

Verksamhetsplan Teknik- och griftegårdsnämnden

2026 - 2029

Beslutande
Datum och paragraf
Diarienummer

Teknik- och griftegårdsnämnden
Klicka här för att ange datum., § 999
XXXÅÅÅÅ/X

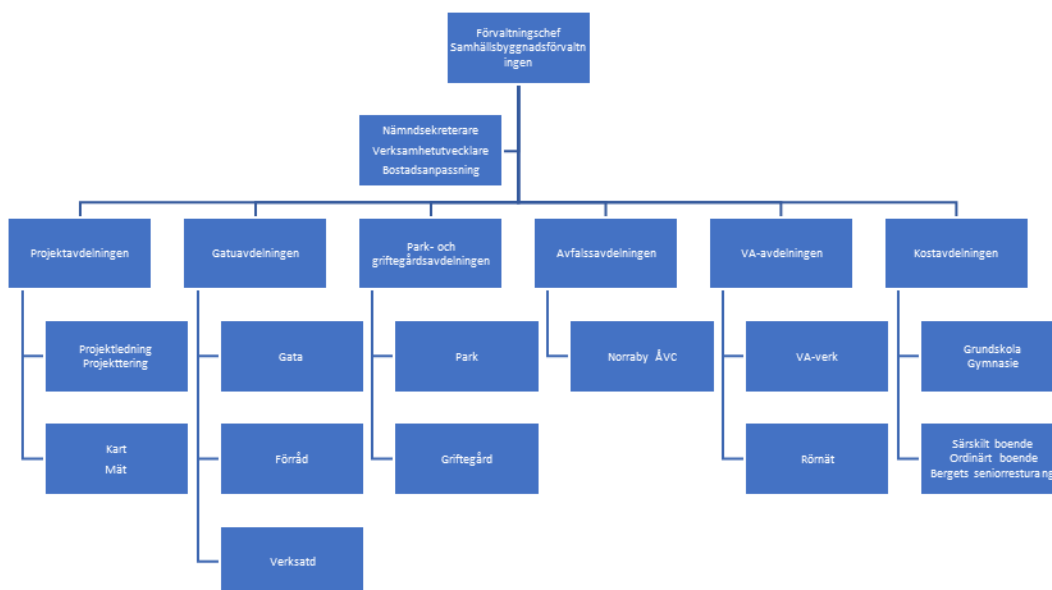
Innehållsförteckning

1.	Nämndens uppdrag enligt reglemente	4
1.1	Organisationsbeskrivning	4
1.2	Uppdrag och ansvarsområden	4
2.	Verksamhetsåren 2026 – 2029	6
2.1	Utmaningar och framtida utveckling	6
2.1.1	Skattekollektivet	6
2.1.2	Avfallskollektivet	6
2.1.3	VA-kollektivet	6
2.1.4	Griftegårdskollektivet	7
2.2	Strategier och prioriteringar	7
2.2.1	Förvaltningsövergripande strategier och prioriteringar	7
2.2.2	Projektverksamhetens strategier och prioriteringar	8
2.2.3	Gatuverksamhetens strategier och prioriteringar	8
2.2.4	Parkverksamhetens strategier och prioriteringar	8
2.2.5	Kostverksamhetens strategier och prioriteringar	9
2.2.6	Avfallverksamhetens strategier och prioriteringar	10
2.2.7	VA-verksamhetens strategier och prioriteringar	10
2.2.8	Griftegårdsverksamhetens strategier och prioriteringar	11
2.3	Projekt	11
3.	Mål, ekonomi och övriga nyckeltal	12
3.1	Nämndens kommunövergripande mål	12
3.4	Nämndens ekonomi	19
3.4.1	Driftbudget skattefinansierad verksamhet 2026 samt plan 2027–2029	19
	Teknik- och griftegårdsnämnd	19
	Tekniska kontoret	19
	Bostadsanpassning	20
	Projektavdelningen	20
	Gatuverksamheten	20

Parkverksamheten	21
Kostavdelningen	23
3.4.2 Driftbudget taxefinansierad verksamhet 2026 samt plan 2027–2029	23
Avfallsverksamheten	24
VA-verksamheten	25
Griftegårdsverksamheten	27
3.4.3 Investeringsbudget skattefinansierad verksamhet 2026 samt plan 2027–2029	28
Projektavdelningen	28
Gatuverksamheten	28
3.4.4 Investeringsbudget skattefinansierad verksamhet 2026 samt plan 2027–2029	30
3.5 Nämndens egna mål och indikatorer	32
4. Medarbetare	33
4.1 Analys av nyckeltal	33
5 Nämndens plan för uppföljning av privata utförare	34
5.2 Nämndens upphandlade privata utförare	34
Projektverksamhetens privata utförare	34
Gatuverksamhetens privata utförare	34
Parkverksamhetens privata utförare	34
Kostverksamhetens privata utförare	35
Avfallsverksamhetens privata utförare	35
VA-verksamhetens privata utförare	35
Griftegårdverksamhetens privata utförare	35
6. Internkontroll	35
Arbetsgång för samhällsbyggnadsförvaltningen	35

1. Nämndens uppdrag enligt reglemente

1.1 Organisationsbeskrivning



Teknik- och griftegårdsnämndens verksamhetsområden är gata och trafik, vatten och avlopp, avfallshantering, parker och natur, måltidsservice (kost), teknik- och infrastrukturprojekt, bostadsanpassning, begravningsverksamhet, skogsbruk, hamnar, kolonilotter och parkeringstillstånd för rörelsehindrade.

1.2 Uppdrag och ansvarsområden

Teknik- och griftegårdsnämnden är både en myndighet och en serviceorganisation. Samhällsbyggnadsförvaltningen bedriver verksamhet på uppdrag av teknik- och griftegårdsnämnden. För att lösa tilldelade uppdrag har förvaltningen valt att skapa organisatorisk struktur med tillhörande ansvarsområden enligt nedan.

Tekniska kontoret ansvarar för verksamhetsområdena handläggning av parkeringstillstånd för rörelsehindrade och bostadsanpassningsbidrag. På tekniska kontoret finns förvaltningens centrala administration, som är ansvarig för att förvaltningen bedriver tilldelade uppdrag på ett ändamålsenligt sätt, utifrån uppsatta mål, politiska beslut och styrdokument.

Projektavdelningen är samhällsbyggnadsförvaltningens interna teknik-konsultgrupp. Avdelningen ansvarar för mark- och anläggningsprojekt inom nya exploateringsområden, gator och vägar, gång- och cykelvägar (GC-vägar),

VA-ledningar, dagvattenanläggningar, parker och allmänna platser. Vidare ansvarar avdelningen för kart-, GIS- och mättekniska uppdrag utförs av god kvalitet åt interna beställare inom Tranås kommun.

Gatuavdelningen ansvarar för drift och underhåll av kommunens gator, GC-vägar, torg, broar/tunnlar och övrig hårdgjord allmän platsmark samt är huvudman för fyra enskilda vägar. Vidare är gatuavdelningen även ansvarig för kommunens trafiksäkerhetsfrågor, grävtillstånd på kommunal mark, parkeringsövervakning, kommunens tre (3) småbåtshamnar, gatubelysning, fordonsflottan, smedja/verkstad och förråd samt utbetalning av bidrag till enskilda vägar.

Park- och griftegårdsavdelningen ansvarar för verksamhetsområdena parker och natur, skogsbruk, kolonilotter och begravningsverksamhet.

Parkverksamheten ansvarar för allmän platsmark som är detaljplanelagd som park och natur samt för kommunens lekplatser. Vidare är parkverksamheten även ansvarig för kommunens skogar, vattendrag, naturreservaten Romanäs, Älmås, Illern och Ekbergspark samt för uthyrning av kolonilotter i Stoeryd, Fällan och Hjälmaryd.

Griftegårdsverksamheten är huvudman för begravningsverksamheten i Tranås kommun, vilket innefattar drift av kommunens två (2) griftegårdar samt Tranås pastorats fyra (4) kyrkogårdar. Griftegårdsverksamheten är även ansvarig för krematoriet, bårhus samt ceremonilokal.

