandemin men även på grund av ett aktivt arbete med att få ut deltagare till extern sysselsättning genom den så kallade trappstegsmodellen.

Arbetsmarknadsenheten redovisar ett överskott jämfört med budget med 0,4 mnkr. Överskottet beror i huvudsak på att bidrag har betalats ut för ett avslutat projekt. Pandemin har dessutom gjort det svårt att bedriva arbetsmarknadsåtgärder och vakanser har därför inte ersatts fullt ut.

Nettokostnaden för externt köpt vård har minskat betydligt jämfört med 2019, med -5,9 mnkr (från -22,7 mnkr till -16,8 mnkr). Omförhandling av dygnsavgifter, avslutade placeringar och utbyte mot insatser på hemmaplan är några av de åtgärder som har skett under året och som har fått en positiv ekonomisk effekt. Ändå redovisas ett underskott för externt köpt vård med -1,1 mnkr. Tillsammans med en hemtagning av en brukare, som har skett under våren och som har bidragit till lägre

kostnader, redovisas ett totalt underskott med -2,5 mnkr. Inför 2021 väntas externa placeringskostnader minska ytterligare och i skrivande stund prognosticeras därför en budget i balans under nästkommande år för denna verksamhet.

För beställning av hemtjänst-insatser enligt SoL och HSV redovisas ett samlat budgetunderskott med -3,0 mnkr. Inför året sattes ett anpassningskrav med ca 7 % på beställda hemtjänstinsatser, men då beställningen istället ökade under våren har verksamheten inte lyckats effektuera anpassningskravet. Under hösten har trenden vänt till det positiva hållet, men fortfarande återstår ett arbete för att kunna uppnå en budget i balans för framförallt beviljad hemtjänst enligt SoL under 2021.

Personal

Generellt är det svårt att analysera och dra långtgående slutsatser av sjuktalets utveckling under året. Under årets första två månader visade sektionens sjuktal en vikande tendens men i samband med pandemins utbrott steg sjuktalet. Samtidigt införde regeringen möjligheten för medarbetare att vara sjuka utan karensavdrag. Under senare delen av våren återhämtade sig sjuktalet men ökade åter under hösten.

Under större delen av perioden har sektionens fokus varit att skydda medarbetare och brukare från pandemin och att minska risken för smittspridning.

Anställda per anställnings- och löneform

	2020	2019
Antal personer	**445**	**459**
Tillsvidareanställda	417	412
Visstidsanställda	28	47
Antal årsarbetare	438,3	443.4
Timanställda	**24**	**21**
Antal timmar	81 911	79 721
Antal årsarbetare	41,37	40,26

Antalet anställda har under 2020 minskat inom sektionen. Det rör sig om ett antal visstidsanställningar. (En allmän visstidsanställning börjar och slutar vid ett bestämt datum).

Sektionens ambition att minska beroendet av timanställda i syfte öka stabiliteten genom bemanning med ordinarie medarbetare har under året inte infriats pga pandemin. Behovet av vikarier har varit stort då den ordinarie personalen varit sjuk eller hemma för vård av barn.

Tillsammans med omsorgens 24 visstidsanställda och bemanningens timmar motsvarar det 41,37 årsarbetare.

Kön månadsavlönade

	2020	2019
Andel män	8,8%	8,7%
Andel kvinnor	91,2%	91,3%

Sjukfrånvaro

	2020	2019
Totalt	9,50 %	8,95 %
Långtid (mer än 59 dgr)	3,58 %	4,30 %

Året började med lägre sjukfrånvaro än mot samma period 2019 men steg allt eftersom pandemin spred sig och uppmaningar kring att stanna hemma vid symtom som kunde vara Covid-19.

Den korta sjukfrånvaron har under året ökat till 5,92% mot 4,65 2019- vilket säkert hänger ihop med pandemin. Den långa har dock glädjande sjunkit.

