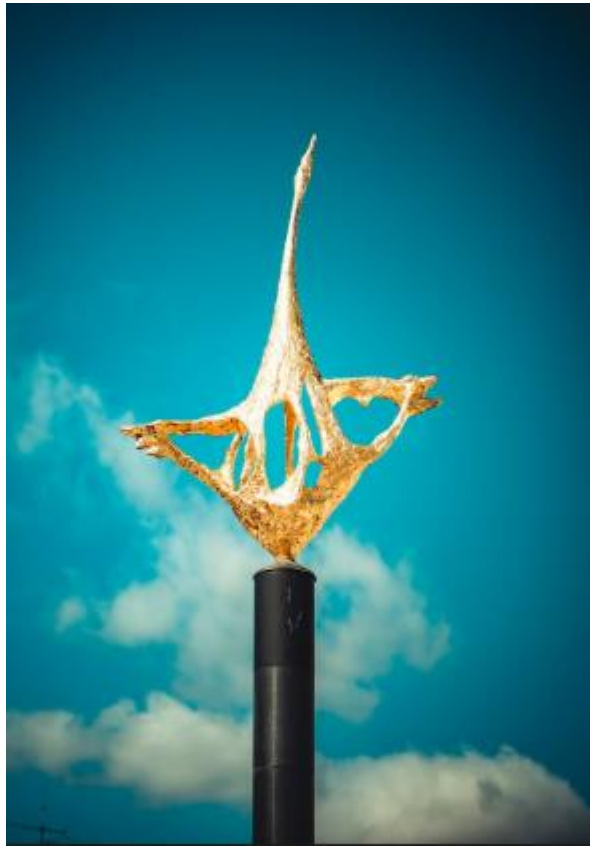




TRANÅS KOMMUN



Bokslutsberedning

Tranås kommun 2022-02-24

Innehållsförteckning

Bokslutsberedning: utfall 2021 och revidering av budget 2022

Program bokslutsberedning	3
Gästföreläsare: Annika Wallenskog	4
Utfall av driftsredovisning 2021	5
Privatekonomi	7
Balanskrav	8
Likvidplanering 2022 med behov 2023-2024	9
Viktiga händelser år 2021	10
Budgetförutsättningar	15
Revidering av driftsbudget 2022	16
Investeringar	17
Ekonomiavdelningens förslag till beslut	19
Detaljerad lista på investeringsprojekt	21

Program bokslutsberedning

Tid	Föredragning:	Ansvarig föredragare	Tid i min.
8.00 - 8:20	Inledning - Tranås kommun en framtida vinnare	Mats Holmstedt	20
8:20 - 8:50	En blick i backspegeln och Tranås en framtidskommun	Pär Thudeen	30
8:50- 9:20	Ekonomi	Malin Wolf	30
9:20 - 9:40	Bygg och miljönämnden	Fredrik Skaghammar	15
9:40 - 10:00	Paus		30
10:00 - 10:20	Teknik- & griftegårdsnämnden	Patrik Karlsson	20
10:20 - 10:40	Kultur och Fritidsnämnden	Eva Hanzen	20
10:40 - 11:10	Barn- & utbildningsnämnden	Cecilia Axelsson	30
11:10 - 11:15	Bensträckare		5
11:15 - 11:30	AB Tranås bostäder	Magnus Nilsson	15
11:30 - 11:45	Tranås Energi AB	Niklas Johansson	15
11:45 - 12:00	Tranås United AB	Pär-Anders Davidsson	15
12:00 - 12:55	Lunch		60
13.00 - 13:30	Socialnämnden	Lasse Jansson	30
13:30 - 14:00	Hr och Arbetsmarknadsförvaltningen	Gustav Liljenström	30
14:00 - 14:15	Paus		15
14:15 - 16:00	Föreläsare -	Annika Wallenskog	105
16.00 - 16:30	Frågor och avslutning	Pär Thudeen, Mats Holmstedt Malin Wolf	30

Gästföreläsare Annika Wallenskog

Annika Wallenskog är chefsekonom på SKR och arbetar med kommuner och regioner på olika sätt när det handlar om ekonomin och välfärdens finansiering.

Hon har arbetat som kommundirektör i Vallentuna kommun och skriver krönikor och bloggar, bland annat Ekonomibloggen på SKR. Hon har också arbetat som ekonomidirektör i Nacka kommun och i Landstinget i Uppsala län, ekonomichef i landstinget Västmanland samt som administrativ direktör på Stockholm Globe Arena.

2014–2015 ledde hon en utredning på Finansdepartementet om hur staten ska kunna följa kommunernas och landstingens ekonomi. Hon har deltagit i referensgrupp för bland annat Finansdepartementets långtidsutredning, Konjunkturinstitutets hållbarhetsutredningar och Välfärdskommissionen. Wallenskog är expert i utredningen för ökade förutsättningar för hållbara investeringsprojekt i framtidens hälso- och sjukvården och var expert i den Kostnadsutjämningskommitté som presenterade sitt slutbetänkande 2018.

Utmärkelser: 

2017 tilldelades hon utmärkelsen Årets kommunalekonom **"för sin enastående förmåga att lyfta fram de ekonomiska förutsättningarna för kommunsektorn och göra lättförståeliga analyser ur både makro- och mikroperspektiv"**.

2020 tilldelades Wallenskog utmärkelsen Axelpriset genom att **"i sin gärning starkt bidragit till att förtroendevalda och tjänstepersoner utvecklat förmågan att orientera sig i komplicerade ekonomiska sammanhang"**, vilket haft stor betydelse för kvaliteten i beslutsunderlagen i viktiga ekonomiska vägvalsfrågor

Utfall av driftsredovisning 2021

För 2021 uppgår Tranås kommuns resultat till 45 mnkr (45 mnkr). Totalt visar nämnderna ett budgetöverskott på 5,3 mnkr. Kommunens positiva resultat beror på de 31,5 mnkr i skatteprognosförändring som till största delen härrör från slutavräkningar för åren 2020 och 2021. Det positiva resultatet beror även på minskade kostnader i vissa verksamheter på grund av pandemin och extra bidrag från staten, exempelvis ersättning för sjuklöne-kostnader på 4 mnkr. Utfallet är förstärkt med en utdelning från de kommunala bolagen via Tranås Stadshus AB på 10 mnkr inräknat och förbättrar Tranås kommuns resultat.

Personalkostnaderna har ökat med 10 mnkr (1,1 %) från föregående år, ett resultat av organisationsförändringar, generella åtstramningar och effektiviseringar i kommunens verksamheter. I synnerhet har ett stort arbete gjorts inom barn- och utbildningsförvaltningen, där prognosen vid årets början visade på ett större underskott, men där utfallet istället hamnade på ett överskott.

Socialnämnden redovisar ett mindre underskott som till största delen beror på ökade kostnader inom individ och familjeverksamheten under de två senaste månaderna. Av kommunens verksamhet fördelas 84 % av kostnaderna till socialnämnden samt barn- och utbildningsnämnden.