Avfallsavdelningen är ansvarig för verksamhetsområde avfallshantering. Avdelningen är även ansvarig för hämtning av kommunalt avfall dvs. matavfall, restavfall samt insamling av förpackningar och returpapper från hushåll. Latrin och slam ingår också i avdelningens ansvar samt att ta emot hushålls- och verksamhetsavfall på återvinningscentralen (ÅVC) i Norraby. I verksamhetsområde avfallshantering ingår ansvar för sluttäckningen av Norraby deponi. Avdelningen driver också ett återbruk på Norraby ÅVC, där avdelningen har en egen butik.

VA-avdelningen är ansvarig för verksamhetsområdena vatten och avlopp. Vidare ansvarar VA-avdelningen för att producera rent vatten samt att ta hand om och rena det vatten som Tranås kommuns VA-kunder använder. I verksamhetsområdena vatten och avlopp ingår ansvar för drift och underhåll av kommunens VA-ledningsnät samt ansvar för samtliga vattenmätare som används för uppmätning av förbrukat vatten hos kund.

Kostavdelningen är ansvarig för verksamhetsområde måltidsservice (kost). Avdelningen tillagar och serverar måltider till grundskola, gymnasieskola och särskilt boende inom äldreomsorgen. Vidare levererar avdelningen måltider till äldre i ordinärt boende samt driver restaurangen med tillhörande cafeteria på

seniorboendet Berget.

Kostavdelningen bedriver sin verksamhet fördelat på sex (6) permanenta tillagningskök (Centralköket, Fröafallsskolan, Bergets seniorrestaurang, Gripenbergsskolan, Granelundsskolan och Råsvägens äldreboende), tre (3) tillfälliga tillagningskök (Hubbarpsskolan, Ängarydsskolan och Parkhallen) samt två (2) mottagningskök (Linderås skola och Sommens skola).

2. Verksamhetsåren 2026 - 2029

2.1 Utmaningar och framtida utveckling

2.1.1 Skattekollektivet

Inför verksamhetsåren 2026–2029 står nämnden inför stora ekonomiska utmaningar. Detta till följd av väldigt små ramökningar inom de skattefinansierade verksamheterna samt stora satsningar på nybyggnation. Detta innebär att drift- och underhållsåtgärder inom befintliga områden kommer att bli lidande. Resurserna räcker inte till eftersom förvaltningen får mer att sköta och samtidigt mindre resurser. Detta ställer stora krav på nämndens verksamheter att arbeta resurseffektivt och jobba med strategier, prioriteringar och projekt som skapar rätt förutsättningar för detta arbete.

2.1.2 Avfallskollektivet

Avfallsverksamheten står inför många utmaningar och möjligheter under planperioden. Regeringen har beslutat att samtliga Sveriges kommuner, från 1 januari 2027, ska ha infört fastighetsnära insamling av förpackningar (FNI), bestående av pappersförpackningar, plast, metall, färgat och ofärgat glas samt tidningar. I praktiken innebär det ett nytt insamlingssystem där samtliga fraktioner som ingår i kommunalt avfall, hämtas i kärl vid tomtgränsen för småhus (en- och tvåbostadshus samt fritidshus). Kommunfullmäktige beslutade den 16 september 2024 att införa fyrfackskärl för småhus (villor och fritidshus) i Tranås kommun senast den 1 januari 2027.

2.1.3 VA-kollektivet

VA-verksamheten (vatten och avlopp) står inför flera utmaningar och möjligheter för framtida utveckling under planperioden.

VA-verksamheten har en åldrande infrastruktur och ledningsnätet är gammalt och i behov av renovering eller utbyte. Stora delar av dagvattenledningsnätet måste även bytas ut eftersom att det är för underdimensionerat för att klara av de klimatförändringar som just nu sker genom ökad nederbörd och extremväder. Klimatförändringarna leder till fler översvämningar och högre belastning på VA-systemet.

En utveckling som just nu sker är att många VA-verksamheter installerar cirkulära lösningar för sitt renade avloppsvatten, i syfte att kunna återanvända näringsämnen som fosfor och kväve från avloppsvatten samt ökad användning av renat avloppsvatten för bevattning och industriellt bruk.

EU har flera direktiv som reglerar vatten- och avloppshantering för att skydda miljön och människors hälsa. EU:s dricksvattendirektiv syftar till att säkerställa att dricksvattnet är av hög kvalitet och säkert att konsumera.

Dricksvattendirektivet ställer krav på strängare gränsvärden för vissa föroreningar, t.ex. bly och PFAS-ämnen, förbättrad riskbedömning och övervakning av vattentäkter samt åtgärder för att minska vattenförlusterna i vattenledningssystemet.

EU:s avloppsdirektiv syftar till att skydda miljön från negativa effekter av avloppsutsläpp. Avloppsdirektivet ställer krav på ökad rening av kväve och fosfor för att minska övergödning samt strängare reningskrav i känsliga områden. Förmodligen kommer en uppdatering av avloppsdirektivet att inkludera högre krav på läkemedels- och mikroplastfiltrering.

För att kunna möta alla nya utmaningar i framtiden kommer det krävas samarbete mellan kommuner för att skapa robusta och kostnadseffektiva VA-lösningar.

2.1.4 Griftegårdskollektivet

Griftegårdsverksamheten (kyrkogårds- och begravningsverksamhet) står inför flera utmaningar och möjligheter för framtida utveckling kopplat till planering av utökning av nya griftegården. Detta på grund av religiösa och kulturella skillnader som påverkar hur gravsättningar utformas. Det finns även ökade krav på underhåll och digitalisering genom bättre registerhantering och digitala system för gravskötsel. Även klimatförändringar och extrema väderförhållanden påverkar griftegårdsverksamheten genom ökade temperaturer och torka som inverkar på växtlighet och skötsel av kyrkogårdar samt översvämningar som kan skada gravar och infrastrukturer.

För att möta framtidens behov krävs både anpassning av traditionella begravningsformer och innovation inom hållbarhet och digitalisering.

2.2 Strategier och prioriteringar

2.1.1 Förvaltningsövergripande strategier och prioriteringar

Förvaltningen kommer arbeta med att implementera nytt diarie- och ärendehanteringssystem. Utifrån tidigare erfarenheter från implementeringen av nuvarande diarie- och ärendehanteringssystem W3D3, som implementerades

2019/2020, kommer detta arbete att ta stora delar av förvaltningens administrativa resurser i anspråk.

Förvaltningen kommer även inför årsskiftet 2026/2027 att färdigställa kontinuitetsarbetet för nämndens samhällsviktiga verksamheter.

Under 2026 ska de arbetsmiljöplaner som togs fram under 2025 vidareutvecklas. Arbetet kommer att fokusera på att efterleva arbetsmiljöplanerna i praktiken och förbättra arbetsmiljön på lång sikt.

2.1.2 Projektverksamhetens strategier och prioriteringar

Arbetet med digitaliserat kartunderlag som togs fram under 2024 och 2025 i Geosecma kommer förvaltas och löpande uppdateras.

Integration av det digitaliserade kartunderlaget i projektplaneringsprocessen ska genomföras för att förbättra effektivitet och skapa bättre underlag inför strategisk planering och framtagande av planer.

Implementering av smarta funktioner likt tex Fieldmaps kan bli aktuellt för att kunna nå ut hela vägen till driften på ett så användarvänligt sätt som möjligt.

Projektavdelningen kommer under 2026 att uppdatera och förbättra de interna styrdokument som används i verksamheten. Uppdateringen syftar till att säkerställa att dokumenten är anpassade till nya lagar och regler samt att de är mer användarvänliga och effektiva i praktiken. Detta kommer att skapa en enhetlig, tydlig och uppdaterad styrning som underlättar projektgenomförande och bidrar till högre kvalitet i arbetet.

2.1.3 Gatuverksamhetens strategier och prioriteringar

Under 2026 kommer avdelningen att ta fram en ny cykelstrategi som ska främja hållbart resande och ökad cykling inom Tranås kommun. Strategin ska innehålla riktning och metod för trafiksäkerhet, framkomlighet och cykelparkering, och fungera som ett styrande dokument för den långsiktiga utvecklingen av cykelinfrastrukturen. Detta i syfte att öka andelen cykelresor och skapa ett tryggt, effektivt och hållbart transportsystem i enlighet med kommunens hållbarhetsstrategi.