Personalomsättningen har sjunkit på ett välkomnade vis och orsakerna kan möjligtvis hämtas i

1. pandemin- en ovilja att byta arbetsplats under pandemin

2. att verksamheterna under året upplevt en jämnhet i styrning och ledning med ett fulltaligt chefskollektiv som skänkt trygghet

Personalomsättning

	2020	2019
Personalomsättning	9,6%	16,4%

Tekniska sektionen

Verksamhetsområde

Tekniska sektionen ansvarar för följande verksamhetsområden:

* Fastighet ansvarar för kommunens lokaler, ca 110 000 kvm, I verksamhetsområdet ingår även förvaltning av kommunens skogar, parker och bad- och lekplatser, samt transporter av bland annat kyld mat till ordinärt boende samt interna transporter.

* Kostenheten är indelad i områdena skola/förskola samt äldreomsorg. Verksamheten omfattar 22 kök varav 17 är tillagningskök och 5 är mottagningskök.

* Infrastruktur består av flera olika verksamheter; drift och underhåll av kommunala gator och gc-vägar samt myndighetsutövning i form av bostadsanpassning, färdtjänst och parkeringstillstånd. I verksamhetsområdet ingår även affärsverksamheterna vatten och avlopp, fjärrvärme, fiber och renhållning.

* Samverkansnämnden bygg och miljö tillsammans med Gislaveds kommun. Fr o m 2020 köps även GIS-tjänster från Gislaveds kommun.

Sammanfattning

Sammanfattande resultat

Sektionen når inte budget i balans, inom flera verksamheter redovisas ett underskott.

Sammanfattande analys

Sektionen som helhet når inte en budget i balans. Underskotten återfinns inom samtliga områden. För verksamheterna fastighet och infrastruktur har året inneburit stora prövningar, där året inleddes med stora översvämningar och därefter den pandemi som vi fortsatt lever med, vilket exempelvis lett till att vi inte kunnat genomföra planerade skogsavverkningar och därigenom gått miste om intäkter.

Översvämningarna och pandemin har både försenat och försvårat det nödvändiga arbete med att se över organisation, ledning och styrning som pågår inom verksamheterna. Mycket fokus har istället fått läggas på kortsiktiga åtgärder, snarare än långsiktiga och mer strategiska ställningstaganden.

Sektionens tredje verksamhetsområde - kosten - har internt gjort ett antal kvalitetshöjande åtgärder. Detta genom ett aktivt arbete både med bemanning, matsedel och inköp. Regelbundna ekonomiuppföljningar i samtliga kök där våra medarbetare har involverats har gett god effekt med positivt resultat på inköp och budget. Samtidigt har cheferna inom verksamheten har arbetat fokuserat för att öka närvaron och tidigt involvera medarbetare i verksamhetsfrågor och därigenom lyckats genomföra en "kulturresa" och en upplevt gynnsam förändring inom kostorganisationen. Dock har man inom området inte till fullo lyckats nå en budget i balans, främst kopplat till minskade intäkter.

Framtiden/ åtgärder för fortsatt utveckling

Sedan 1 januari 2020 finns inte längre Tekniska sektionen. Istället har det bildats en ny sektion - Samhällssektionen - som består av gamla Tekniska sektionen och Samhällsutvecklingssektionen. Samtidigt har den tidigare sektionschefen valt att lämna sitt uppdrag och en rekryteringsprocess har påbörjats. Detta ställer stora organisatoriska krav i bildandet av en ny sektion men förhoppning är att vi på sikt ska hitta synergier och effektiviseringar som både ska leda till bättre kvalitet i våra leveranser och en budget i balans.

Inför 2021 står dock sektionens olika verksamhetsområden inför stora besparingar. Ett arbete kring dessa besparingar påbörjades sent på hösten 2020 och ett stort antal besparingsåtgärder är framtagna. Dessa innefattar bland annat minskad personalstyrka, färre vikarier, ny upphandling av grönyteskötsel, energieffektivisering och minskad turistinformation.

