



Budget 2025–2027

Tillsammans tar vi **ansvar** för vår **kommun**

Innehåll

| | |
|---|----|
| Budget i Tranemo kommun..... | 3 |
| Vision och prioriterade mål..... | 4 |
| Tranemo kommuns vision 2035 | 4 |
| Politisk avsiktsförklaring | 5 |
| Ekonomi..... | 6 |
| God ekonomisk hushållning..... | 8 |
| Kommunalskatt..... | 8 |
| Finansiella mål för koncerns bolag | 9 |
| Resultatreserv (RER) | 10 |
| Borgensavgifter och avkastningskrav | 11 |
| Nyupplåning och omsättning av lån..... | 11 |
| Ekonomiska tabeller | 12 |
| Mål och indikatorer | 17 |



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

Budget i Tranemo kommun

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

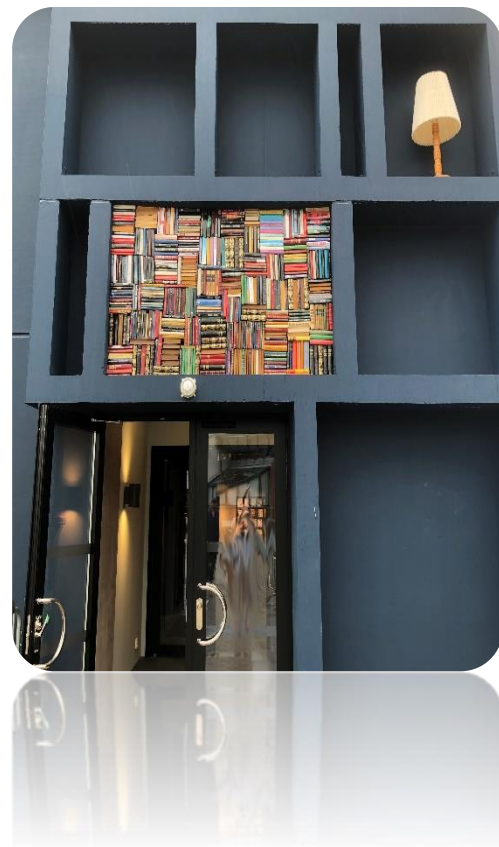
I denna budget presenteras budgetramar.

Styrning av kommunen och våra bolag

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

Prioriterade mål för kommunens utveckling

Kommunfullmäktiges prioriterade mål pekar ut områden som behöver prioriteras för att utveckla kommunen. De tydliggör kommunens och bolagens inriktning för den kommande perioden. Målen ska uppnås i kommunens och bolagens verksamheter och följs upp i samband med bokslut. Målen och tillhörande indikatorer fastställs av kommunfullmäktige i oktober tillsammans med en komplett budget.



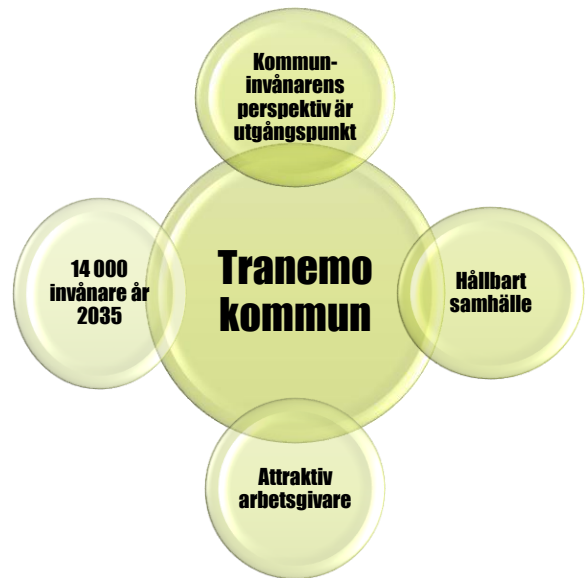
Ekonomistyrning

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

Vision och prioriterade mål

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

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



Tranemo kommuns vision 2035

Det hållbara samhället

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

Det attraktiva samhället

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

Kreativitet och framtidstro

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

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



Politisk avsiktsförklaring

”Våra bärande idéer bygger på att samarbete mellan invånarna, förvaltningen, civilsamhället och näringslivet är en förutsättning för att lyckas”

Budget för Tranemo kommun 2025–2027

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

Vi vill fortsätta utveckla kommunen i nära samarbete mellan invånare, förvaltning, frivilligsektor, föreningsliv, kulturaktörer och näringsliv. Då ger vi fler människor möjlighet att förbättra sina liv och förverkliga sina drömmar. För att bygga en hållbar framtid måste vi vara rädda om vår planet och vårt ekosystem. Vår politik bygger därför på reformer som är långsiktigt hållbara.