HR- och arbetsmarknadsförvaltningen visar på ett underskott på 14,4 msek. Försörjningsstöds-kostnaderna ligger inom denna förvaltning och försiktigt kan ett trend brott konstateras: Istället för en ökning, så sker det tvärtom en sänkning av kostnader under årets sista kvartal. Förvaltningens tillskapande var ett strategiskt val för att belysa den negativa ökning av kostnader för försörjningsstöd i Tranås kommun och att aktivt kunna arbeta med aktiviteter som minskar dessa kostnader.

Övriga nämnder har en budget i balans och vissa har även genererat överskott som bland annat beror på mild vinter, mindre utbud inom kultur- och fritidsverksamheter men även här ett resultat av pandemins påverkan.

Tranås kommuns resultat på 45 mnkr innebär att kommunfullmäktiges mål om att vinsten ska vara lägst 1,6 % av skatteintäkter och bidrag har uppfyllts och hamnar på 3,6 %. Tranås kommun har under de två senaste åren haft bra resultat men det är staten som har bidraget till stor del genom statliga bidrag och bättre slutavräkningar.

Det betyder att Tranås kommun fortsatt har utmaningar framöver för att ha en god ekonomisk hushållning. Den demografiska utvecklingen kommer öka efterfrågan på välfärdstjänster kraftigt framöver och kraven på en god ekonomi blir då större. Behovet av insatser och service för både barn och äldre kommer att öka stort, samtidigt som skatteunderlaget inte ökar i samma takt. Byggnationer av två skolor ger ökade hyreskostnader som ska täckas inom driftskostnaderna.

DRIFTREDOVISNING PER NÄMND (Mkr)	Intäkter		Kostnader		Nettokostnad		Budget netto	Budget- avvikelse
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2021
Kommunfullmäktige	-1,3	-1,5	7,0	6,8	5,7	5,3	5,9	0,2
Varav Överförmyndaren	-1,3	-1,5	3,6	3,9	2,3	2,4	2,2	-0,1
Varav Revisionen	0,0	0,0	0,9	0,8	0,9	0,8	0,9	0,0
Kommunstyrelsen	-35,9	-25,0	201,1	108,2	165,3	83,2	158,4	-6,8
Varav KS & KLF	-13,7	-25,0	89,5	108,2	75,8	83,2	83,4	7,6
Varav HRAMF	-22,1	0,0	111,6	0,0	89,5	0,0	75,1	-14,4
Bygg- o Miljönämnd	-4,9	-4,5	10,3	10,3	5,4	5,8	6,1	0,7
Teknik exkl taxevht	-83,1	-86,3	127,1	123,2	44,0	36,9	46,4	2,3
Taxeverksamhet VA/AV	-76,4	-69,8	76,4	69,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Griftgårdsnämnd	-18,3	-7,3	18,3	16,7	0,0	9,4	0,0	0,0
varav begravningsavgift			-8,9	-9,2				
Kultur- o Fritidsnämnd	-6,3	-7,0	47,0	45,9	40,6	38,9	40,8	0,2
Barn- o Utbildningsnämnd	-98,0	-113,6	577,6	610,1	479,7	496,5	488,5	8,9
Varav generella bidrag	2,3				2,3			
Socialnämnd	-103,1	-111,1	552,6	598,5	449,5	487,4	449,4	-0,1
Varav generella bidrag	7,2				7,2			
Finansen	-23,1	-2,3	63,6	26,5	40,5	24,2	32,3	-8,3
Avgår interna poster	109,9	104,3	-109,9	-104,3				
Avgår av- och nedskrivning	0,0	0,0	-47,3	-41,3				
Avgår ej verksamhetsrelaterade intäkter och kostnader enligt resultaträkningen	-2,2		5,4		3,2			
Summa enligt resultaträkningen	-333,1	-324,1	1 529,2	1 470,4	1 243,4	1 187,6	1 227,8	-2,8
DRIFTREDOVISNING PER NÄMND (Mkr)	Intäkter		Kostnader		Nettokostnad		Budget netto	Budget- avvikelse
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2021
Finansiella intäkter & kostnader	-6,7	-8,4	0,1	1,4	-6,6	-7,0	-10,8	1,4
Skatteintäkter	-887,5	-842,9	0,0	0,0	-887,5	-842,9	-847,0	40,5
varav begravningsavgift	-8,9	-9,2			-8,9	-9,2		-8,9
Generella bidrag	-384,8	-372,5	0,0	0,0	-384,8	-372,5	-379,4	5,4
varav till nämnderna	-9,5							-9,5
Uttag från bolagen	-10,0	-10,0	0,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0	0,0
SUMMA	-1 289,0	-1 233,8	0,1	1,4	-1 288,9	-1 232,4	-1 247,3	28,8
Verksamheternas intäkter och kostnader enligt resultaträkningen	-1 622,1	-1 557,9	1 529,3	1 471,8	-45,5	-44,8	-19,4	26,1

Ett resultat på 45,5 mnkr för år 2021 betyder inte att dessa medel kan flyttas över till nästkommande år för att skjuta till extra medel i förvaltningarnas rambudget. Detta är en engångssumma som kommer att användas till framtida investeringar.

Driftsbudgetresultat de kommande två åren är 22 mnkr respektive 23,5 mnkr. Skall rambudget för någon nämnd ökas kan utrymmet tas från resultatet eller från andra förvaltningarnas ramar. Konsekvensen om resultatet minskar är att Tranås kommun inte kommer anse sig ha en god ekonomisk hushållning.

Liknelse av kommunens ekonomi med privatekonomi

Det ekonomiska tänk som en kommun skall ha i enlighet med god ekonomisk hushållning går att likna med min egen ekonomi som privatperson:

- ✓ Min lön kommer in varje månad, vilket skall täcka löpande driftskostnader samt sparande.
 - ✓ Ibland kan jag som privatperson behöva investera i ny bil, kylskåp eller något annat sällanköp som jag prioriterar. Detta är investeringar som innebär engångsutgifter vilket sparandet/överskott av inkomsterna kan användas till.
 - ✓ Ett överskott i min privata ekonomi för år 2021 är ett engångskapital och kan inte användas till höjd månatlig driftskostnad för all tid framåt.
 - ✓ Om exempelvis mina elkostnader ökar behöver jag genom att prioritera bland mina kostnader se till att lönen räcker även till det. Behöver jag ta av mitt sparande till löpande driftskostnader tar sparade medel för eller senare slut. Fortsätter den höjda kostnadsnivån då ytterligare så uppstår ett underskott i privatekonomin. Det kan leda till konsekvenser som att mina räkningar inte kan betalas och jag blir skuldsatt, vilket får som följd att jag inte bara måste minska min kostnadsnivå för att inte ytterligare öka min skuldsättning. Jag behöver minska min kostnadsnivå mer än så för att kunna hantera merkostnad i form av låneränta.
- Vi har Knut och han tjänar 25 tkr efter skatt. Om Knut ska investera i en soffa för 15 tkr så behöver Knut sätta av lite pengar varje månad för att kunna investera i en ny soffa. Om Knut sätter av 2 % av sin lön varje månad så har han sparat i ihop 6 tkr på ett år. Detta räcker inte till soffan utan Knut måste fortsätta att spara i 1,5 år till för att få ihop 15 tkr och kunna köpa soffan.
 - Så frågan till dig är vad tycker du är rimligt att sätta undan av resultatet för att kunna investera i framtiden för att inte skuldsätta din barn och barnbarn dvs den kommande generationen? 2%, 3 %, 3,5 % eller 5 %

Knut

- Tjänar 25 000 kr
- Hur mycket ska han sätta av för framtida investeringar och oförutsedda kostnader?