Under 2026 kommer gatuavdelningen att implementera ett nytt system för hantering av grävtillstånd. Detta arbete har pågått under en längre tid och kommer nu att färdigställas. Syftet är att skapa tydliga och likvärdiga rutiner för alla aktörer som utför arbeten på kommunal mark. Den förväntade effekten av detta arbete är mer enhetliga och tydliga regler, förbättrad återställning av gatumark och minskade störningar för medborgare och trafik.

2.1.4 Parkverksamhetens strategier och prioriteringar

Genom den förstärkta ramökningen på 2 mkr inför år 2026, har möjligheter skapats för att ställa om skogsbruket till en o-verksamhet, där intäkter som

generas av skogen ska återinvesteras inom skogen samt för att stärka natur- och rekreationsvärden. Skogsåtgärderna år 2026 kommer därför anpassas till att stärka naturvärden och rekreationsvärden, utifrån vad skogsbruksplanen medger. Parkenheten har i uppdrag att fortsätta arbetet med att ta fram nya politiskt beslutade styrdokument för skogsbruket. Under år 2026 planeras det för att ta fram en skogspolicy, som redogör kommunens övergripande mål för sina skogar.

För kommunens fyra (4) reservat behöver samtliga äldre skötselplaner uppdateras utifrån hur förutsättningarna i reservaten ser ut i nuläget och utifrån vilken målbild som är gällande. Parkverksamhet har som mål att upprätta nya skötselplaner och stärka förvaltningen av dessa. Under 2025–2026 startar detta arbetet med Älmås askskog, som har ändrat karaktär från att vara en frisk levande askskog, till en skog med många döda askar och därtill större risker för att kunna vistas i reservatet.

Flertalet av alléträden utmed Storgatan har under åren blivit illa åtgångna och flertalet behöver bytas ut för att inte riskera att allén tappar värdet den har för Tranås stad, både ekonomiskt och ekologiskt men även socialt. Att alléträd i stadsmiljö har kortare levnadscykler än träd i naturmark är dock inget ovanligt. Planering för arbetet ska ske under 2025–2026 och genomförande är planerat till år 2027.

Utifrån framtagna riktlinjer för lekplatser, med tillhörande handlingsplan, kommer parkenheten under perioden börja anpassa utbudet av lekplatser i enighet med styrdokumentet. Under år 2026 kommer parkenheten utveckla lekplatsen på Grännavägen och år 2028 har parkenheten för avsikt att utveckla Ekmarksparks lekplats till mer tillgänglighetsanpassad och med fler lekfunktioner.

2.1.5 Kostverksamhetens strategier och prioriteringar

Kostavdelningen ska enligt beslut från KF revidera kostpolicyn. Detta arbete är stort och kräver samverkan med hela kommunen. Kostchef kommer vara samordnande i frågan. Utöver kostchefens tid finns inga andra resurser att lägga på denna fråga från kostavdelningen.

Råsvägens ombyggnation inkl. borrhållsbrunn och reservkraft till Fröafallsskolans kök ska detaljprojekteras och byggnationen ska gå igång. Upphandling av utensilier och mindre köksmaskiner ska göras under 2026.

En plan för utrymning av Centralköket vid renovering behöver tas fram. Kostverksamheten ska planera för hur produktionen ska genomföras i samband med utrymning av Centralköket på grund av ombyggnation/renovering.

2.1.6 Avfallverksamhetens strategier och prioriteringar

Kommunfullmäktige beslutade den 16 september 2024 att införa fyrfackskärl för småhus (villor och fritidshus) i Tranås kommun senast den 1 januari 2027. Avfallsavdelningen har under första kvartalet 2025 genomfört upphandling av entreprenör för insamling och upphandling av kärl. Under 2026 fortsätter planeringen för implementering av nytt insamlingssystem. Implementeringen ska ske under oktober 2026 - 1 januari 2027.

Tranås kommuns föreskrifter om avfallshantering ska revideras så att de harmoniserar med införandet av fyrfackskärl för småhus (villor och fritidshus) i Tranås kommun. Avfallsföreskrifter är kommunens officiella regler för hur avfall ska hanteras, sorteras och samlas in. Föreskrifterna styr allt från hur hushåll ska sortera sina sopor till vilka krav som ställs på fastighetsägare gällande tömningsplatser.

Strukturen för Tranås kommuns avfallstaxa ska byggas om utifrån införandet av fyrfackskärl för småhus (villor och fritidshus) i Tranås kommun. Detta kommer innebära en helt ny struktur i avfallstaxan och hur kund kommer debiteras för sitt avfall.

Sluttäckning av Norraby deponi pågår under 2025 med etapp 6 på ca 3 ha. Projektering av de två sista etapperna 7 samt 8 kommer pågå under 2026–2027. Avfallsavdelningen kommer under 2026 även fortsätta med projektering av eget omhändertagande av lakvattnet, vilket innebär en reningsanläggning för lakvatten på Norraby deponi.

En lokaliseringsutredning om en flytt av Norraby ÅVC påbörjades under 2025 och förslag på ny placering kommer redovisas under 2026–2027.

2.1.7 VA-verksamhetens strategier och prioriteringar

Befintlig VA-plan ska ses över och tidplan för identifierade åtgärder ska revideras utifrån de senaste årens framdrift och eventuella omprioriteringar.

Efterlevnad av miljölagstiftning kommer säkerställas genom att genomföra nödvändiga åtgärder för att uppfylla nytt tillståndskrav på reningsverket i Tranås, som inför 2026 kommer få högre krav på kvävereningen på utgående vatten.

Samtliga bräddpunkter på spillvattenledningsnätet där orenat spillvatten bräddar till recipient, både ledningsnätet och i pumpstationer, ska förses med digitala bräddmätare.

Arbetet med att byta ut samtliga vattenmätare till digitala vattenmätare samt utbyggnad av ett internt kommunikationsnät för digital direktavläsning av vattenmätarna, ska färdigställas under perioden.

2.1.8 Griftegårdsverksamhetens strategier och prioriteringar

Eftersom att det påvisats att de stora almarna på Linderås kyrkogård är drabbade av almsjuka innebär detta att de måste ersättas, eftersom att almarna inom några år kommer vara döda. Detta kommer att leda till ett omfattande arbete med tillståndsansökningar, upprättande av successionsplan och utförande av åtgärd.

Griftegårdskollektivet planerar att år 2027 köpa fastigheten Ängaryd 1:4 på nya griftegården av AB Tranås bostäder. Genom denna reglering skapas förutsättningar för att anpassa fastighetsbeståndet utefter hur griftegårdsverksamheten utvecklas i framtiden.

Griftegårdsenheten ska under 2026 implementera ett arbetssätt med digitala gravkartor som ska användas av samtliga yrkesarbetare inom griften. Åtgärden medför möjligheten till ett mer tydligt säkerställande av uppgifter registrerade på varje enskild gravplats samt en effektivare administration av dessa.

2.3 Projekt

Utbyggnad av tillagningskök på Råsvägens särskilda boende samt ombyggnad av tillagningskök på Fröafallsskolan

Kommunfullmäktige fattade den 11 november 2024 beslut om att godkänna investeringen i utbyggnad av tillagningskök på Råsvägens särskilda boende samt ombyggnad av tillagningskök på Fröafallsskolan. Tillagningsköket på Råsvägens särskilda boende ska byggas ut för att kunna producera samtliga måltider till särskilt boende och ordinärt boende samt fungera som kriskök till vård- och omsorgsförvaltningen. Tillagningsköket på Fröafallsskolan ska byggas om så att det även kan fungera som kriskök till barn- och utbildningsförvaltningen. Dessa kök ska kunna tas i drift i slutet på 2027.

Ombyggnation Centralköket

Samhällsbyggnadsförvaltningen ska ta fram ett lokalprogram under 2025 för ombyggnation av Centralköket, i syfte att det ska fungera som tillagningskök till Junkare målsskolan (ca 900 portioner). I lokalprogrammet kommer det även framgå att köket ska vara förberett för nattleveranser samt att barn- och utbildningsförvaltningen ska involveras eftersom att matsalen ska bli större på bekostnad av kökets storlek. Kostavdelningen kommer, i samband med att lokalprogrammet tas fram, undersöka om behov av reservkraft och reservvatten finns. Tranås bostäder kommer sedan ta fram en förstudie och förstudiekalkyl under 2026, som kommer att gå upp för beslut i budgetprocessen för 2028 med plan för 2029–2031.