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

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

Vi vill öka från 12 000 till 14 000 invånare år 2035. Årets budget finansierar behov inom vård, skola och omsorg med fortsatt stark ekonomi.



Driton Bilalli (S), kommunstyrelsens ordförande

Vår budget innebär också ett stort ekonomiskt ansvarstagande där vi med respekt och hänsyn till gemensamma skattepengar tar ansvar. Detta innebär att Tranemo kommun kommer att redovisa långsiktigt överskott och god ekonomi.

Vår budget läggs i en tid där hela samhället pressas av rekordinflation och kraftiga räntehöjningar. Det innebär neddragningar och besparingar i de flesta kommuner. Vi hoppas ändå kunna göra en genomtänkt avvägning mellan neddragningar och minskat resultat för att klara av de närmaste åren. Vår idé är att genom samarbete med invånare, näringsliv och föreningslivet få fram de resurser som behövs för att förstärka vår identitet som en framgångsrik kommun i en svår tid.



Ekonomi

2 miljarder till välfärden i Tranemo

För att bedriva välfärd i Tranemo kommun avsätter vi över 2 200 mnkr under kommande tre år. Pengar som går till att vårda våra äldre, undervisa våra yngre och utveckla och värna om kommunens invånare och näringsliv.

” Vi tar ansvar för att behålla och förbättra kvalitén i välfärden i en svår ekonomisk tid”

320 mnkr i investeringar

Vi satsar över 320 mnkr i kommunala investeringar i denna budget, utöver investeringar i våra bolag, det är en stor satsning.

Vi säkerställer också att investeringarna i den skattefinansierade verksamheten på sikt sker med egna medel, där eventuella lån följs av amorteringsplaner.

Överskott i resultatet

Vi tar ansvar för ekonomin. För att inte låna pengar till investeringar behöver kommunen ha ett överskott. Vi budgeterar för framtiden där vi varje år minst vill se ett överskott så vi både kan investera och betala av våra skulder. Över tid ska resultatet vara minst 4,0 % av skatter och statsbidrag.

Amortering & långsiktig placering

Vi fortsätter resan mot en minskad låneskuld i skattekollektivet. Amortering av lån sker över maximalt en 30 årsperiod och vi placerar över tid likvid i tillgångar som motsvarar vår pensionsskuld. Så tar vi vårt ansvar för både denna och framtida generationer.

Uppdrag 2025

1. Kommunstyrelsens allmänna utskott får i uppdrag att fördela anslaget för löneökningar till respektive sektion i god tid före avtalsrörelsen 2025.
 2. Vi ska bli Sveriges bästa föreningskommun. Förvaltningen får i uppdrag att i samarbete med föreningslivet ta fram en handlingsplan för hur det kan genomföras.
 3. Förvaltningen får i uppdrag att utreda hur ett solrosboende kan utformas. Utredningen ska visa både fysisk utformning, ekonomiska förutsättningar samt behov både för eget bruk och eventuella möjligheter att sälja tjänster.
 4. Förvaltningen får i uppdrag att tillsammans med Tranemo Gymnastikförening klarlägga förutsättningarna att starta en Nationellt godkänd idrottsutbildning vid Gymnasieskolan. Uppdraget innefattar även förutsättningarna för en föreningsägd idrottshall.
 5. Förvaltningen får i uppdrag att utreda utbildningar för att locka hit utländska medborgare.
 6. Samtliga lägenheter inom omsorg och LSS ska få tillgång till bredband genom fiber. Uppdraget ska genomföras i nära samarbete med övriga aktörer som jobbar med fibertjänster som fiberföreningar etc.
- Uppdragen ska senast vara slutredovisade till budgetarbetet 2026.