Parallellt försöker vi öka kommunens intäkter, bland annat genom ökad skogsavverkning och genom markförsäljning.

Inom renhållningsverksamheten finns ett antal osäkerheter gällande de ekonomiska förutsättningarna för kommande år. På Änglarps deponi i Svenljunga (som Tranemo bekostar del av) kommer åtgärder att medföra högre kostnader än väntat för 2021. Man bör dock fundera över hur framtida åtgärder både på Gudarpsdeponin och Änglarpsdeponin bör finansieras då renhållningens överskott minskats och dessa åtgärder inte bör taxefinansieras. Gällande Änglarpsdeponin pågår diskussioner om Tranemo ska vara delaktiga i sluttäckningen av sista etappen eller ej. Om så visar sig vara fallet kan detta bli mycket kostsamt.

Upphävande av producentansvar för tidningar och returpapper kommer att ske, ansvaret övergår till kommunerna fr o m 2022, detta kan ge betydande kostnader. Utökat ansvar för bygg och rivningsavfall, samt skatter på brännbart avfall kommer också att påverka ekonomin.

Sektionen kommer under året att lägga stort fokus på ekonomin och genomför månatliga uppföljningar.

Uppföljning av sektionernas resultatmål

Utveckla organisationen för att vara en attraktiv arbetsgivare

◆ Är delvis uppfylld

Kostenheten arbetar aktivt med närvarande chefer. Enhetschefer besöker ofta verksamheterna, har regelbundna verksamhetsmöten och ekonomiuppföljning för ökad delaktighet. Verksamheten arbetar både förebyggande och åtgärdande med bl a rehabiliteringsarbete.

Inom fastighet ska en utbildningsplan ska tas fram för medarbetare efter inventering. Utbildningar i brandskydd och HLR har genomförts.

Introduktionen har utvecklats för att ge nya medarbetare bättre förutsättningar.

Sektionen arbetar aktivt för att utveckla processer och strukturer ihop med samhällsutvecklingssektionen, både för att säkra kompetensen och behovsinventera vilka tjänster som behövs framöver. En ny tjänst som mark- och exploateringsansvarig har inrättats med att uppdrag att hantera frågor i ett större perspektiv. Detta gagnar medarbetare i organisationen då roller och ansvarsfördelning

tydliggörs. På grund av coronapandemin har vissa åtgärder fått struktureras om och försenats.

Utveckla tillgänglighet och kommunikation kopplat till infrastruktur

Är delvis uppfylld

Roller inom verksamheten har tydliggjorts vilket medfört att frågor och synpunkter kan fördelas på ett bättre och mer effektivt sätt. En servicemätning från januari 2020 visar att verksamheten har en hög tillgänglighet, intresse och engagemang, gott bemötande samt svarar på frågor och ger information. Vid nybyggnation av gator skickas brev till berörda grannar med information.

Vissa aktiviteter har försenats p g a personella förändringar inom infrastruktur.

Automatisera och digitalisera processer

Är delvis uppfylld

Inom kostenheten arbetas med att ta fram en e-tjänst för ansökan för specialkost. Arbetet med att utveckla kostdatasystemet pågår, målet är att beställningar av livsmedel inom omsorgen samt kyld mat ska hanteras elektroniskt. P g a corona har arbetet blivit försenat.

Ansökan om bostadsanpassningsbidrag kan sedan början av året göras via e-tjänst. En ansökan via e-tjänsten underlättar både för den sökande då flera uppgifter fylls i automatiskt då man loggat in med bank-ID, samt för handläggaren då uppgifterna inte behöver matas in manuellt. Det finns även en e-tjänst för ansökan om färdtjänst. E-tjänsten är tillgänglig både för den sökande och/eller den som hjälper den sökande (t ex anhöriga).