3. Mål, ekonomi och övriga nyckeltal

Kommunfullmäktige har beslutat att Tranås kommunkoncern ska arbeta med följande kommunövergripande mål utifrån beslutade hållbarhetsstrategier:

- Fler kommuninvånare i arbetsför ålder som också är i arbete (ekonomisk hållbarhet)
- Förbättrad psykisk och fysisk hälsa hos barn och unga (social hållbarhet)
- Ökad upplevd och faktisk trygghet (social hållbarhet)
- Minskade koldioxidutsläpp (ekologisk hållbarhet)
- Ökad tillgång till rätt kompetens

Varje mandatperiod fastställer nämnden mål och indikatorer. Nämnden redovisar hur målen ska mätas samt följas upp.

3.1 Nämndens kommunövergripande mål

Kommunens nämnder och styrelser medverkar till måluppfyllelse av de prioriterade målen genom att i verksamhetsplanen definiera vad verksamheten ska arbeta mot i form av mål, aktiviteter och indikatorer som är anpassade till den egna verksamheten.

Kommunövergripande mål: Fler kommuninvånare i arbetsför ålder som också är i arbete (ekonomisk hållbarhet)

Teknik- och griftegårdsnämnden arbetar för att tillgodose fler kommuninvånare i arbetsför ålder som också är i arbete, genom att erbjuda högsta möjliga service, kopplat till VA-kollektivet, avfallskollektivet och griftegårdskollektivet, till en taxa som är under medel jämfört med övriga kommuner i Sverige.

1. Avfallstaxa under medel jämfört med övriga kommuner i Sverige
2. VA-taxa under medel jämfört med övriga kommuner i Sverige
3. Begravningsavgift som är lägre än Svenska kyrkans begravningsavgift

Nämndens mål 1: Avfallstaxa under medel jämfört med övriga kommuner i Sverige

Nämnden eftersträvar en hög standard på de avfallstjänster som avfallskollektivet erbjuder Tranås kommuns invånare, till en taxa som ligger under medel för insamling av mat och restavfall jämfört med övriga kommuner i Sverige.

	Nuläge:		Målnivåer:	
Indikatorer	2024	2026	2027	2028
Årsavgift för insamling av mat	Årsavgift medel Sverige	Årsavgift under medel	Årsavgift under medel	Årsavgift under medel

och restavfall för enfamiljsvilla	2024 2 918 kr Årsavgift medel Tranås 2024 2 857 kr	jämfört med övriga 290 kommuner	jämfört med övriga 290 kommuner	jämfört med övriga 290 kommuner
-----------------------------------	---	---------------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------

Nämndens mål 2: VA-taxa under medel jämfört med övriga kommuner i Sverige

Nämnden eftersträvar en hög standard på de vatten- och avloppstjänster som VA-kollektivet erbjuder Tranås kommuns invånare, till en taxa som ligger under medel jämfört med övriga kommuner i Sverige.

Typhus A, avser fastighet med friliggande enbostadshus, tomtyta 800 m². Fastigheten är ansluten till vatten, spill- och dagvatten. Vattenförbrukning 150 m³/år.

Typhus B, avser flerbostadshus som är anslutet till dricksvatten, spillvatten och dagvatten. Det är 15 lägenheter, tomtyta 800 m², vattenförbrukning 2 000 m³/år.

	Nuläge:	Målnivåer:		
Indikatorer	2025	2026	2027	2028
Sammanräknad månadskostnad för en villa (typhus A) och en lägenhet i ett typhus B	Månadskostnad medel Sverige 2025 1 574 kr Månadskostnad medel Tranås 2025 1 485 kr	Månads-kostnad under medel jämfört med övriga 290 kommuner	Månads-kostnad under medel jämfört med övriga 290 kommuner	Månads-kostnad under medel jämfört med övriga 290 kommuner

Nämndens mål 3: Begravningsavgift som är lägre än Svenska kyrkans begravningsavgift

Nämnden eftersträvar en hög standard på griftegårdsverksamheten och skötseln av kommunens två (2) griftegårdar samt Tranås pastorats fyra (4) kyrkogårdar, till en begravningsavgift som är lägre än Svenska kyrkans begravningsavgift.

Det finns tre huvudmän för griftegårdsverksamheten i Sverige; Tranås kommun, Stockholms stad och Svenska kyrkan. Svenska kyrkan är huvudman för griftegårdsverksamheten i samtliga kommuner i Sverige förutom Tranås kommun och Stockholms stad.

	Nuläge:	Målnivåer:		
Indikatorer	2025	2026	2027	2028
Begravningsavgift	Svenska kyrkans begravningsavgift är 2025 29,3 öre per beskattningsbar hundralapp Tranås kommuns begravningsavgift är 2025 27,5 öre per beskattningsbar hundralapp	Begravningsavgift som är lägre än Svenska kyrkans begravningsavgift	Begravningsavgift som är lägre än Svenska kyrkans begravningsavgift	Begravningsavgift som är lägre än Svenska kyrkans begravningsavgift

Kommunövergripande mål: Förbättrad psykisk och fysisk hälsa hos barn och unga

Teknik- och griftegårdsnämnden arbetar för att tillgodose förbättrad psykisk och fysisk hälsa hos barn och unga genom att möjliggöra en högre rörelsegrad:

1. Högre standard på gång- och cykelvägnätet (GC-vägnätet)

Nämndens mål 1: Högre standard på GC-vägnätet

Nämnden eftersträvar en hög standard på gång- och cykelvägnätet (GC-vägnätet) i Tranås kommun. För detta krävs kontinuerligt drift- och underhåll samt en reinvesteringsbudget för befintlig beläggning som lagts på kommunens GC-vägar. Vidare krävs prioriteringar och långsiktig planering med fokus på samordning med övriga intressenter.

	Nuläge:	Målnivåer:		
Indikatorer	2024	2026	2027	2028
Kvadratmeter nybelagda GC-vägar	Utfall 2024: 5 951 m ²	5 875 m ²	5 875 m ²	5 875 m ²



Kommunövergripande mål: Minskade koldioxidutsläpp (ekologisk hållbarhet)

Teknik- och griftegårdsnämnden arbetar för att tillgodose minskade koldioxidutsläpp genom att:

1. minska negativ påverkan på grundvatten, sjöar och vattendrag.
2. arbeta för ett rent hushållsavfall.
3. göra en årlig uppföljning och visualisering av matsvinn i kommunens kök och serveringslokaler.
4. använda mer ekologiska livsmedel.
5. bedriva ett hållbart skogsbruk enligt gällande skogsbruksplan.
6. minskade koldioxidutsläpp från förvaltningens tjänstefordon.

Nämndens mål 1: Minska negativ påverkan på grundvatten, sjöar och vattendrag

Ett av VA-avdelningens större uppdrag är att motverka utsläpp till vatten, eftersom att eventuella utsläpp skulle medföra en stor miljöpåverkan. Avdelningen renar därför vatten från hushåll och verksamheter för att det ska bli så lite miljöpåverkan som möjligt lokalt för sjön Sommen men även för Östersjön.

	Nuläge:		Målnivåer:	
Indikatorer	2024	2026	2027	2028
Det totala utsläppet av lättnedbrytbart organiskt material (BOD7), kväve (N) och fosfor (P) får ej överstiga tillsynsmyndighetens krav	BOD7: 2,4 mg/l P: 0,19 mg/l N: 12,0 mg/l	BOD7: 8 mg/l P: 0,30 mg/l N: 15 mg/l	BOD7: 8 mg/l P: 0,30 mg/l N: 15 mg/l	BOD7: 8 mg/l P: 0,30 mg/l N: 15 mg/l

Nämndens mål 2: Rent hushållsavfall

Restavfall är det avfall som återstår efter att allt återvinningsbart har sorterats ut, såsom förpackningar, matavfall. Restavfallet skickas till förbränning. För att nå en mer hållbar resurshushållning och bidra till minskade mängder restavfall samt kostnader för behandling, är det angeläget att arbeta med avfallsförebyggande åtgärder. Detta för att minimera felsortering och främja en ökad återvinning av förpackningsmaterial.

Under 2027 kommer samtliga enfamiljshushåll få ett nytt insamlingssystem med sortering i åtta fraktioner där förpackningar, tidningar samt matavfall sorteras ut.