Tänkvärt för Knut

- 500 kr = 2 %
- 1 250 = 5%
- 1 875 = 7,5 %
- 2 500 = 10 %



Soffa 15 000kr, sparar Knut 500 kr per månad så tar det drygt 2,5 år för Knut att spara till en soffa

Balanskrav i kommuner

I kommunallagen finns regelverk kring balanskravet. Detta innebär att kommunens redovisade resultat justeras med poster som inte hör hemma till den normala verksamheten, exempelvis reavinst/förluster på finansiella tillgångar eller anläggningstillgångar.

En balanskravsutredning ska redovisas i årsredovisningen, 4 kap. 3 a § Lagen om kommunal redovisning och bokföring. Vid negativt resultat ska kommunfullmäktige anta en åtgärdsplan hur det negativa underskottet ska återställas de närmaste tre åren i enlighet med 8 kap. 5 a § Kommunallagen.

I undantagsfall kan kommunen tillåtas att inte återställa det negativa resultatet. Ett synnerligt skäl för detta är att kommunen har en mycket stabil och solid ekonomi.

Enlig beslutad plan i kommunfullmäktiges skulle återställning av balanskravet ske under åren 2020 – 2022, dock kunde hela underskottet återställs 2020 och det finns i dagsläget inget underskott att återställa för Tranås kommun.

God ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv

Enligt kommunallagen kap 8 § 1, ska kommunfullmäktige besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning i kommunen, vilket fullmäktige gjorde 2021-02-22. Denna riktlinje omfattar även beslut om en resultatutjämningsreserv (RUR). Genom resultatutjämningsreserv kan kommunen jämna ut intäkter under en konjunkturcykel. Regler för resultatutjämningsreserv återfinns i kommunallagen kap 11 § 14.

Riktlinjerna för god ekonomisk hushållning innefattar både kommun och kommunkoncern medan RUR enbart gäller kommunen.

God hushållning handlar om att styra ekonomi och verksamhet både i ett kortare och längre tidsperspektiv. För att bedöma om kommunen har god ekonomisk hushållning finns finansiella mål respektive verksamhetsmål som kommunen ska förhålla sig till. En uppföljning av målen sker i delårsrapport och årsredovisning. Riktlinjen skall beslutas varje mandatperiod.

Not 14. Avstämning balanskrav*

Årets resultat enligt resultaträkning	45,4
Reducering av samtliga realisationsvinster	-22,6
Justering av samtliga realisationsförluster	36,6
Just för realisationsvinster/förluster enligt undantag	0,0
Orealiserade förluster i värdepapper	0,3
Just återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	59,7
Reservering av medel från resultatutjämningsreserv	-1,2
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0
Balanskravsresultat	58,5
IB ack ej återställda negativa resultat	0,0

Ovan är not från årsredovisningen 2021-12-31 som beskriver avstämningen av balanskravet och avsättning till resultatutjämningsreserv.

Likviditetsplanering 2021 med behov 2021 -2023

Tranås kommuns likviditetsplanering med utgångspunkt från utfall 2021 samt budgeterade resultat fram till 2024. För år 2021 blev resultatet 45,5 mnkr och beräkning av investeringsutrymmet är resultat + avskrivningar, som i detta fall blir $45+47 = 92$ mnkr. Utfallet för investeringar 2021 blev 89 mnkr.

En grundregel är att resultat + avskrivningar skall finansera investeringskostnaden och för år 2021 har finansiering varit möjlig. Självfinansieringsgrad av investeringar 2021-12-31 blev 104,6 % och det beskriver hur stor andel av årets investeringar som kommunen kan finansiera med egna medel, utan att ta lån.

Placerade medel vid årets början var 81 mnkr. Under 2021 har 35 mnkr ytterligare placerats och idag finns ett saldo på 116 mnkr i placeringar. Med budgeterade resultat kommande år kommer uttag av placeringar inte vara så stora och det finns och resultatnivån är låg kommer placeringarna att få nyttjas tidigare.

Investeringsnivån för år 2021 hamnade på 89 mnkr. En uppdelning har gjorts på lönsamma och ej lönsamma projekt för att kunna prioritera mellan olika projekt. Med lönsamma projekt menas företagslönsamma, dvs intäkterna överstiger investeringskostnaden efter slutfört projekt. Det avser alla investeringar inom VA och avfall som finansieras av taxor men även utbyggnad av nya bostadsområden. Investeringar som definieras som ej lönsamma projekt betyder att intäkterna inte överstiger investeringskostnaden utan här är det nyttan som är stor för verksamheten vilket också gör det till en lönsam investering men inte utifrån ett lönsamhetsperspektiv. Under 2021 blev uppdelningen att lönsamma investeringar var 51 % och ej lönsamma 49 %.

Tranås kommun behöver hålla en resultatnivå på omkring 3 – 5 % av skatteintäkter och generella bidrag vilket motsvarar ca 35-45 mnkr. Det leder till ett lägre lånebehov och nivån anses vara god ekonomisk hushållning. Det av stort vikt att Tranås kommun får ekonomisk kontroll och kan hålla budgeterade resultat framöver.



Viktiga händelser 2021:

➤ Kommunfullmäktige:

- Inställt möte samt digitala
- Beslut om av riktlinjer inom God ekonomisk hushållning, Mutor och jäv samt Inriktning för tillväxt
- Budgetbeslut 1 november för år 2022 med plan 2023-2024
- Demokratikommittén har påbörjat översyn av arvodesbestämmelser samt politisk organisation inför kommande mandatperiod

➤ Kommunstyrelsen inklusive KLF:

- Färdigställande av bostadsområdena Norraby 4 och Junkaremålens strand
- Beslut om exploatering av infrastruktur för Graneslundskolan och framtida bostäder
- Beslut om höjd markberedskap för industrietableringar
- Översiktsplanen har skickat på granskning till kommuninvånare
- Slopade bidrag för markupplåtelse för uteserveringar under 2021
- Politiker datorer byts ut till Ipads
- Fortsatt övergång till en helt digital ärendehantering med W3D3
- Planering av visselblåsarfunktion
- Samarbete i GDPR med Höglandsförbundet- nytt dso
- Upphandling av fast telefoni
- Förbättra och utveckla avtalstrohet och inköpsrutiner
- Digitalisering av processer – innovationslabbet
- Uppstart Tranås Digitaliseringsråd (Dataavd)
- ”Innovationslabb” etableras med uppstart 2022, syfte att främja innovativ digitalisering (Dataavd)
- Större investering för säkerställande av kritisk infrastruktur (Dataavd)
- Upphandling kommunikationstjänster och uppgradering telefonväxelpattform (Dataavd)
- Översvämning i Tranås kommun som lett till försäkringsutredningar
- Planering för förstärkt trygghetsarbete