Ekonomiskt resultat

Resultat (mnkr)	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019
Intäkter	114,0	110,0	105,4
Kostnader	-198,0	-192,7	-188,5
-varav personalkostnader	-61,3	-62,0	-57,7
Verksamhetens resultat	-84,0	-82,7	-83,1
Budgetanslag	82,6	82,6	84,7
RESULTAT	**-1,4**	**-0,1**	**1,6**

Nettokostnader (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Utfall 2019
Övergripande verksamhet	-3,7	-2,8	-4,5
Fastighet	-34,5	-33,5	-32,3
Kost	-23,3	-22,9	-23,0
Infrastruktur	-17,0	-18,5	-17,6
Affärsverksamheter	-0,4	-0,5	-0,1
Samverkansnämnd bygg och miljö	-5,1	-4,4	-5,6
Summa	**-78,5**	**-77,7**	**-77,4**

Tekniska sektionens sammanlagda resultat är ett underskott på 1,4 mnkr.

Samarbetet med Gislaveds kommun gällande bygg och miljö samt GIS-verksamhet har blivit högre än budgeterat. Under året framkom att intäkterna för miljöverksamheten är 450 tkr lägre än vad som beräknades då samverkansnämnden startade. På grund av detta ökade kostnaden som Tranemo betalar till Gislaved. Samarbetet gällande GIS utökades under 2020, då behovet av en väl fungerande verksamhet var stort och det inte finns möjlighet att utföra arbetet inom den befintliga organisationen på sektionen.

Kostnaden för kommunens lokaler blev 0,9 mnkr högre än budgeterat. Kostnaderna för det felavhjälpande underhållet har under ett flertal år varit höga p g a det stora underhållsbehovet på flera av fastigheterna. Under 2020 blev utfallet ca 0,7 mnkr över budget, del av underskottet arbetas in genom att inre underhåll inte utförts i planerad omfattning. På driftsidan blev elkostnaderna ca 0,4 mnkr högre än budgeterat.

Kostenhetens resultat är ett underskott på 0,4 mnkr på grund av att intäkterna för försålda måltider på kommunens vård- och omsorgsboenden blev lägre än budgeterat då ett antal lägenheter är vakanta.

Kostnaden för bostadsanpassning blev 0,2 mnkr högre än budget.

På grund av Coronaviruset minskade antalet resor inom färdtjänsten betydligt då majoriteten av kunderna är i någon riskgrupp. Resultatet blev att kostnaderna blev 2,4 mnkr lägre än budgeterat.

Renhållningsverksamheten budgeterade för ett underskott 2020 för att minska det ackumulerade överskottet. Utfallet blev dock ett större underskott än vad som planerats, totalt 2,3 mnkr. Ökningen berodde på att åtgärder på Gudarpsdeponin blev högre än beräknat, samt att hämtningskostnaden för hushållsavfall blev dyrare. Efter årets resultat är det ackumulerade överskottet 1,7 mnkr.

VA-verksamheten redovisar ett underskott på 1,3 mnkr vilket innebär att det ackumulerade underskottet nu uppgår till 4,4 mnkr. Kostnaderna har ökat de senaste åren, och resultatet 2019 var ett underskott på 3,0 mnkr. Till 2020 höjdes taxan med 6% för att delvis möta kostnadsökningen, höjningen genererade en intäktsökning med ca 1,4 mnkr. Inom VA finns ett stort investeringsbehov, och under 2020 ökade kapitalkostnaderna med strax över 0,7 mnkr. Verksamheten har under året gjort åtgärder för att minska kostnaderna, bl a har organisationen setts över och under tiden vakanshölls tjänster delvis. Under 2021 fortsätter arbetet med att minska kostnaderna.

Personal

Sjukfrånvaron har minskat under de senaste åren och minskningen fortsatte under 2020, främst gällande långtidsfrånvaro. Personalomsättningen var hög under 2019, närmare 20%, men minskade till strax över 9% under 2020.