Flerfamiljshushåll samt verksamheter kommer under 2027 sortera ut dessa fraktioner i enskilda kärl.

	Nuläge:	Målnivåer:		
Indikatorer	2024	2026	2027	2028
Den totala vikten av hushållens restavfallspåse till förbränning ska minska med 10 % till år 2030, jämfört med 2026.	Antal kg år 2021 = 2 585 000 Antal kg år 2022 = 2 411 000 Antal kg 2023 = 2 332 000 Antal kg 2024 = 2 308 000 Minskning med <u>10,71 %</u> från 2021 till 2024	Målet kommer mätas från 2026 års statistik restavfall som går till behandling	Minskning med 2,5 %	Minskning med 2,5 %

Nämndens mål 3: Göra en årlig uppföljning och visualisering av matsvinn i form av tallrikssvinnet i kommunens kök och serveringslokaler

Att mäta matsvinn i kommunens egen verksamhet genom att väga tallrikssvinnet synliggör hur mycket mat som slängs i onödan. Mätningen utgör sedan grunden till att börja testa åtgärder som kan minska det onödiga matavfallet.

	Nuläge:	Målnivåer:		
Indikatorer	2024	2026	2027	2028

Tallrikssvinnet i kök och serveringslokaler ska minska med 25 % till 2026, jämfört med 2022.	Grundskolans tallrikssvinn år 2022 = 20 g per portion			
	Gymnasiet tallrikssvinn år 2022 = 48 g per portion.			
	Tallrikssvinn grundskola 2023 = 14,42 g			
	Minskning = 27,9%	Minskning med 6,25 %	-	-
	Tallrikssvinn gymnasiet 2023 = 45,54 g			
	Minskning = 5,1 %			
	Tallrikssvinn grundskola 2024 = 13,2 g			
	Minskning = 9,2%			
	Tallrikssvinn gymnasiet 2024 = 40 g			
	Minskning = 12,1 %			

Nämndens mål 4: Ökad andel ekologiska livsmedel

Genom att välja ekologiska livsmedel kan verksamheten bidra till en minskad användning av konstgödsel och bekämpningsmedel. Märkningen *Ekologiskt livsmedel* tar dock inte hänsyn till klimatpåverkan.

	Nuläge:	Målnivåer:		
Indikatorer	2024	2026	2027	2028
Målet är att andelen ekologiska varor i kommunala kök ska vara minst 25 % mätt i kilo av total andel livsmedel inom kostavdelningens produktion	Totalt inköp av EKO livsmedel är 19 % under år 2024, mätt i kronor. Totalt inköp av EKO livsmedel är 26 % under år	25 %	25 %	25 %



	2024, mätt i kilo.			
--	-----------------------	--	--	--

Nämndens mål 5: Hållbart skogsbruk enligt gällande skogsbruksplan

Ett av parkverksamhetens uppdrag är att förvalta Tranås kommuns skogar utifrån certifieringskrav PEFC och FSC, för att säkerställa att skogsbruket bedrivs hållbart ur både sociala, ekonomiska och miljömässiga aspekter. I skogsbruksplanen upprättad 2024 finns förslag om avverkningsnivåer som parkverksamhetens avser följa enligt följande: Uttag från gallring fram till år 2034 är 40 000 m³sk och föryngringsavverkning 11 300 m³sk, vilka anges som startvärden för att därefter sjuka till 0 år 2034.

Redovisningen anges i m³sk vilket är en förkortning för skogskubikmeter, som är virkesvolymen hos ett träd eller skogsbestånd, inklusive bark men exklusive grenar och rötter.

	Nuläge:	Målnivåer:		
Indikatorer	2024	2026	2027	2028
Målnivåer anger uttag från gallring och föryngringsavverkning som förvaltningen avser genomföra per år (X) samt återstående gallring och föryngringsavverkning för perioden fram till 2034	Gallring 40 000 Avverkning 11 300	30 000 (-4 000) 9 000 (-1 000)	27 000 (-3 000) 8 000 (-1 000)	24 000 (-3 000) 7 000 (-1 000)

Nämndens mål 6: Minskade koldioxidutsläpp från förvaltningens tjänstefordon

Från och med den 1 juni 2022 gäller ett nytt EU-direktiv i Sverige, Clean Vehicles Directive (CVD), som ska bidra till minskad klimatpåverkan och bättre luftkvalitet. Målet med CVD är en minskad klimatpåverkan och bättre luftkvalitet.

	Nuläge:	Målnivåer:		
Indikatorer	2024	2026	2027	2028
Andel av förvaltningens tjänstefordon under 3,5 ton som uppfyller kraven för rena	-	38,5 %	38,5 %	38,5 %



lätta bilar enligt Clean Vehicles Directive (CVD)				
---	--	--	--	--

3.4 Nämndens ekonomi

3.4.1 Driftbudget skattefinansierad verksamhet 2026 samt plan 2027-2029

Avdelning (tkr)	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Teknik- och griftegårdsnämnd	250	250	250	250
Tekniska kontoret	1 394	3 454	5 837	8 399
Bostadsanpassning	2 450	2 450	2 450	2 450
Projektavdelningen	296	223	172	170
Gatuavdelningen	41 200	41 860	42 605	43 343
Parkverksamheten	15 900	16 161	16 496	16 783
Kostavdelningen	2 978	3 060	3 069	3 036
Summering	64 468	67 458	70 879	74 431
Teknisk ram	64 468	67 458	70 879	74 431
Avvikelse	0	0	0	0

Teknik- och griftegårdsnämnd

Rambudgeten år 2026 uppgår till 250 tkr, jämfört med 250 tkr år 2025. Detta innebär att teknik- och griftegårdsnämnd inte får någon ökad rambudget för år 2026.

Finansiering av nämndens kostnader sker, förutom genom tilldelad ram, även genom avgiftsdebitering av VA-kollektivet med 269 tkr, avfallskollektivet med 117 tkr samt griftegården med 73 tkr.

Verksamheten bedöms ha tillräckliga ekonomiska resurser för att kunna bedriva sin verksamhet på ett ändamålsenligt sätt under perioden 2026–2029.

Tekniska kontoret

Rambudgeten år 2026 uppgår till 1 394 tkr, jämfört med 1 375 tkr år 2025. Detta är en ökning med ca 1,38 %.

Finansiering av tekniska kontorets kostnader sker, förutom genom tilldelad ram, även genom avgiftsdebitering av VA-kollektivet med 1 332 tkr, avfallskollektivet med 583 tkr samt griftegården med 313 tkr.

Verksamheten bedöms ha tillräckliga ekonomiska resurser för att kunna bedriva sin verksamhet utan budgetunderskott men det finns inga medel för utvecklingsprojekt för perioden 2026–2029.

Bostadsanpassning

Rambudgeten år 2026 uppgår till 2 450 tkr jämfört med 2 450 tkr år 2025. Detta innebär att bostadsanpassningen inte får någon ökad rambudget för 2026.

Att budgeten ligger kvar på samma nivå 2026 som 2025 beror på att utfallet 2024 endast blev 2 211 tkr och därmed bedöms en budget på 2 450 tkr räcka för 2026.

Utfallet på denna verksamhet kan dock variera kraftigt från år till år, beroende på antalet beviljade bostadsanpassningsbidrag och på total kostnad för de beviljade bidragen. Tranås kommun kan inte neka något bostadsanpassningsbidrag om sökanden har rätt till bidrag enligt lag (2018:222) om bostadsanpassningsbidrag.

Projektverksamheten

Rambudgeten år 2026 uppgår till 296 tkr jämfört med 234 tkr år 2025. Den ökade budgeten är för att täcka kapitalkostnaderna för investeringar genomförda tidigare år. Övriga delar av verksamheten finansieras genom att det tas ut ett timpris mot beställare för att genomföra tilldelade projekt/uppdrag.

Projektavdelningens kostnader belastar investeringsprojekten och övriga avdelningarnas driftbudget.

De interna kostnaderna för projektavdelningen budgeteras år 2026 till 8 128 tkr.

Gatuverksamheten

Rambudgeten år 2026 uppgår till 41 200 tkr jämfört med 39 577 tkr år 2025 vilket är en ökning med ca 4,1 %.

Gatuverksamhetens ramökning på 1 623 tkr inför år 2026 ska täcka ökade kapitalkostnader (ränta och avskrivningar) på 827 tkr, vilket innebär endast att 796 tkr återstår till ökade kostnader i ordinarie driftverksamhet.