Digital omställning

Verksamhetsutveckling med hjälp av digitalisering är ett kraftfullt verktyg för att utveckla våra verksamheter och samtidigt ett sätt att möta utmaningar i kompetensförsörjning. Vi vill därför rikta särskilt ljus på vår digitala omställning och avser att göra särskilda medskick inom digitaliseringsområdet till förvaltningen i planeringsprocessen inför 2025.

Satsningar 2025

Vi kompenserar verksamheterna för förändrade kostnader & volymer med 26 mnkr.

Löner: 3,7 %

Priser: 1% till 2,2%

Extra satsningar drift: 29 mnkr

7,8 mnkr för ökad grundbemanning och var 3:e helgsschema inom omsorgen.

4,7 mnkr till Lärandesektionen för en satsning på barn med särskilda behov i tidiga åldrar.

2,1 mnkr för rivning utrangerade byggnader och extra underhåll

2,0 mnkr för en satsning på barn och unga inom kultur och fritid. Bland annat utökad verksamhet på fritidsgårdarna.

2,0 mnkr för ökat friskvårdsbidrag till 3 500 kr per person och år med slopad egeninsats.

2,0 mnkr till en pott för utveckling av verksamheten genom effektiviseringar och digitalisering.

1,7 mnkr till attraktivitetshöjande åtgärder tätort inkl. multisportarena. Fördelas av allmänna utskottet (drift/investering).

1,6 mnkr till arbetsmiljöåtgärder, lunchkuponger och satsning på att behålla anställda som ska gå i pension.

0,8 mnkr till aktivitetssamordnare seniorboenden.

0,8 mnkr till EU-koordinator för att jobba mer aktivt med internationellt arbete.

0,8 mnkr till utökad näringslivsarbete genom att inrätta en näringslivs/centrumutvecklare.

0,5 mnkr till fiber alla äldreboenden.

0,5 mnkr till driftkostnad cirkulationsplats.

0,4 mnkr för körkort på gymnasiets vård & omsorgsprogram.

0,3 mnkr till bidrag studieförbund som kompensation för sänkta statliga bidrag.

0,2 mnkr för gratis mensskydd till personal och elever.

0,2 mnkr för gratis kaffe för personal och politiker.

0,2 mnkr för ungdomsråd.

0,1 mnkr för höjd habiliteringsersättning från 79kr/dag till 95kr/dag (årlig uppräknig enligt PBB).

0,1 mnkr för höjt bidrag till Kvinnojouren till 20kr/inv.

Ny bokbuss anskaffas av Tuab inom ramen för kommunens fordonsorganisation.

Kommunreserv 2025–2027

2025 5 mnkr

2026 5 mnkr

2027 5 mnkr

Verksamhetsförändringar 2025

De verksamhetsförändringar som innebär ändringar i tillgänglighet och utbudspunkter, eller ändringar av omfattning och regler för bidrag till föreningar, ska redovisas i särskilt ärende till aktuell deslutsnivå innan de kan verkställs.

Anpassningar 2025

5,0 mnkr genom överflyttning av externa fastigheter till Tuab.

2,0 mnkr genom att kommunens fordonspark flyttas till Tuab.

God ekonomisk hushållning

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

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

- Årets balanskravsresultat ska uppgå till minst 4,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag i snitt under planperioden.
- Självfinansieringsgraden för årets investeringar i skattefinansierad verksamhet ska uppgå till minst 100 % i snitt under planperioden.
- Nettokostnaden ska inte öka i snabbare takt än summan av skatteintäkter och generella statsbidrag i snitt under planperioden.
- Negativ avvikelse mellan redovisad nettokostnad och referenskostnad ska minska.
- Soliditeten ska vara oförändrad eller öka.

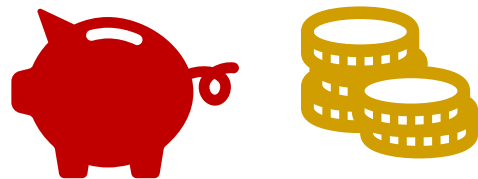
Finansiella mål för god ekonomisk hushållning

Tranemo kommuns mål för god ekonomisk hushållning:



Kommunalskatt

Tranemo kommuns skattesats uppgår år 2025 till 21,50 kronor per 100 kronor. Inom planperioden föreslås inga skatteförändringar.