➤ Kommunstyrelsen HRAM

- 2021-01-01 förvaltningen HR-och arbetsmarknadsförvaltningen skapades
- Fokusering på ekonomin och försörjningsstöd
- Invånare i Tranås ska möjliggöras egenförsörjning, genom arbete eller studier
- Genom samarbete med Arbetsförmedlingen har en tjänst som Utbildningskoordinator skapats och uppdraget grundar sig i att upplysa och förmedla möjligheter att studera på olika nivå
- HR-avdelningen har påbörjat arbete med kompetensförsörjningsplaner för kommunens förvaltningar



- Utökad SFI-undervisning
- Satsningar på en minskning av ungdomsarbetslöshet
- Organisation för stadsbidrag inom arbetsmarknad och studier

➤ **Bygg- och miljönämnd:**

- Tillsyn och kontroll – ej genomförd enligt verksamhetsplan
- Byggsidan har haft rekord många byggärenden, Flera större bostadsprojekt och industribyggnader har fått bygglov och mängder av mindre ärenden har behandlats.
- Ett förslag till program för ekologisk hållbarhet arbetats fram och beslut kommer under år 2022.

➤ **Teknik- och griftegårdsnämnd:**

- Förvaltningen har gjort en omorganisation av tekniska kontoret som innebär att tekniska kontoret har utökats med en verksamhetsutvecklare, som ansvarar för utveckling och ajourhållning av förvaltningens övergripande administrativa arbete, i syfte att skapa en resurseffektiv och rättssäker förvaltning.
- Förvaltningen har tagit fram en parkeringsstrategi och parkeringsnorm som ska fungera som vägledning för hur parkeringsbehovet ska bedömas och var behovet behöver lösas vid ny- och ombyggnation. Denna parkeringsstrategi och norm kommer att föredras för teknik- och griftegårdsnämnden under våren 2022 och gå som beslutsärende i KF i juni 2022.
- Förvaltningen har tagit fram handlingsplan för bekämpning av sjögull i Svartån samt påbörjat bekämpningen genom täckning av ytan med plastduk. Dessa projekt är delvis finansierade genom stöd för lokala vattenvårdsprojekt (LOVA).
- Förvaltningen har även påbörjat arbetet med att ta fram en förnyelseplanering av befintligt VA-ledningsnät i syfte att kunna lägga en långsiktig reinvesteringsplan för att öka utbytestakten av befintligt VA-ledningsnät.
- Förvaltningen har infört en särskild behandlingsavgift för extra förorenat spillvatten från verksamheter som belastar spillvattnet med ämnen och halter som överstiger anslutningsriktlinjer och P105.

➤ **Kultur- och fritidsnämnd:**

- Genomfört digitala nämndsammanträden med Ipads och Meetings Plus.
- Hälsocenter
- Socialt hållbarhetsprogram
- Ombearbetningen av Eriksbergs museum
- Neddragning av studieorganisationsstödet, minskat utrymme för program och marknadsföring samt ytterligare åtstramning på anläggningssidan
- Personalen varit utlånade till skolan
- Kultur- och fritid tar över uthyrningen av Holavedsgymnasites aula.
- Satsning på nya digitala tipsrundor och ett digitalt Smålit äger rum
- Invigning av Speakern´s Corner på Hylands torg i november



➤ Barn- och utbildningsnämnd:

- Stor covid-19-påverkan för förvaltningen med distansundervisning på Holvegsgymnasiet och kulturskolan samt 1 dag/vecka och årskurs Ängaryd för att klara trängseluppdraget i samband med renoveringar.
- Lokalfrågor fokus med lokalutredning, renoveringsarbeten och planering av nybyggnation. Renovering av Hubbarp, Ängaryds förskola samt utrymning av Junkaremålen F-6 och inflytt i paviljonger.
- Utformning av kommande karriärlärouppdrag och fortsatt utveckling av systematiskt kvalitetsarbete.
- Fortsatt översyn av rutiner och handlingsplaner
- Gymnasieutredning med regionens gymnasieskolor
- Vid starten av höstterminen var det stor smittspridning bland tonåringar i Tranås och detta ledde, i samråd med smittskyddsläkare och folkhälsomyndighet, till ett beslut om senarelagd skolstart för åk 8-9 och för åk 1-3 på gymnasiet.
- Under senare delen av hösten har återigen den ökade smittspridningen lett till brist på vikarier med större belastning på kvarvarande personal som följd.
- Arbetet med utformning av karriärlärouppdrag för perioden 2022-2025 har pågått under hösten och våren 2022 kommer uppdragen att vara sökbara
- Förvaltningen arbetar också med hur framtidens gymnasieskola ska utformas. Höglandets skolchefer har fått i uppdrag att utreda samarbetsmöjligheter mellan Höglandet och Tranås kommun, och utredningen påbörjades i december och kommer att presenteras under våren 2022.

➤ Socialnämnd:

- Under året har förvaltningen varit ytterst pressad av covid-19-pandemin, av brist på ordinarie personal och timvikarier samt av införande av nytt verksamhetssystem. Dessutom har ekonomin varit ansträngd sedan flera år tillbaka.
- På grund av pandemin har delar av förvaltningens ordinarie verksamhet minskat eller pausat.
- Fokuserat på att säkerställa en så begränsad smittspridning inom verksamheterna som möjligt eftersom viruset har inneburit ett direkt hot mot både hälsa och liv för förvaltningens kunder samt ett hot mot verksamheternas grundläggande förmåga att utföra sitt uppdrag i form av hög sjukfrånvaro.
- Att medarbetare och chefer utfört **ett så bra arbete** för kommunens medborgare trots mycket hög belastning.