Gatuverksamheten har 2026 budgeterat för 18 779 tkr i kapitalkostnader för genomförda investeringar, vilket innebär att 22 421 tkr av total rambudget återstår till ordinarie driftverksamhet.

Budgeterade lönekostnader för 2025 är 11 087 tkr och budgeterade lönekostnader för 2026 är 11 503 tkr. Detta innebär att lönekostnaderna ökar med 416 tkr mellan 2025 och 2026.

Drar man av ökade lönekostnader och kapitalkostnader innebär det att gatuavdelningen har fått en ramökning för alla sina externa kostnader på 380 tkr.

Gatuverksamheten kommer utifrån de ekonomiska förutsättningarna som ges behöva prioritera vilka drift- och underhållsåtgärder som ska genomföras. Prioriteringen måste ske för att klara av att hålla budget. Det primära målet för

verksamheten är att klara av grunduppdraget, tillika samhällsviktig verksamhet av drift av kommunens vägar och gång- och cykelvägar, men samtidigt tillgodose att trafiksäkerheten inte påverkas.

Från och med 2026 och framåt kommer nedskärningar på drift- och underhållsåtgärder på befintliga gator, GC-vägar och andra hårdgjorda ytor att behöva göras. Detta eftersom att nya ytor i form av nytt bostadsområde i Lindelund tillkommer men inga extra ekonomiska medel tilldelas förvaltningen.

Verksamheten budgeterar även för att räkna upp samtliga av sina beslutade taxor och avgifter med prisindex för kommunal verksamhet, PKV.

År 2026 budgeteras gatuverksamheten generera 2 275 tkr i intäkter från avgifter och taxor, som förutom den tilldelade rambudgeten är en del i gatuverksamhetens totala driftbudget. Dessa budgeterade intäkter är fördelade enligt följande:

- Felparkeringsavgifter = 850 tkr
- Uthyrning av parkeringsplatser på kommunal fastighetsmark och nyttoparkeringstillstånd = 300 tkr
- Arrende av torgplats = 65 tkr
- Uthyrning av båtplatser = 1 010 tkr
- Klottersanering = 50 tkr

Verksamheten kommer även 2026 få en intäkt om 500 tkr från den bergtäkt i Kleven som delvis är i Tranås kommuns ägo samt 170 tkr i bidrag från Trafikverket för de fyra (4) enskilda vägarna som gatuverksamheten är ansvarig för.

Gatuavdelningen är ansvarig för att återställa beläggningen på kommunala gator efter att ledningsägare grävt i gatan. Detta i syfte att säkerställa att beläggningen på gatan återställs på ett korrekt sätt. Återställningspriset som debiteras mot den som grävt i kommunal gata är högre än priset som gatuavdelningen har mot upphandlad beläggningssentreprenör. Därmed beräknas gatuavdelningen göra ett överskott på denna verksamhet 2026 med 1 053 tkr.

För år 2026 budgeterar gatuverksamheten för att inte göra några budgetavvikelser.

Parkverksamheten

Rambudgeten för år 2026 uppgår till 15 900 tkr, jämfört med 13 830 tkr år 2025, vilket är en ökning med ca 15 %. Denna stora ramökning beror på att parkverksamheten blev beviljade delar av sina prioriteringsförslag som beslutades av kommunfullmäktige den 9 juni 2025.

Parkverksamheten hade två prioriteringsförslag: ett för ett hållbart skogsbruk med en permanent ramökning på 2 150 tkr och ett för att höja rekreations- och naturvärdena i Tranås kommuns naturreservat med en permanent ramökning på 850 tkr. Kommunfullmäktige beviljade prioriteringsförslaget för ett hållbart skogsbruk med en permanent ramökning på 2 000 tkr.

Denna ramökning innebär att parkverksamheten kommer kunna bedriva sin skogsbruksverksamhet utan krav på ekonomisk avkastning direkt mot resultatet. Detta innebär att skogen blir självfinansierad och att intäkterna som generas av försäljning av skogsråvara, ska återföras till skogsbruket för kostnadsdrivande åtgärder som markberedning, röjning och plantering av ny skog.

Parkverksamhetens ramökning på 2 070 tkr inför år 2026 ska även täcka ökade kapitalkostnader på 192 tkr. Parkverksamhetens har 2026 budgeterat för 2 452 tkr i kapitalkostnader för genomförda investeringar, vilket medför att 13 448 tkr av total rambudget återstår till ordinarie driftverksamhet.

Budgeterade lönekostnader för 2025 är 10 480 tkr och budgeterade lönekostnader för 2026 är 10 052 tkr. Detta innebär att lönekostnaderna minskar med 428 tkr mellan 2025 och 2026. Detta beror på att parkverksamheten har valt att minska personalstyrkan med en medarbetare i syfte att även kunna genomföra prioriteringsförslag 2, dvs höja rekreations- och naturvärdena i Tranås kommuns naturreservat. Detta prioriteringsförslag avser parkverksamheten delvis genomföra genom egna besparingsåtgärder.

Parkverksamheten kommer utifrån de ekonomiska förutsättningarna som ges och den minskade personalstyrkan att behöva prioritera vilka drift- och underhållsåtgärder som ska genomföras. Det primära målet för verksamheten är att klara av grunduppdraget att drifta kommunens parker och naturmark samt sköta det akuta felavhjälpande underhållet. Verksamheten kommer behöva dra ner på utsmyckningar, blomsterplanteringar och andra ej högt prioriterade objekt.

Verksamheten budgeterar att räkna upp samtliga av sina beslutade taxor och avgifter med prisindex för kommunal verksamhet, PKV.

År 2026 budgeteras parkverksamheten generera 562 tkr i intäkter från avgifter och taxor som förutom den tilldelade rambudgeten är en del i parkverksamhetens totala driftbudget. Dessa budgeterade intäkter är fördelade enligt följande:

- Försäljning av växter och blommor från parkverksamhetens växthus = 237 tkr
- Försäljning av matjord från verksamhetens kompost = 60 tkr
- Uthyrning av jaktarrenden = 65 tkr
- Uthyrning av kolonilotter = 200 tkr

Kostavdelningen

För år 2026 har kostavdelningen en tilldelad rambudget om 2 978 tkr. Detta för att täcka kapitalkostnaderna för investeringar genomförda tidigare år samt för hyran av Centralköket. Övriga delar av verksamheten finansieras genom att förvaltningen tar ut ett portionspris mot sina beställare för varje beställd portion. Avdelningen är en självfinansierad verksamhet, där intäkterna ska täcka kostnaderna. Kostavdelningens kostnader belastar övriga förvaltnings driftbudgetar. De interna kostnaderna för kostavdelningen budgeteras år 2026 till 39 796 tkr.

Det är budgeterat att 14 381 tkr kommer belasta vård- och omsorgsnämndens driftbudget, varav 9 072 tkr till särskilt boende, 4 724 tkr till ordinärt boende och 245 tkr till daglig verksamhet. Bergets seniorrestaurang budgeteras generera 340 tkr i intäkter. Vidare är det budgeterat att 25 595 tkr kommer belasta barn- och utbildningsnämndens driftbudget, varav 17 865 tkr till grundskola för försäljning måltider och 2 815 tkr till grundskola för försäljning av måltider fritidshem samt 4 915 tkr för försäljning av måltider till Holavedsgymnasiet.

Övriga kostnader är externa/interna men belastar inte vård- och omsorgsnämndens eller barn- och utbildningsnämndens driftbudget genom portionspriset. Intäkterna för att täcka dessa utgifter kommer från ex. försäljning av måltider till egen personal, försäljning artiklar, lönebidrag och catering.

Kostavdelningens personalkostnader budgeteras år 2026 till 23 601 tkr jämfört med 22 607 tkr år 2024, vilket är en ökning med ca 4,4 %.

Externa kostnader för inköp av livsmedel för produktion av måltider budgeteras år 2026 till 13 896 tkr, jämfört med 11 551 tkr år 2025, vilket är en ökning med ca 20,3%. Denna stora budgeterade kostnadsökning beror på stigande livsmedelspriser.