Finansiella mål för koncernens bolag

Bakgrund

Regeringen har i lagrådsremiss ”Effektiv ekonomistyrning i kommuner och regioner” slagit fast att det i den kommunala budgeten ska finnas en redogörelse för de kommunala koncernföretagens ekonomi i budgeten. Detta då koncernens bolag i många kommuner är en väsentlig del av koncernens samlade omfattning och har en omfattande påverkan på den kommunala ekonomin.

De finansiella målen ska inte likställas med en komplett budget, utan användas som ett redskap att skapa överblick och kontroll över koncernens samlade tillgångar.

Inget krav på preciserad utformning eller antal år införs kring vad redogörelsen ska innehålla utan det överlämnas till den enskilda kommunen och regionen. Med kommunala koncernföretag avses detsamma som i 2 kap. 5 §LKBR (Lag om kommunal bokföring och redovisning). Bestämmelsen tillämpas första gången i beslut om budget som fattas efter 1 januari 2024.

| Finansiella mål för koncerns bolag 2025 | Tranemo Utvecklings AB | Tranemo Forum AB | Tranemo Bostäder AB |
|--|------------------------|------------------|---------------------|
| Avkastningskravet ska följas | 7,25% | 0,00% | 3,5% |
| Skuldsättningsgraden ska vara oförändrad eller minska (jmf. senaste bokslut) | Öka | Öka | Öka |
| Soliditeten ska vara oförändrad eller öka (jmf. senaste bokslut) | Öka | Öka | Öka |
| Budgetföljsamheten ska vara i linje med bolagens beslut | 100% | 100% | 100% |
| Kassalikviditeten ska vara oförändrad eller öka (jmf. senaste bokslut) | Öka | Öka | Öka |
| Självfinansieringsgraden av investeringar | 100% | 100% | 100% |
| Finansiella nettotillgångar ska vara oförändrad eller öka (jmf. senaste bokslut) | Öka | Öka | Öka |

Resultatreserv (RER)

Resultatreserv (RER)

Från och med 1 januari 2024 infördes en möjlighet att reservera medel till en RER.

Avsättning till RER

Medel får reserveras till en RER som sedan kan användas i syfte att uppnå en god ekonomisk hushållning. Reservering av medel till RER får göras med högst ett belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller den del av årets resultat efter balanskravsjusteringar som överstiger;

1. en procent av summan av skatteintäkter samt generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning, eller
2. två procent av summan av skatteintäkter samt generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning, om kommunen eller regionen har ett negativt eget kapital, inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser.

Kommunen får inte ha negativa balanskravsresultat från tidigare räkenskapsår kvar att reglera för att få göra avsättning till RER. Reservering kan endast ske av resultat som överstiger det finansiella målet. Storleken på RER maximeras till högst fem procent av skatteintäkter samt generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.

Disponering RER

Förutsättningarna för att kunna disponera RER för Tranemo kommun är följande:

- Användning av medel från RER ska utgå från vad som avses med god ekonomisk hushållning enligt kommunallagen
- RER får även användas vid oförutsedda utgiftsökningar eller inkomstbortfall, så länge det bidrar till att uppnå god ekonomisk hushållning
- Balanskravsresultatet ska vara negativt och reserven får användas för att nå upp till ett nollresultat, eller så långt som den täcker

Medel från RER får användas både i budget och årsredovisning under samma förutsättningar.

Det ska framgå i förvaltningsberättelsen till vad och varför medlen disponerats.

Beslut om avsättning till/disponering av RER

Beslut om kommande års avsättning eller disponering ska fattas i samband med budgetbeslutet. I samband med årsbokslutet fattas beslut om den verkliga avsättningen eller disponeringen. Kommunstyrelsen lämnar i årsredovisningen förslag till kommunfullmäktige avseende avsättning till eller disponering av RER.

Borgensavgifter och avkastningskrav

Tranemo Forum AB

Borgensavgift: 0,35%

Avkastningskrav: 0,00 %

Tranemobostäder AB

Borgensavgift: 0,35%

Avkastningskrav: 3,5% på fastighetsinnehavets marknadsvärde. Med avkastning på fastighetsinnehavets marknadsvärde avses årets rörelseresultat, exklusive ränte- och avskrivningskostnader, i relation till det genomsnittliga marknadsvärdet under året. Fastighetsinnehavets marknadsvärde har bedömts uppgå till samma nivå som det bokförda värdet på fastighetsinnehavet.