Anställda per anställnings- och löneform

	2020	2019
Antal personer	**121**	**121**
Tillsvidareanställda	108	111
Visstidsanställda	13	10
Antal årsarbetare	117,2	117,1
Timanställda	**36**	**39**
Antal timmar	7 859	9 864
Antal årsarbetare	3,97	4,98

Kön månadsavlönade

	2020	2019
Andel män	46,3%	54,5%
Andel kvinnor	53,7%	45,5%

Sjukfrånvaro

	2020	2019
Totalt	7,40 %	8,19 %
Långtid (mer än 59 dgr)	4,20 %	5,07 %

Personalomsättning

	2020	2019
Personalomsättning	9,3%	19,8%

Fjärrvärme

Ekonomiskt resultat

Resultat (mnkr)	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019
Intäkter	22,1	23,3	22,8
Kostnader	-22,1	-23,3	-22,3
-varav personalkostnader	-1,1	-1,5	-1,1
Verksamhetens resultat	0,0	0,0	0,5
Budgetanslag	0	0	0
RESULTAT	**0,0**	**0,0**	**0,5**

Resultatet för fjärrvärme/fiber är enligt budget. Försäljningen av värme var på en lägre nivå än normalt på grund av den varma hösten/vintern. På personalsidan har en tjänst som teknisk administratör varit vakant vilket innebar att ett nollresultat kunde uppnås.

Fjärrvärmeledningen på Tranemo Park flyttades under slutet av året för att möjliggöra fortsatt byggnation på området, under tiden blev det leveransavbrott till en del av kunderna.

Resultaträkning (mnkr)

	Not	2020	2019
Intäkter			
Brukningsavgifter	1	22,1	22,7
Summa intäkter		**22,1**	**22,7**
Kostnader			
Kostnader	2	-16,5	-16,7
Interna kostnader inom koncernen	3	-1,4	-1,4
Avskrivningar		-3,4	-3,4
Summa kostnader		**-21,3**	**-21,5**
Verksamhetens nettokostnad		**0,7**	**1,2**
Finansiella kostnader			
Intern ränta		-0,7	-0,8
UTFALL		**0**	**0,4**
Kommunbidrag		0	0
RESULTAT		**0**	**0,4**

Balansräkning (mnkr)

	Not	201231	191231
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	4	48,1	50,7
Totala anläggningstillgångar		**48,1**	**50,7**
Fordringar			
Kundfordringar		5,5	3,9
Totala fordringar			
SUMMA TILLGÅNGAR		**53,6**	**54,6**
Eget kapital			
Ackumulerat resultat	**5**	**10,3**	**10,3**
Avsättningar			
Pensioner		1,0	0,9
Totala avsättningar		**1,0**	**0,9**
Långfristiga skulder			
Avräkning kommunen		39,8	41,0
Totala långfristiga skulder		**39,8**	**41,0**
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2,5	2,4
Totala kortfristiga skulder		**2,5**	**2,4**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**53,6**	**54,6**

Noter (mnkr)

Fjärrvärmeverksamheten	2020	2019
Not 1		
Intäkter		
Externa brukningsavgifter	14,0	14,3
Kommunen	3,8	3,9
Tranemobostäder AB	3,2	3,3
Tranemo Utvecklings AB	0,0	0,0
Övriga externa intäkter	0,7	0,7
Övriga interna intäkter	0,4	0,4
Summa intäkter	**22,1**	**22,7**
Not 2		
Kostnader		
Driftkostnader	-14,0	-14,4
Underhållskostnader	-1,4	-1,2
Personalkostnader	-1,1	-1,1
Summa kostnader	**-16,5**	**-16,7**
Not 3		
Administrationskostnader		
Tekniska sektionen	-1,0	-1,0
Central administration	-0,4	-0,4
Summa administrationskostnader	**-1,4**	**-1,4**