3.4.2 Driftbudget taxefinansierad verksamhet 2026 samt plan 2027-2029

Avdelning (tkr)	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Avfallsverksamheten	0	0	0	0
VA-verksamheten	0	0	0	0
Griftegårdsverksamheten	0	0	0	0
Summering	0	0	0	0

Avfallsverksamheten

Avfallsverksamheten är helt taxefinansierad, d.v.s. finansieras via avfalls-taxan. Inga skattemedel används och verksamheten drivs enligt själv-kostnadsprincipen och är därmed inte vinstdrivande.

Det budgeterade resultatet för avfall uppgår till ett underskott om 900 tkr. I detta resultat har ingen taxereglering för 2026 genomförts för hushållsabonnenterna och för företagskunderna höjs avgifterna enligt *Prisindex för kommunal verksamhet*, PKV.

Typexempel av föreslagen taxa kan ses nedan. Priserna som anges i exemplet är beräknade inklusive moms.

- Total avgift 2 823 kr/år för en normalvilla med 190 liters kärl, hämtning 26 ggr/år. Fast avgift 1 030 kr/år. Rörlig avgift 1 793 kr/år.
- Total avgift 1 408 kr/år för ett fritidshus med 190 liters kärl, hämtning 11 ggr/år. Fast avgift 587 kr/år. Rörlig avgift 821 kr/år.
- Total avgift 3 659 kr/år för lägenhet/verksamhet med ett 370 liters kärl, hämtning 26 ggr/år. Fast avgift 587 kr/år. Rörlig avgift 3 072 kr/år.

Hämningsavgiften för slam kommer inte justeras eftersom att intäkterna täcker utgifterna för denna verksamhet.

Avfallverksamheten har gjort ett överuttag med 3 030 tkr från de senaste årens resultat som kommer nyttjas för att täcka 2026 års budgeterade underskott. År 2026 budgeteras avfallsverksamheten generera 31 000 tkr i intäkter. Dessa budgeterade intäkter är fördelade enligt följande:

- 19 447 tkr = intäkter hushållsabbonnenter (hushållsavfall fast avgift, hushållsavfall behandlingsavgift och hushållsavfall hämningsavgift)
- 1 000 tkr = intäkter för flis från trävaror som slängts av hushållsabbonnenter
- 760 tkr = intäkter hämningsavgift slam
- 3 250 tkr = ersättning från Naturvårdsverket för kommunalt ansvar av återvinningsstationer
- 1 000 tkr = intäkter från metallskrot
- 2 100 tkr = ersättning från Naturvårdsverket för förpackningsinsamling flerfamiljshus
- 90 tkr = intäkt för insamling bilbatterier/farligt avfall
- 140 tkr = intäkt från El-Kretsen för insamling av farligt avfall
- 70 tkr = intäkt för uthyrning av trädgårdskärl

- 100 tkr = intäkt för uppställd pantmaskin på Norraby ÅVC
- 2 114 tkr = intäkter från avfallshanteringen från företag
- 400 tkr = intäkter från återbruksverksamhet
- 530 tkr = ränteintäkter från sluttäckningsfond

VA-verksamheten

VA-verksamheten är helt taxefinansierad, det vill säga den finansieras via bruks- och anläggningsavgifter. Inga skattemedel används och verksamheten drivs enligt självkostnadsprincipen och är därmed inte vinstdrivande.

Det budgeterade resultatet för VA uppgår till 1 300 tkr. Detta resultat förutsätter en taxehöjning med ca 11 % av bruksavgiften. Bruksavgiften består av en grundavgift, en kapacitetsavgift och en rörlig avgift.

Taxehöjningen av bruksavgiften fördelas enligt följande:

- Grundavgift = lämnas orörd
- Kapacitetsavgift = höjning 5 %
- Rörlig avgift = höjning 26,85 %

Nedan följer förklarande exempel över vad taxehöjning 2026 innebär för ett typhus A och ett typhus B. Priserna som anges i exemplen är beräknade inklusive moms.

- Typhus A, avser fastighet med friliggande enbostadshus, tomtyta 800 m². Fastigheten är ansluten till vatten, spill- och dagvatten. Vattenförbrukning 150 m³/år. För ett typhus A höjs bruksavgiften från 12 147,5 kr/år, inklusive moms, till 13 393,5 kr/år, inklusive moms. Detta innebär att bruksavgiften för ett typhus A höjs med **1 245 kr/år**, inklusive moms.
- Typhus B, avser flerbostadshus som är anslutet till dricksvatten, spillvatten och dagvatten. Det är 15 lägenheter, tomtyta 800 m², vattenförbrukning 2 000 m³/år. Det finns 2 st. parallellkopplade vattenmätare Q_n=2,5 m³/h. För ett typhus B höjs bruksavgiften från 85 150 kr/år, inklusive moms, till 99 605 kr/år, inklusive moms. Detta innebär att bruksavgiften för ett typhus B höjs med **14 455 kr/år**, inklusive moms.

VA-verksamheten har gjort ett underuttag med ca 202 tkr från de senaste årens resultat. År 2026 budgeteras VA-verksamheten generera 72 332 tkr i intäkter. Dessa budgeterade intäkter är fördelade enligt följande:

- 410 tkr = övriga försäljningsintäkter, dvs. skrot samt egenproducerad gas och värme
- 1 200 tkr = från tidigare års anläggningsavgifter som går mot resultatet och möter kapitalkostnaderna för nyinvesteringar i nya bostadsområden
- 200 tkr = anläggningsavgifter där 10 % av debiterad anläggningsavgift går direkt mot årets resultat medan övriga 90 % går läggs i en investeringsfond som skrivs av på 50 år för att möta kapitalkostnaderna för genomförd nyinvestering i nya bostadsområden
- 66 010 tkr = kommer från bruksavgiften
- 1 400 tkr = kommer från försäljning av vatten till Boxholms kommun
- 160 tkr = extra behandlingsavgift från enskilda företag enligt avtal
- 100 tkr = intäkter från försäljning av tillfälligt vatten t.ex. byggetableringar osv
- 340 tkr = kommer som ersättning från avfallsverksamheten för att VA-kollektivet hanterar lakvattnet från Norraby deponi
- 425 tkr = behandlingsavgift slam från enskilda brunnar
- 200 tkr = intäkter från upplösning av investeringsbidrag MSB för skyfallsåtgärder
- 1 650 tkr = interna ränteintäkter
- 212 tkr = intäkter från upplösning av investeringsfonder
- 0 tkr = intern/extern försäljning av VA-tjänster
- 25 tkr = mindre övriga försäljningar (Klaravik), cafeteria och skrot

Budgeterade kostnader år 2026 har ökat med ca 6 890 tkr från budget 2025 och denna ökning beror på främst på:

- ökade kostnader i driften för VA-verk = ca 240 tkr. Detta beror framförallt på ökade kostnader för fjärrvärme, VA-förbrukning, bortförsel av slam och reparation av maskiner och aggregat inom driften.

- ökade kostnader i driften för Drift Rörsnät = ca 2 950 tkr. Detta beror framförallt på ökade kostnader för återställning beläggning, ökat underhållsarbete av VA-ledningsnätet, ökat antal underhållsspolningar av VA-ledningsnätet samt utökad tjänst av VA-ingenjör.
- ökade kostnader administration/övergripande gemensamma kostnader = ca 600 tkr
- ökade avskrivningar = ca 400 tkr
- ökade räntekostnader = ca 1 400 tkr (ökad internränta från 2,5% till 2,75%)
- budgeterat resultat om överskott = 1 300 tkr

Griftegårdsverksamheten

Denna verksamhet är avgiftsfinansierad via begravningsavgiften, i syfte att garantera alla medborgare en värdig begravning. Inga skattemedel används och verksamheten drivs enligt självkostnadsprincipen och är därmed inte vinstdrivande.

Det budgeterade resultatet för griftegårdsverksamheten uppgår år 2026 till ett underskott om 400 tkr. Detta resultat förutsätter en avgiftshöjning av begravningsavgiften, från tidigare avgift år 2025 om 27,5 öre per beskattningsbar hundralapp, till 28,5 öre per beskattningsbar hundralapp. Höjningen är nödvändig för att kunna få täckning för globala prishöjningar samt att verksamheten ska klara av sina åtaganden med att fortsatt bevara kulturmiljön enligt begravningslagstiftningen och kulturminneslagen.