Tranemo Utvecklings AB

Borgensavgift: 0,35%

Avkastningskrav: 7,25% på fastighetsinnehavets marknadsvärde med externa hyresgäster (gäller ej fastigheter eller annat som hyrs ut till kommunen eller ideella föreningar). Med avkastning på fastighetsinnehavets marknadsvärde avses årets rörelseresultat, exklusive ränte- och avskrivningskostnader, i relation till det genomsnittliga marknadsvärdet under året. Fastighetsinnehavets marknadsvärde har bedömts uppgå till samma nivå som det bokförda värdet på fastighetsinnehavet.

Nyupplåning och omsättning av lån

Kommunstyrelsen och respektive bolag ges rätt att omsätta och uppta lån som förfaller till betalning samt total upplåning inom nedan ramar.

Kommunen 250 mnkr.

Tranemo Forum AB till 0 mnkr.

Tranemobostäder AB 350 mnkr.

Tranemo Utvecklings AB 250 mnkr.



Ekonomiska tabeller

Driftsbudget

| SEKTION | Budget 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Servicesektionen* | -51 | -94 | -96 | -98 |
| Samhällssektionen | -116 | -126 | -129 | -135 |
| Lärandesektionen | -342 | -328 | -338 | -346 |
| Omsorgssektionen | -311 | -310 | -321 | -333 |
| Totalt | -820 | -858 | -884 | -912 |

Summa ej jämförbart över åren, stor minskning av PO-pålägg sänker kostnad och ramar med cirka 20 mnkr.

*För 2025 ligger kommunens lönepott (ca. 25 mnkr) samt bidrag till förbund (ca 15 mnkr) under servicesektionen.

Nyckeltal

| NYCKELTAL | Budget 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Årets resultat 4% | 2,6% | 4,1% | 4,4% | 4,2% |
| Självfinansieringsgraden investeringar 100%* | 150% | 106% | 108% | 132% |
| Nettokostnadsökning lägre än intäktsökning | 6,4% | 2,7% | 3,0% | 3,2% |
| Skatte- och bidragsökning högre än nettokostnadsökning | 6,2% | 3,8% | 2,9% | 3,4% |
| Nettokostnadsavvikelsen i nivå med referenskostnaden | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Soliditet exkl. pensionsåtagande innan 1998 ska öka | 53,7% | 59,4% | 60,8% | 63,1% |

2025–2027 visar prognosticerade estimat, målet framgår av brödtext

* För 2025 är effekten exkl. koncerninterna försäljningar av fastigheter



Resultatbudget

| RESULTATBUDGET | Budget 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Verksamhetens nettokostnader | -774 | -795 | -819 | -845 |
| Avskrivningar | -53 | -54 | -54 | -56 |
| Verksamhetens nettokostnader | -827 | -848 | -873 | -901 |
| Skatter & statsbidrag | 860 | 893 | 919 | 950 |
| Finansiella intäkter | 1 | 2 | 2 | 2 |
| Finansiella kostnader | -13 | -10 | -8 | -11 |
| Årets resultat | 22 | 37 | 40 | 40 |
| Balanskravsresultat | | | | |
| Årets resultat | 22 | 37 | 40 | 40 |
| Reavinster | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Balanskravsresultat | 22 | 37 | 40 | 40 |