Fjärrvärmeverksamheten	2020	2019
Not 4		
Materiella anläggningstillgångar		
Ingående bokfört värde	50,7	53,1
Justerat ingående värde	0,0	0,0
Årets anskaffningar	0,9	1,0
Årets avskrivningar	-3,4	-3,4
Utrangering	0,0	0,0
Utgående bokfört värde	**48,1**	**50,7**
Materiella anläggningstillgångar		
Anskaffningsvärde	97,9	97,0
Ackumulerade avskrivningar	-49,7	-46,3
	48,1	**50,7**
Utgående bokfört värde		
Verksamhetsanläggningar	47,9	50,4
Inventarier, fordon, mätare etc	0,2	0,3
	48,1	**50,7**
Not 5		
Eget kapital		
Tidigare års resultat	10,3	9,8
Årets resultat	0,0	0,4
Utgående eget kapital	**10,3**	**10,3**

VA

VA-enheten har ett stort ackumulerat underskott från de senaste åren på 3,0 mnkr. Under 2020 har underskottet ökat ytterligare med 1,3 mnkr.

Orsakerna till det ackumulerade underskottet är flera. Under de tre föregående åren har omfattande renoveringar och underhållsarbeten gjorts på kommunens vatten- och avloppsanläggningar samt nyanläggning av vatten- och avloppsledningar. Detta har medfört att kapitalkostnaderna ökade ca 0,8 mnkr från föregående år. Under tidsperioden har även personalstyrkan ökat med ca 2,5 tjänster. Under 2019 och mindre del av 2020 har även tidigare Va-chef arbetat efter sin pensionering för att bl. a. introducera sin ersättare.

Driftkostnaderna har också ökat i samband med ombyggnation av slamhantering och uppförande av en mottagning för extern slam vid Tranemo avloppsreningsverket. Kemikalie-, el- och transportkostnader har ökat i samband med nya avtal.

För att kompensera underskott höjdes VA-taxan 6 % under 2019, det var dock inte varit tillräckligt för att nå budget i balans. VA-enhetens investeringsbudget har därför under året minskats från 30 mnkr till cirka 20 mnkr.

Brukningsavgifterna blev 0,4 mnkr lägre än budgeterat, intäkterna ökade dock jämfört med 2019 i och med att taxan höjdes.

Det ackumulerade underskottet är efter årets resultat 4,3 mnkr. Verksamheten arbetar aktivt med att minska kostnaderna för att kunna återställa underskottet. Energikartläggning kommer att genomföras under 2021, kartläggningen görs för att effektivisera energiförbrukningen och minska kostnaderna. Externa konsultkostnader minskas ner genom att använda intern kompetens vid utredningar, uppföljningar m m som rör kvalitet, livsmedelsäkerhet och miljöpåverkan. Investeringstakten minskas för att undvika stora ökningar av kapitalkostnaderna framöver, dock måste investeringar ske i en takt som minskar risken för att behovet längre fram blir alltför stort. Utöver detta höjdes VA-taxan med 10% till 2021 för att öka intäkterna.

Resultaträkning (mnkr)

	Not	2020	2019
Intäkter			
Brukningsavgifter	1	27,4	24,6
Summa intäkter		**27,4**	**24,6**
Kostnader			
Kostnader	2	-16,7	-17,4
Interna kostnader inom koncernen	3	-3,9	-3,0
Avskrivningar		-6,4	-5,8
Summa kostnader		**-27,0**	**-26,1**
Verksamhetens nettokostnad		**0,4**	**-1,6**
Finansiella kostnader			
Intern ränta		-2,2	-2,0
UTFALL		**-1,8**	**-3,6**
Kommunbidrag		0,5	0,5
RESULTAT		**-1,3**	**-3,1**
Avsättning till VA-fond		1,3	3,1
Resultat efter avsättning		**-4,4**	**-3,1**

Balansräkning (mnkr)

	Not	201231	191231
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	4	154,8	150,0
Totala anläggningstillgångar		**154,8**	**150,0**
Fordringar			
Kundfordringar		2,9	2,0
Totala fordringar		**157,7**	**152,0**
SUMMA TILLGÅNGAR	**5**	**-4,4**	**-3,0**
Eget kapital			
Ackumulerat resultat		**3,7**	**4,1**
Avsättningar			
Pensioner		156,4	148,8
Totala avsättningar		**156,4**	**148,8**
Långfristiga skulder			
Avräkning kommunen		3,7	4,1
Totala långfristiga skulder		**3,7**	**4,1**
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1,9	2,1
Totala kortfristiga skulder		**1,9**	**2,1**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**157,7**	**152,0**