➤ Tranås United AB:

- Näringslivsarbete med fokus på utveckling och etableringar
- Hantering av bolagets samtliga verksamhetsgrenar kopplat till covid-19
- Genomfört arbetet och lanserat en tillgänglighetsanpassad webbplats för www.tranas.se
- Kairos Future analysstöd till handlingsplan -Inriktning för tillväxt

	Utfall 2021	2022	2023	2024
Prognos	6	6,1	6,2	6,3
Budget	6	6,1	6,2	6,3
Diff	+0	+0	+0	+0

➤ AB Tranåsbostäder:

- Regeringen tog beslut om hyresstöd och bolaget har rabatterat delar av 2021 års hyreskostnad med 50 % för samtliga lokalhyresgäster som omfattades av stödreglerna.
- I juli månad drabbades Tranås kommun av hundraårsregn vilket medförde översvämningar i ett flertal av bolagets fastigheter.
- Innemiljöproblem har upptäckts på Junkaremålsskolan hus A1- A6, vilket medfört flytt av elever och lärare till tillfälliga paviljonger. Leasingkostnaden för paviljongerna påverkar bolaget 2021–2024.
- Tillsammans med barn -och utbildningsförvaltningen har även inventering av våra skolbyggnader skett och en behovsanalys har genomförts för underlag till politiska beslut. Med utredningarna som stöd har hyresgästen Tranås kommun beslutat att ge barn- och utbildningsförvaltningen ramförstärkning från år 2025 för inhyrning av Granelundskolan. AB Tranåsbostäder ska även uppföra ett korttidsboende för barn och ungdomar som ska ersätta den befintliga verksamheten på Parkgården.
- Under året har tre fastighetsaffärer genomförts via dotterbolaget Tranåsbostäder Utveckling AB. Sommens Strand AB samt Tranås Rockebro 8:1 AB har förvärvats för att på sikt utveckla Tranås och samhället Sommen med bostäder i vattennära läge. Lokalteter AB har förvärvats för att stärka bolagets affärsområde inom kommersiella lokaler.

(MNKR)

Resultat efter finansiella poster	Utfall 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Utfall	9,6 (9,9)			
Budget		10,1 (11,0)		
Plan			12	13



➤ **Tranås Energi AB:**

- Utbyggnad fiber på landsbygden
- Reinvestering Forsnäs och Visskvärns vattenkraftstationer
- Byte ugn äldre kraftvärmepanna
- Upphandling ny 130/40 kV transformator Stoeryd

(MNKR)

	Utfall 2021	2022	2023	2024
Prognos	28,7	24,4	22,4	23,3
Budget	20,3	24,4	22,4	23,3
Diff	+8,4	-	-	-

Resultat efter finansnetto



Budgetförutsättningar

- Ekonomiavdelningens har justerat för nämndernas kapitaltjänst för år 2021, vilket betyder att alla förvaltningar har fått täckning för den kostnaden som avskrivningen och räntan har utgjort under året.
- KS tog beslut om att alla över- och underskott skall strykas för alla förvaltningar t o m 2021.
- Alla förvaltningar kompenseras med kapitaltjänstkostnader för år 2022 utifrån en beräkning av beslutade investeringar år 2022.
- Ekonomiavdelningen förslag grundar sig i beslutad att-sats från budgetprocessen varje år.

***att** ekonomiavdelningen ges mandat att förändra budgetramarna med anledning av förändrad kapitaltjänst, riktade statsbidrag samt diverse budgetjusteringar som inte ändrar hur befintliga budgetmedel i grunden används och disponeras*

- I förslaget används Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) framräknade prognos för skatteintäkter och generella bidrag. Den senaste prognosen är från 2022-02-17. Befolkningsprognosen grundar sig i utfallet 1 november 2021 (18 856) dvs året före budgetårets invånarantal ligger till grund för uträkningen för 2022 års skatteintäkter.

I den budgeten som beslutades 1 november 2021 var det SKRs skatteprognos från februari 2021. SKR är de som är experter på att räkna på prognoserna för kommunerna och vi har i Tranås valt att följa dem. SKRs prognos från december 2021 angav att skatteunderlaget (underliggande) för 2021 ökade med 4,6 procent men en ny bedömning har gjorts till senaste prognosen och SKR bedömer att ökningen blev något större, 5,0 procent. Detta var en kraftig återhämtning efter det svagare 2020. För Tranås kommun betyder det att det blir en korrigerig för år 2021 på 3,5 mnkr mer i skatteintäkter.

Nu när farten i återhämtningen saktar ner något minskar tillväxttakten i skatteunderlaget. Ökningstakten ligger dock högre 2022 och 2023 än genomsnittet de tio senaste åren. En starkt ökande lönesumma är den viktigaste förklaringen till att SKR räknar med stark ökning av skatteunderlaget dessa år. För Tranås kommun betyder det att SKR prognostiserar en slutavräkning på 9,5 mnkr för år 2022 som förbättrar skatteprognosen. Slutavräkningen för 2022 är preliminär och kan ändras under året beroende på konjunkturen och SKRs bedömningar. Att skatteunderlagstillväxten 2022 är uppreviderad beror till övervägande del på utfallet 2021 samt att efterfrågan (BNP) är uppreviderad. Viktigt att ta i beaktande är att slutavräkningen för år 2022 kan variera över året och är inte en fast summa som är helt säker, det betyder att den kan både öka och minska.

Revidering av driftbudget och prognos 2022

(Belopp i tkr)	KF beslut Budget 2022	Justering po pålägg	Satsningar	Kaptjänst ers 2022	Budget 2022 inkl revideringar	Prognos 2022	Diff
KF nkl revision	6 585	-34		-6	6 545	6 545	0
KS+KLF	82 271	2 526	-700	121	84 218	84 218	0
HRAM	81 071	3 307,4	1 000	57	85 435	85 435	0
BMN	5 726	-64		-32	5 630	5 630	0
TGN	46 779	-328		-129	46 323	46 323	0
KFN	41 445	-138	500	25	41 833	41 833	0
BU	505 831	-2 744		-2 208	500 879	500 879	0
SOC	468 670	-2 527	2 900	-162	468 881	473 681	-4 800
Netto exkl finans	1 238 378,0	0	3 700	-2 335	1 239 744	1 244 544	
Finansverksamhet	32 500			2 335	34 835	34 835	0
Uttag bolagen	-14 000				-14 000	-14 000	0
Skatteintäkter och bidrag	-1 271 411			-21 111	-1 292 522	-1 292 522	0
	-1 252 911	0			-1 271 687	-1 271 687	
Årets resultat, Tranås kommun	-14 533	0			-31 944	-27 144	
Resultat i % av skatteintäkter/bidr	1,1%				2,5%	2,1%	

**I Årets resultat betyder minustecken positivt resultat*

Förklaringar:

Justering PO-pålägget har varit 0,97 % högre på alla förvaltningar för att täcka upp gemensamma kostnader för gemensamma system, fackliga företrädare, arbetsmiljö, W3D3 mm. Från 2022 görs en kostnadsneutral förändring genom att minska alla förvaltningars rammar med respektive belopp och istället ge en ramhöjning till HR, kansli och data samt repro för att täcka upp de gemensamma kostnaderna.

Satsningar: Flytt av 1 mnkr av tillväxtmedel till HRAM för satsning av SFI. Flytt av 2,9 mnkr till SN för bemanningsservice. Flytt av verksamhet från HRAM gjordes i KFs budgetbeslut 1 nov 2021 men SN fick inte med någon budgetram, 2,9 mnkr gick mot resultatet. 0,5 mnkr till KFN utökning av ram till fritidsbanken (om eventuell ramökning beviljas).