Balansbudget

| BALANSBUDGET | Budget 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Tillgångar | | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | 917 | 850 | 883 | 899 |
| Finansiella anläggningstillgångar | 17 | 17 | 17 | 17 |
| Summa anläggningstillgångar | 934 | 867 | 900 | 916 |
| Exploateringsmark | 30 | 30 | 30 | 30 |
| Placeringar | 63 | 81 | 99 | 117 |
| Fordringar | 90 | 100 | 90 | 90 |
| Kassa och bank bolagen och stiftelser | 35 | 35 | 35 | 35 |
| Kassa och bank kommunen | 40 | 29 | 29 | 16 |
| Summa omsättningstillgångar | 258 | 275 | 283 | 288 |
| Summa tillgångar | 1 192 | 1 142 | 1 183 | 1 205 |
| Eget kapital, avsättningar och skulder | | | | |
| Eget kapital, | 621 | 658 | 698 | 738 |
| därav årets resultat | 22 | 37 | 40 | 40 |
| Avsättningar för pensioner | 106 | 113 | 113 | 113 |
| Övriga avsättningar | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Summa | 112 | 119 | 119 | 119 |
| Långfristiga skulder | 239 | 151 | 132 | 113 |
| Kortfristiga skulder till bolagen och stiftelserna | 35 | 35 | 35 | 35 |
| Kortfristiga skulder | 185 | 180 | 200 | 200 |
| Summa skulder | 459 | 366 | 367 | 348 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | 1 192 | 1 142 | 1 183 | 1 204 |
| Ansvarsförbindelser | | | | |
| Pensionsskuld | 215 | 207 | 196 | 186 |
| Borgensförbindelser | 330 | 600 | 600 | 600 |
| Övriga ansvarsförbindelser | 13 | 13 | 13 | 13 |
| Summa ansvarsförbindelser | 558 | 820 | 809 | 799 |



Kassaflödesbudget

| KASSAFLÖDESBUDGET | Budget 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Årets resultat | 22 | 37 | 40 | 40 |
| Justering för ej likviditetspåverkande poster | 96 | 51 | 54 | 56 |
| Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital | 118 | 88 | 94 | 96 |
| Ökning/minskning av förråd och varulager | -5 | 0 | 0 | 0 |
| Ökning/minskning av kortfristiga fordringar | -20 | -10 | 10 | 0 |
| Ökning/minskning av kortfristiga skulder | -2 | -5 | 20 | 0 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 91 | 73 | 124 | 96 |
| INVESTERINGSVERKSAMHETEN | | | | |
| Investering/försäljning materiella anläggningstillgångar | -50 | 14 | -87 | -73 |
| Förvärv/försäljning av finansiella anläggningstillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övrigt kassaflöde från investeringsverksamhet | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -50 | 14 | -87 | -73 |
| FINANSIERINGSVERKSAMHETEN | | | | |
| Placering | -18 | -18 | -18 | -18 |
| Amortering | -18 | -19 | -19 | -19 |
| Amortering lån (överförda till TUAB) | 0 | -130 | 0 | 0 |
| Nyupptagning | 0 | 70 | 0 | 0 |
| Utlåning/återbetald utlåning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | -36 | -98 | -37 | -37 |
| Årets kassaflöde | 5 | -11 | 0 | -14 |
| Likvida medel vid årets början | 35 | 40 | 29 | 30 |
| Likvida medel vid årets slut | 40 | 29 | 30 | 16 |