Noter (mnkr)

VA-verksamheten	2020	2019
Not 1		
Intäkter		
Externa brukningsavgifter	22,0	22,9
Kommunen	1,5	1,3
Tranemobostäder AB	2,8	0,0
Tranemo Utvecklings AB	0,0	0,0
Övriga externa intäkter	0,8	0,1
Övriga interna intäkter	0,3	0,3
Summa intäkter	**27,4**	**24,6**
Not 2		
Kostnader		
Driftkostnader	-9,3	-8,3
Underhållskostnader	-3,0	-4,0
Personalkostnader	-4,5	-5,0
Summa kostnader	**-16,7**	**-17,4**
Not 3		
Administrationskostnader		
Tekniska sektionen	-3,4	-2,5
Central administration	-0,5	-0,5
Summa administrations-kostnader	**-3,9**	**-3,0**

VA-verksamheten	2020	2019
Not 4		
Materiella anläggningstillgångar		
Ingående bokfört värde	150,0	137,8
Justering av ingående bokf värde	0,0	0,0
Årets anskaffningar	11,2	17,9
Årets avskrivningar	-6,4	-5,8
Nedskrivningar	0,0	0,0
Utgående bokfört värde	**154,8**	**150,0**
Materiella anläggningstillgångar		
Anskaffningsvärde	249,7	238,5
Ackumulerade avskrivningar	-94,9	-88,5
Summa	**154,8**	**150,0**
Utgående bokfört värde		
Mark	0,0	0,0
VA-nät	77,3	77,5
VA-verk, byggnader	40,6	42,0
Pumpstationer	26,5	28,1
Pågående investering	9,9	1,8
Inventarier, fordon, mätare etc	0,5	0,6
Summa	**154,8**	**150,0**
Not 5		
Eget kapital		
Tidigare års resultat	-3,1	0,1
Årets resultat	-1,3	-3,2
Utgående eget kapital	**-4,4**	**-3,1**

Ekonomiskt resultat

Resultat (mnkr)	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019
Intäkter	17,6	19,0	16,9
Kostnader	-19,9	-19,0	-18,1
-varav personalkostnader	-3,0	-3,2	-3,0
Verksamhetens resultat	-2,3	0,0	-1,2
Budgetanslag	0	0	0
RESULTAT	**-2,3**	**0,0**	**-1,2**

Resultatet för renhållningsverksamheten är ett underskott på 2,3 mnkr, vilket till största delen var planerat för att minska det ackumulerade överskottet. Resultatet blev dock något sämre än beräknat. Åtgärder på Gudarps deponin har medfört stora kostnader, de åtgärder, tex tömning av lakvatten-dammar, uppföljning av krav i samband med byte av tillsynsmyndighet samt igångsättande av nytt kontrollprogram, som nu utförts är dock av engångskaraktär eller utförs mycket sällan.

Även en ökad belastning på ÅVC Returen kopplat till Corona pandemin bidrar till det ökade under-skottet, dels i form av behov av ny personal på grund av restriktioner, men framför allt ökat antal besökare som lämnat mer avfall. Detta bidrar också till en sämre måluppfyllelse.

En högre indexuppräkning på stora entreprenader än budgeterat.

Trots Corona har vissa utbildningsinsatser på området kunnat genomföras om än i mindre skala än planerat. Kommunens feriearbetare fick genomgå en utbildning i avfallshantering och sortering som gav gott resultat.
Miljöbilen och insamlingsturerna har också kunnat genomföras enligt plan.

Det ackumulerade överskottet uppgår efter årets resultat till 1,7 mnkr.