Kapitaltjänstersättning 2022: En justering görs efter ny beräkning av avskrivning och ränta. Jämförelse görs av tilldelad budget sedan tidigare och ny beräkning. Ramen för kapitaltjänst skall enbart gå till avskrivning och ränta och får inte användas till andra verksamhetskostnader. Justeringen är kostnadsneutral för kommunen eftersom den går mot finansverksamheten.

Investeringar - utfall 2021 och beslutad budget 2022 med ombudgering (Tkr)

Förvaltning	Budget 2021	Utfall 2021	Diff	Budget 2022	Flytt från 2021 till 2022	Tillägg /avdrag	Ny budget 2022
KLF	40 950	30 493	10 457	38 950	6 150	2 490	47 590
HRAM	450	450	0	450	0	0	450
BMN	50	69	-19	300	0	0	300
TGN	14 050	16 643	-2 593	15 500	0	0	15 500
TGN tax	31 025	30 068	957	21 800	0	0	21 800
KUFN	2 725	2 446	279	2 850	100	0	2 950
BU	4 950	4 708	242	8 900	0	0	8 900
SN	10 300	3 835	6 465	7 600	200	0	7 800
Totalt	104 500	88 712	15 788	96 350	6 450	2 490	105 290
	Avgår bidrag till SN från staten:			-4 000			-4 000
			Budget	92 350	6 450	2 490	101 290

Stora investeringar som skett under 2021 är tillväxtområden såsom Norraby, Junkaremålen/Fröafall, Höganloft och Tostås. Gång- och cykelvägar, asfalteringar, tankbil, underhåll inom data av centrala system, infrastruktur och datalagring samt server, inventarier inom skola och äldreomsorg, VA-ledningar, kväverening, vattentäkt, röt-kammare och relining.

Flytt från 2021 till 2022 avser investeringar som inte utförts under 2021 (total summa på 6,5 mnkr):

Tillväxtavdelningen: Exploaterings fastigheter/mark 6,2 mnkr

Kulturavdelningen: Konst 0,1 mnkr

Socialförvaltningen: LSS 0,2 mnkr

Tillägg av ej budgeterade investeringar som behöver läggas till 2022 (2,4 mnkr) är:

Kommunledningsförvaltningen: Teknisk utrustning till mötessal Tranan 1-3 (0,4 mnkr), utökning av digitala infartsskyltar (1,5 mnkr) samt digitalisering – innovationslabbet (0,3 mnkr).

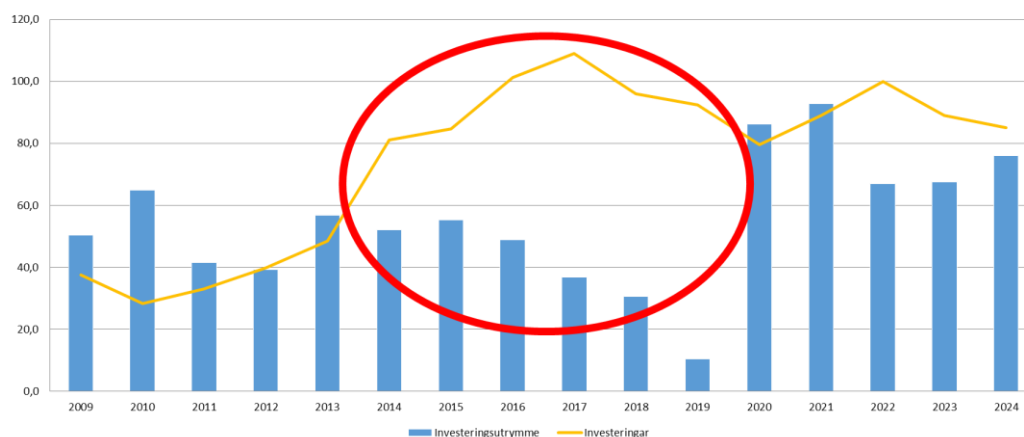
Investeringsplan 2023-2024

(Tkr)	Förslag investeringar 2023	Förslag investeringar 2024
Kommunfullmäktige inkl. revision	0	0
Kommunstyrelsen + KLF	27 160	26 400
HR & AMF	650	450
Bygg- och miljönämnden	160	160
Teknik- och griftegårdsnämnden	53 025	47 315
Kultur- och fritidsnämnden	1 640	2 860
Barn- och utbildningsnämnden	4 700	4 650
Socialnämnden	1 800	2 800
Total investeringsram	89 135	84 635

Investeringar och investeringsutrymmet över tid

De blå staplarna markerar investeringsutrymmet (resultat + avskrivningar) och den gula linjen är Tranås kommun investeringar över tid.

Ekonomisk utveckling 2009 - 2024. Scenario 2022-2024 samband mellan ekonomiska resultat och investeringsutrymme



Investeringsutrymmet (staplarna) skall vara större än investeringarna (den gula linjen). Då kan kommunen finansiera sina investeringar med egna medel. Så var det till och med år 2013/2014. Därefter stiger kurvan uppåt och betyder att vi har investerat mer än vad vi har haft råd att med. Diagrammet visar alla kommunens investeringar dvs skattefinansierade och de som finansieras av taxor såsom vatten och avlopp. Koncernens investeringar är inte inkluderade, där investeringar i verksamhetslokaler görs som exempelvis en ny skola.

Tranås kommun har vissa år finansierat investeringar med sparade medel på grund av att resultatet inte har varit tillräckligt stort. Detta betyder att vi minskat vår soliditet. Med soliditet anges hur stor andel av tillgångarna (investeringarna) som är finansierade med eget kapital (egna medel). De tillgångar som inte är finansierade med eget kapital finansieras med sparade medel eller lån. Åren från 2022 är baserade på beslutad budget. Det syns tydligt att det budgeterat resultat tillsammans med avskrivningar inte går upp till investeringsnivå men att vi är på väg i rätt riktning med de resultatnivåer som vi haft de två senaste åren.



Ekonomiavdelningens förslag till beslut:

att alla nämnders över- och underskott stryks och inget flyttas med över till budget 2022 i enlighet med kommunstyrelsens beslut 2020-02-18, §25.

att alla nämnders kapitaltjänst justeras för år 2022

att Tranås kommuns resultat för 2022 blir 32,2 mnkr

att resultatet skall vara 2,5 % av skatteintäkter och generella bidrag

att investeringsmedel överförs från 2021 till 2022 med 8,9 mnkr

att investeringsbudget för 2022 blir 101,3 mnkr (inkl investeringsbidrag till SN på 4 mnkr)

att budgettillskott för bemanningsservice beviljas till SN med utökning på 2,9 mnkr från resultatet för år 2022 (HRAM har redan minskat sin ram med 2,9 mnkr som gått till resultatet i KFs budgetbeslut 1 november 2021).

att tilldela barn- och utbildningsnämnden 0,9 mnkr i ökad budgetram för 2025 och 1,9 mnkr i ökad budgetram från år 2026 och framåt, avseende kostnad för att förse Granelundsskolan med en idrottshall

att tilldela barn- och utbildningsnämnden 5,9 mnkr för 2024 och 11,8 mnkr i ökad budgetram från år 2025 och framåt, avseende kostnad för nybyggnation av Junkaremålsskolan F-6 samt särskola

att tilldela kultur- och fritidsnämnden 0,5 mnkr för 2022 och 0,7 mnkr i ökad budgetram från 2023 och framåt. Kultur och fritidsförvaltningen få i uppdrag att i samverkan med HR arbetsmarkandsförvaltningen, Tranås bostäder och Tranås United starta upp verksamheten Fritidsbanken i stationshuset.

att tilldela Kommunledningsförvaltningen 0,3 mnkr för 2022 och 0,9 mnkr i ökad budgetram från år 2023 och framåt, avseende resurs för brottsförebyggande arbete.