Investeringsbudget 2025–2029

| SKATTEFINANSIERADE | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2025-2029 | Total budget |
|--|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|------------------|---------------|
| Lärande | | | | | | | |
| Björkhagens förskola | 23,0 | | | | | 23,0 | 37,0 |
| Multisportarena Tranängskolan | 0,7 | | | | | 0,7 | 0,7 |
| Björnens förskola Ambjörnarp | 8,0 | | | | | 8,0 | 8,0 |
| Tranängskolan paviljong för klassrum | | 1,5 | | | | 1,5 | 1,5 |
| Summa lärande | 31,7 | 1,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 33,2 | 47,2 |
| Omsorg | | | | | | | |
| Solbacken | 10,0 | 40,0 | 49,0 | | | 99,0 | 99,0 |
| Summa omsorg | 10,0 | 40,0 | 49,0 | 0,0 | 0,0 | 99,0 | 99,0 |
| Samhäll | | | | | | | |
| Cirkulationsplats Källsvedjan | 1,0 | 15,0 | 3,5 | | | 19,5 | 19,5 |
| Utomhusbassäng Grimsås | 7,0 | | | | | 7,0 | 7,0 |
| GC-väg Länghem 1676 | | | | 2,5 | 10,0 | 12,5 | 12,5 |
| Infrastruktur detaljplaner Ljungsnäs | | | | | 1,0 | 1,0 | 10,0 |
| Åtgärder efter antagen detaljplan Källsvedjan | 2,5 | | | | | 2,5 | 5,0 |
| Omb kommunala fastigheter inför FNI | 0,5 | 1,0 | | | | 1,5 | 1,5 |
| Laddinfrastruktur | 1,0 | 1,0 | 1,0 | | | 3,0 | 6,0 |
| Solceller (finansieras av TUAB) | | | | | | 0,0 | 0,0 |
| Reservkraftverk | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | | 4,0 | 5,0 |
| Sprinkler omsorgen | 5,0 | | | | | 5,0 | 5,0 |
| Digital informationstavala RV 27 | 0,6 | | | | | 0,6 | 0,6 |
| Lekplatser underhåll | 1,9 | | | | | 1,9 | 1,9 |
| Toppbeläggningar banvallar, GC-vägar, vägar | 2,1 | | | | | 2,1 | 2,1 |
| Attraktivitetshöjande åtgärder tätort | 0,5 | | | | | 0,5 | 0,5 |
| Fastighet verksamhetsnära (årligt anslag) | 10,8 | 10,8 | 10,8 | 10,8 | 10,8 | 54,0 | 54,0 |
| Utemiljö verksamhetsnära (årligt anslag) | 0,5 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 1,7 | 1,7 |
| Gata verksamhetsnära (årligt anslag) | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 10,0 | 10,0 |
| Summa samhäll | 36,4 | 31,1 | 18,6 | 16,6 | 24,1 | 126,8 | 136,8 |
| ÖVERGRIPANDE | | | | | | | |
| Projekteringsmedel (årligt anslag) | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 1,0 | 1,0 |
| Konstnärlig utsmyckning | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 1,0 | 1,0 |
| Inventarier & verksamhetsnära kostnader (årligt) | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 1,2 | 1,2 |
| Summa övergripande | 0,6 | 0,6 | 0,6 | 0,6 | 0,6 | 3,2 | 3,2 |
| SUMMA SKATTEFINANSIERADE | 78,7 | 73,2 | 68,2 | 17,2 | 24,7 | 262,1 | 286,1 |
| AVGIFTSFINANSIERADE | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2025-2029 | Totalt |
| VA | | | | | | | |
| VA verksamhetsnära (årligt anslag) | 7,2 | 7,2 | 7,2 | 7,2 | 7,2 | 36,0 | 36,0 |
| Renhållning | | | | | | | |
| Investering renhållning (årligt anslag) | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 1,0 | 1,0 |
| FNI (fastighetsnära insamling) | | 21,0 | | | | 21,0 | 21,5 |
| Inpassering ÅVC | 0,8 | | | | | 0,8 | 0,8 |
| Reinvestering ÅVS (årligt anslag) | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 1,0 | 1,0 |
| Fjärrvärme/fiber | | | | | | | |
| Investering fjärrvärme (årligt anslag) | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 2,0 | 2,0 |
| Fiber (årligt anslag) | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 1,0 | 1,0 |
| SUMMA TAXEFINANSIERADE | 9,0 | 29,2 | 8,2 | 8,2 | 8,2 | 62,8 | 64,1 |
| SUMMA TOTALT | 87,7 | 102,4 | 76,4 | 25,4 | 32,9 | 324,9 | 350,2 |

Investeringsmedel från tidigare år nollas ut (gäller ej pågående byggprojekt)

Mål och indikatorer

Kommuninvånarens perspektiv är utgångspunkt för verksamheten

| Perspektiv | Indikator | Senaste | Mål |
|----------------------|--|-----------------------|---|
| Barn och unga | Andel elever i åk 1 som förväntas ha godtagbara eller mer än godtagbara kunskaper i svenska. | Eget mått, ingen data | 90 % |
| | Andel elever i åk 1 som förväntas ha godtagbara eller mer än godtagbara kunskaper i matematik. | Eget mått, ingen data | 90 % |
| | Elever i åk 8: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar | 78,9% 2023 | 90 % |
| | Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%) | 62,5% 2023 | Ska öka jämfört med 2022 års utfall (70,5%) |
| | Barn och unga 6–15 år som ansökt om kultur- och musikskola som erbjuds plats | 90% 2023 | Alla barn och unga ska erbjudas plats |

| Perspektiv | Indikator | Senaste | Mål |
|------------------------|---|--------------------------|--|
| Vuxen och äldre | Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare med minst 2 besök dagligen möter under 14 dagar, | 2023, bland de 50% sämre | Vi ska vara bland de 25% kommunerna med bäst kontinuitet |
| | Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, andel deltagare som börjat arbeta eller studera | Ingen ny data 2023 | Ska öka jämfört med 2022 års utfall (27 %) |
| | Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%) | 2023, bland de 25% bästa | Vi ska vara bland de 25% kommuner med minst återkommande till försörjningsstöd |

| Perspektiv | Indikator | Senaste | Mål |
|-------------------|---|---|---|
| Näringsliv | Dialog mellan företag och kommunens beslutsfattare | Vi är bland de 50% bästa 2023 | Vi ska ligga bland de 50% bästa kommunerna i vår kommungrupp |
| | Rankingplacering inom vår kommungrupp (1–35) | Vi är bland de 50% bästa 2023 | Vi ska ligga bland de 50% bästa kommunerna i vår kommungrupp |
| | Rimlig handläggningstid | Vi är bland de 50% bästa 2023 | Vi ska ligga bland de 50% bästa kommunerna i Västra Götalands län |
| | Det är lätt att komma i kontakt med kommunens handläggare | Vi ligger precis utanför de 50% bästa 2023 (0,09) | Vi ska ligga bland de 50% bästa kommunerna i Västra Götalands län |

| Perspektiv | Indikator | Senaste | Mål |
|---|---|-------------------------|--|
| Civilsamhälle, förening och kultur | Anslag i kommunens investeringsbudget där 1% avsätts enligt riktlinje för konstnärlig utsmyckning och gestaltning | Vi uppfyllde detta 2023 | Alla anslag i investeringsbudgeten använder 1% för utsmyckning och gestaltning |
| | Jämställdhet i de föreningars styrelser som får ekonomiskt stöd från kommunen | 46/54 Kvinnor/Män 2023 | Könsfördelningen i föreningar bör vara 60/40 |
| | Lokalt föreningsindex | Eget mått, ingen data | Ska vara minst 3 (på en 4-gradig skala) |

Hållbart samhälle

| Perspektiv | Indikator | Senaste | Mål |
|-------------------|--|--------------------------------|--|
| Ekologiskt | Andel uppfyllda klimatlöften | Klimatlöften är 3-åriga | 100 % |
| | Minst 60 % av uppkommet matavfall ska gå till näringsåtervinning och biogasproduktion eller annat miljömässigt motsvarande ändamål | 61% 2023 | Enligt målet |
| | Antal laddpunkter vid kommunenkonscernens arbetsplatser ska öka | Inte uppfyllt 2023 | 20 nya laddpunkter jämfört med föregående år |
| | Energieffektivisering av fastigheter | | 1% effektivisering jämfört 2024 |

| Perspektiv | Indikator | Senaste | Mål |
|----------------|---|--------------------------|---|
| Socialt | Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%) | 83,2% 2023 | Ska öka jämfört med 2022 års utfall (85,2%) |
| | Social isolering och ensamhet (16–84 år) | Ingen data 2023 | Ska minska jämfört 2022 års utfall (23 %) |
| | Skillnad i pojkars och flickors resultat i årskurs nio – antal godkända ämnen | Inget resultat från 2023 | 75% ska vara godkända i alla ämnen och fördelningen ska vara 50/50. |
| | Andel elever som varit berusade i årskurs 7-9 | Inget resultat för 2023 | Mindre än 6% |

14 000 invånare 2035

| Indikator | Senaste | Mål |
|---|-------------------------|---|
| Invånare totalt, antal | 11902st, 2023 | Invånarantalet ska öka med 1% jämfört föregående år |
| Att det finns planlagd mark för bostäder för att uppfylla kommunens målsättning om en önskad befolkningstillväxt på 1,0 % | Detta uppfyller vi 2023 | Enligt målet |

Attraktiv arbetsgivare

| Indikator | Senaste | Mål |
|------------------------------------|-----------|--|
| Sjukfrånvaro | 6,8% 2023 | Ska minska jämfört 2022 års utfall (7,3 %) |
| Hälsa - frisknärvaro | 32% 2023 | 27% |
| Delaktighet i verksamhetsplanering | 82% 2023 | 90 % |

Anteckningar

Anteckningar



Budget 2025–2027 Tranemo kommun



Tillsammans tar vi **ansvar** för vår **kommun**