Fördelning av drift och investeringsbudget per nämnd:

(Belopp i tkr)	Reviderad Budget 2022
KF inkl revision	6 545
KS+KLF	83 918
HARAM	85 435
BMN	5 630
TGN	46 323
KFN	41 833
BU	500 879
SOC	468 881
Netto exkl finans	1 239 444
Finansverksamhet	34 835
Uttag bolagen	-14 000
Skatteintäkter och bidrag	-1292 522
	-1 271 687
Årets resultat, Tranås kommun	-32 244
Resultat i % av skatteintäkter/bidrag	2,5 %

INVESTERINGAR (Mnkr)	Förslag budget 2022
Kommunfullmäktige	0,0
KS+KLF	47,6
HARAM	0,5
Bygg- o miljönämnd	0,3
Teknik exkl taxverksamhet	15,5
Taxverksamhet VA/AV	21,1
Griftegårdsnämnd	0,7
Kultur- o fritidsnämnd	2,9
Barn- o utbildningsnämnd	8,9
Socialnämnd (4 mnkr statligt bidrag)	3,8
Årets investeringar Tranås kommun	101,3



Detaljerad lista investeringar

Ansvar	Text	Projekt	Text	Ny budget 2022
110000	FC KOMMUNLEDNING	1102	DATORISERING AV KS	400 000
110000	FC KOMMUNLEDNING	1107	UTRUSTNING STADSHUS	390 000
110000	FC KOMMUNLEDNING	1126	MÖBLER TRANAN	200 000
110000	FC KOMMUNLEDNING	1130	OMBYGGNAD STADSHUS	200 000
110000	FC KOMMUNLEDNING	9102	DIGITALA INFARTSSKYLTAR	3 000 000
111000	TILLVÄXTAVDELNING	5200	HÖGANLOFT IV	11 000 000
111000	TILLVÄXTAVDELNING	5311	NORRABY BOSTADSOMR IV	1 000 000
111000	TILLVÄXTAVDELNING	5700	JUNKAREM 2:1, FRÖAF 2:1	1 000 000
111000	TILLVÄXTAVDELNING	5825	RENOVERING KOMMUNENS FAST	300 000
111000	TILLVÄXTAVDELNING	6700	MURGRÖNAN BOSTÄDER	300 000
111000	TILLVÄXTAVDELNING	6800	GRANELUND NORRABY BO	14 000 000
111000	TILLVÄXTAVDELNING	9100	EJ LÖNSAMMA EXPLOATERING M	5 000 000
111000	TILLVÄXTAVDELNING	9200	LÖNSAMMA EXPLOATERING MARK	5 000 000
112000	AC KANSLI	1152	ÄRENDEHANTERINGSSYSTEM	100 000
113000	AC DATA		Digitalisering	300 000
113000	AC DATA	1401	NÄTVERK DATA/TELEADM	100 000
113000	AC DATA	1410	DIGITALISERING	100 000
113000	AC DATA	1415	CENTRALA SYSTEM	1 200 000
113000	AC DATA	1427	INFRASTRUKTUR DATALAGRING	1 200 000
113000	AC DATA	1430	SERVERINFRASTRUKTUR	1 000 000
113000	AC DATA	1435	GRUNDPROGRAM DNS	100 000
113000	AC DATA	1452	TELEKOMMUNIKATION	200 000
114000	AC EKONOMI	1456	UTVECKLING EKONOMISYSTEM	100 000
114000	AC EKONOMI	1462	INKÖPSSYSTEM	200 000
114000	AC EKONOMI	14xx	Utredning nytt ekonomi/bud	100 000
118000	AC SAMHÄLLSSKYDD OCH BER	1801	KOMMUNIKATION, RAKEL	100 000
118000	AC SAMHÄLLSSKYDD OCH BER	1899	Ledningsbil/Jourbil 3080	1 000 000
120000	HRAM		DIGITALISERING	450 000
411000	AC ADMINISTRATION	2401	DIGITAL AGENDA KFN	50 000
412000	AC ANLÄGGNING O FRILUFTS	2405	LEDER/SPÅR	100 000
412000	AC ANLÄGGNING O FRILUFTS	2410	PASSERSYSTEM BRED/IDROTTS	100 000
412000	AC ANLÄGGNING O FRILUFTS	2412	ÅKGRÄSKLIPPARE	350 000
412000	AC ANLÄGGNING O FRILUFTS	2416	MÅLBURAR/SARG	50 000
412000	AC ANLÄGGNING O FRILUFTS	2441	UNDERHÅLL UTV HÄTTE	300 000
412000	AC ANLÄGGNING O FRILUFTS	2470	DIGITAL AGENDA SIMHALL	200 000
412000	AC ANLÄGGNING O FRILUFTS	2477	ENTRÉLÖSNING SIMHALL	300 000
412000	AC ANLÄGGNING O FRILUFTS	2998	HINDERBANA TERRÄNG	200 000
413000	AC BIBLIOTEK	2325	DIGITAL AGENDA BIBLIOTEK	50 000
413000	AC BIBLIOTEK	2330	BIBLIOTEKSUTVECKLING	150 000
414000	AC KULTUR O UNGDOMSAVD	2211	KONSTINKÖP	60 000
414000	AC KULTUR O UNGDOMSAVD	2212	UNDINE	500 000
414000	AC KULTUR O UNGDOMSAVD	2251	UPPDAT UNGDOMSVERKSAMHET	40 000
414000	AC KULTUR O UNGDOMSAVD	9211	SKATEPARK BELYSNING	200 000



414000	AC KULTUR O UNGDOMSAVD	9212	HÄTTESCENEN UPPRUSTNING	250 000
414000	AC KULTUR O UNGDOMSAVD	9214	DIGITAL AGENDA kultur och	50 000
700000	SOCIALNÄMND	9716	LSS gruppbostad nr 2	800 000
700000	SOCIALNÄMND	9719	Statsbidrag Markiser säbo	1 000 000
700000	SOCIALNÄMND	9720	Reinvestering cyklar	600 000
700000	SOCIALNÄMND	9721	Reinvestering möbler och i	300 000
700000	SOCIALNÄMND	9722	Statsbidrag Dekontaminator	200 000
700000	SOCIALNÄMND	9723	Statsbidrag ombyggnation k	500 000
700000	SOCIALNÄMND	9724	Statsbidrag luftkonditionering	300 000
700000	SOCIALNÄMND	9725	Statsbidrag utökning av fjärrstyrning	800 000
700000	SOCIALNÄMND	9726	Statsbidrag Införande av 1	200 000
700000	SOCIALNÄMND	9727	Statsbidrag Införande av d	500 000
700000	SOCIALNÄMND	9728	Statsbidrag Införande av G	500 000
770000	SC FÖRVALTNINGSKONTOR	2700	DIGITAL AGENDA SN	1 400 000
770000	SC FÖRVALTNINGSKONTOR BU FÖRVALTNING GEMEN-	2706	PULSEN COMBINE	800 000
610100	SAMT	2608	IT-VERKTYG PERSONAL	1 000 000
620000	VC FÖRSKOLA	2611	INVENT FÖRSK/FRITIDSHEM	300 000
640000	VC GRUNDSKOLA	2627	ELEVATORER HÖGSTADIE	1 550 000
640000	VC GRUNDSKOLA	2643	INV GRUNDSKOLA	500 000
671000	HOLAVEDSGYMNASIET	2561	INVENTARIER GYMN	500 000
671000	HOLAVEDSGYMNASIET	2564	DATAUTRUSTNING GYMN	5 000 000
691000	AC KULTURSKOLAN	2541	INVENTARIER KULTURSKOLAN	50 000
211000	FC BYGG OCH MILJÖ	2829	DIGITAL AGENDA BMN	300 000
312000	AC GATA	3107	UTBYGGNAD PENDELPARKERING	1 500 000
312000	AC GATA	3136	CYKELÖVERF BECKHEMSV	75 000
312000	AC GATA	3152	CYKELÖVERF FEBRUARIG	75 000
312000	AC GATA	3153	CYKELÖVERF JUNKAREMÅLSG	75 000
312000	AC GATA	3158	GCVÄG HJÄLMARY/WIGE TOSTÅ	4 500 000
312000	AC GATA	3164	CYKELÖVERF STORGATAN	75 000
312000	AC GATA	3168	TOALETT ÖSTANÅPARKEN	700 000
312000	AC GATA	3190	NÄCKSTRÖM UPPRUSTNING	225 000
312000	AC GATA	3191	TORSGATAN GC-VÄG ETAPP 2	1 000 000
312000	AC GATA	3220	OMBYGGNAD BUSSHÅLLPLATSER	500 000
312000	AC GATA	3221	RENOVERING TRUM V32 LILLÅ	1 700 000
312300	EC DRIFT O UNDERH GATA	3103	ASFALTERINGAR	2 400 000
312300	EC DRIFT O UNDERH GATA	3126	GC-VÄG ASFALTERING	600 000
312300	EC DRIFT O UNDERH GATA	3144	REDSKAP FORDONSPARKEN	300 000
313400	EC AVFALL	3807	FASTIGHETSNÄRA INSAMLING	100 000
313400	EC AVFALL	3808	DIGITAL AGENDA AVFALL	100 000
313400	EC AVFALL	3809	REDSKAP LASTMASKIN	50 000
313400	EC AVFALL	3910	CONTAINERS	200 000
314000	AC VA	3817	KRÄMARP 1:8 UTBYG VA LED	300 000
314000	AC VA	3834	UTBYGGNAD VA-SERVISER	500 000
314000	AC VA	3836	GRANELUND NYTT BOSTADSOMR	4 500 000



314000	AC VA	3859	LINDERÅS UTBYGGN VA LEDN	1 000 000
314000	AC VA	3862	TOSTÅS UTB VA-LEDNING	400 000
314000	AC VA	3864	HÖGANLOFT 3 ETAPP 2 UTB V	250 000
314100	EC VA-VERK	3839	DIGITAL AGENDA VA-VERK	25 000
314100	EC VA-VERK	3849	UTG. FLÖDESMÄT KIMARP PST	250 000
314100	EC VA-VERK	3876	SKALSKYDD TARV	350 000
314100	EC VA-VERK	3882	NY SLAMHANTERING	500 000
314100	EC VA-VERK	4002	BETONGARB BASSÄNGER TARV	350 000
314100	EC VA-VERK	4030	NYA GALLER TARV INKOM	300 000
314100	EC VA-VERK	4031	NYA DRICKSVATTENPUMP	1 000 000
314100	EC VA-VERK	4032	TÄCKNING FÖRTJOCKARE	325 000
314100	EC VA-VERK	4033	BLÅSMASKIN FRVV	500 000
314100	EC VA-VERK	4034	NYTT TAK RÖTKAM TARV	200 000
314100	EC VA-VERK	4036	RENOVERING LÅNGSAMFILTER	500 000
314200	EC RÖRNÄT	3853	VATTENMÄTARUTBYGGN	500 000
314200	EC RÖRNÄT	4018	RELINING	500 000
314200	EC RÖRNÄT	4021	BYTE BETÄCKN ASFALTSARB	500 000
314200	EC RÖRNÄT	4022	DIGITAL AGENDA RÖRNÄT	50 000
314200	EC RÖRNÄT	4029	VA SANERING VERKSTADSG	3 000 000
314200	EC RÖRNÄT	4039	SANERING KV KUNGSVÄGEN	2 000 000
314200	EC RÖRNÄT	4042	VA SANERING TUNNBINDAREG	850 000
314200	EC RÖRNÄT	4045	VA SANERING V131 VALLG-ST	2 000 000
315000	AC PARK	3403	RINGBLOMMAN CIRK.PLATS	250 000
315000	AC PARK	3404	KVARNSTENSPARKEN	150 000
315000	AC PARK	3405	UPPRUSTNING LEKPLATSER	800 000
315000	AC PARK	3440	DIGITAL AGENDA PARK	100 000
315000	AC PARK	3446	TEKNISK UTRUSTNING	125 000
315000	AC PARK	3450	GRUSGÅNGSHARV	50 000
317000	AC KOSTAVDELNING	1735	KÖKSUTRUSTNING	300 000
318000	AC GRIFTEGÅRD	2011	ELBIL	250 000
318000	AC GRIFTEGÅRD	2037	DIGITAL AGENDA GRIFT	40 000
318000	AC GRIFTEGÅRD	2060	GRÄSKLIPPARE 2	125 000
318000	AC GRIFTEGÅRD	2066	SLÄPKÄRRA GRIFT	65 000
318000	AC GRIFTEGÅRD	2067	LÖVSUGVAGN	150 000
318000	AC GRIFTEGÅRD	2068	GRÄSKLIPPARE OGRÄSHARV	70 000
				105 290 000
			<i>Finansiering av statsbidrag till SN</i>	<i>-4 000 000</i>
				101 290 000



TRANÅS KOMMUN
MED KONCERN