Begravningsavgiften för hela Sverige år 2025 är 29,3 öre och förväntas år 2026 att höjas ytterligare. Tranås kommuns griftegårdsverksamhet ligger under snittet men klarar ändå av att utföra sitt uppdrag med en acceptabel standard.

Totalt beräknas intäkterna för griftegårdsverksamheten generera 15 680 tkr.

Intäkterna från begravningsavgiften år 2026 budgeteras till 13 171 tkr. Övriga intäkter på begravningsverksamheten är kremationsavgift, där verksamheten idag har avtal med Aneby pastorat samt Ydre pastorat att utföra kremation på uppdrag. Intäkterna för kremationerna via avtal är budgeterade till en intäkt om 300 tkr, vilket innebär utförande av 60 kremationer årligen. Vidare finns en budgeterad intäkt om 180 tkr för upplåtelse av gravplats.

Begravningsverksamheten budgeteras att göra ett underskott om 400 tkr.

Griftegårdsverksamheten inom Tranås kommun bedriver även serviceverksamhet på kommunens griftegårdar där verksamheten, mot ersättning, utför olika typer

av service åt kunder. Denna verksamhet har en budgeterad intäkt om 1 984 tkr för år 2026. Serviceverksamheten budgeteras att göra ett noll-resultat.

Griftegårdsverksamheten har även ränteintäkter på 76 tkr från resultatregleringsfonden som innehåller tidigare års överskott samt från konto för gravskötsel.

Griftegårdsverksamheten har ca 1 532 tkr i en resultatregleringsfond, där tidigare års överskott finns fonderade för framtiden.

3.4.3 Investeringsbudget skattefinansierad verksamhet 2026 samt plan 2027-2029

Avdelning (tkr)	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Projektavdelningen	0	50	50	50
Gatuavdelningen	20 390	19 100	23 850	23 550
Parkverksamheten	2 700	5 350	5 600	5 400
Kostavdelningen	500	500	500	1 000
Summering	23 590	25 000	30 000	30 000
Beslutad ram	23 590	30 000	0	0
Avvikelse	0	0	30 000	30 000

Projektverksamheten

Projektavdelningen har årligen en liten budget för *Digital agenda*, i syfte att kunna köpa in hårdvara och mjukvara till avdelningen.

Gatuverksamheten

Under perioden 2026–2029 kommer gatuverksamheten att fokusera på reinvesteringar i befintlig infrastruktur samt investeringar i maskiner och utrustning. Vissa nybyggnationer finns med i investeringsbudgeten men dessa är lägst prioriterade.

Reinvesteringarna fokuserar framförallt på ny beläggning på befintliga gator och GC-vägar samt renoveringar av broar, enligt lagd underhållsplan. Enligt framtagna beläggningsinventering som utfördes av Sweco under våren 2024 behövs en årlig budget på minst åtta miljoner kronor de kommande 10 åren för att bibehålla dagens standard på vägnätet. För att höja och även nå upp i en optimal nivå på standarden i kommunen och därmed också en optimal ekonomisk underhållssituation krävs en årlig budget på minst 10 miljoner kronor.

Beläggningsinvesteringarna år 2026 är budgeterad till 7 290 tkr. Dock räknar förvaltningen med att få in 1 800 tkr i statlig medfinans för byggnation av fem (5) nya cykelöverfarter. Dessa medel kommer då att nyttjas till ny beläggning vilket gör att den totala budgeten landar på 9 090 tkr.

Under år 2026 kommer Hjälmärydsbron 6-830-1, Väveribron 687-14-1 och GC-bro Hätte 687-31-1 att renoveras, till en total kostnad om 2 000 tkr.

Gatuverksamheten kommer år 2026 att investera i en ny redskapsbärare till driften för 1 500 tkr och en ny lastbil med sopsug för 6 000 tkr.

De nyinvesteringar som kommer genomföras år 2026 är fem (5) cykelöverfarter på GC-väg längs med Säbyvägen och på Mjölbyvägen i direkt anslutning till riksväg 131.

Parkverksamheten

Under perioden 2026–2029 kommer parkverksamheten att fokusera på investeringar i maskiner och utrustning samt reinvesteringar i befintlig grön infrastruktur. Vissa nybyggnationer finns med i investeringsbudgeten men dessa är lägst prioriterade.

Reinvesteringarna fokuserar framförallt på växtbäddsförnyelse och utbyte av befintliga träd i stadsmiljö samt ombyggnation av befintliga lekplatser, i syfte att bygga om lekplatsutbudet i Tranås kommun enligt TGN:s beslutade riktlinjer för lekplatser.

Lekplatsen som parkverksamheten kommer fokusera på 2026 är ombyggnation av befintlig lekplats på Grännavägen till en stadsdelslekplats.

Parkverksamheten kommer år 2026 att investera i en ny gräsklippare av en större modell, till driften för 1 300 tkr.

Verksamheten kommer genomföra en nybyggnation år 2026 i form av en hundrastgård eftersom att TGN beviljat ett medborgarförslag angående detta.

Kostavdelningen

Investeringsbudgeten 2026–2029 är fokuserad på inköp av köksutrustning i form av maskiner och utrustning till avdelningen.

3.4.4 Investeringsbudget taxefinansierad verksamhet 2026 samt plan 2027-2029

Avdelning (tkr)	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Avfallsverksamheten	23 250	4 100	300	1 500
VA-verksamheten	31 300	43 450	49 750	48 550
Griftegårdsverksamheten	5 450	7 450	4 950	4 950
Summering	60 000	55 000	55 000	55 000
Beslutad ram	60 000	55 000	0	0
Avvikelse	0	0	55 000	55 000

Avfallsverksamheten

Under perioden 2026–2029 kommer avfallsverksamheten att fokusera på mindre reinvesteringar på Norraby ÅVC, inköp av nya kärl och inköp av en ny lastmaskin till Norraby ÅVC.

Nya lagkrav på avfallsverksamheten innebär att verksamheten senast 1 januari 2027 ska ha inrättat nytt system för insamling av förpackningar samt mat- och restavfall. Kommunfullmäktige beslutade den 16 september 2024 att införa fyrfackskärl för småhus (villor och fritidshus) i Tranås kommun senast den 1 januari 2027 och budgeterad kostnad för nya kärl är ca 24 000 tkr.

Investeringsmedel till en förstudie för ny återvinningscentral (ÅVC) finns inte med för planperioden. Detta med anledning av att avfallsverksamheten ännu inte fått någon tilldelad mark av Tranås kommun där den nya ÅVC:n ska placeras.

VA-verksamheten

Under perioden 2026–2029 kommer VA-verksamheten att fokusera på nyinvesteringar för nya exploateringsområden, reinvesteringar i befintligt rörnät samt re- och nyinvesteringar i verksamhetens egna verk för att optimera driften.

Nya exploateringsområden som ligger inom perioden 2026–2031 är utbyggnation av VA för: nytt bostadsområde Lindelund 2026–2027, nytt bostadsområde Skoboviken 2027–2028, nytt bostadsområde Junkaremålens backar 2029–2030 samt utökning av industriområdet på Höganloft 2028–2029.

Reinvesteringsbudgeten för VA-ledningsnätet är fokuserad på kvarteren Diplomaten, Ängaryd och Hubbarp. Enligt framtagna förnyelseplan är befintliga ledningar i dessa områden i störst behov av utbyte samt att delar av dessa kvarter saknar separerade ledningar för dagvatten och spillvatten. De större reinvesteringsprojekten på rörnätet som kommer genomföras inom planperioden är VA-sanering Ängarydsgatan 2026, VA-sanering etapp 2 kvarteret Diplomaten

2027–2028, VA-sanering Grännavägen 2027–2028, VA-sanering Ringvägen 2029–2030 och VA-sanering etapp 3 kvarteret Diplomaten 2030–2031.

På VA-verket kommer reinvesteringar genomföras inom produktionen av vatten och avloppsrening. Detta för att jobba proaktivt med processerna genom planerade reinvesteringar och underhåll för att undvika akuta kostnadsdrivande åtgärder.

Nyinvesteringar på VA-verket kommer även genomföras i syfte att få en optimerad process samt att säkerställa verksamheten i kris och krig, enligt de åtgärder som tagits fram i kontinuitetsarbetet.

Griftegårdsverksamheten

Under perioden 2026–2029 kommer griftegårdsverksamheten att fokusera på investeringar i maskiner och utrustning samt reinvesteringar i för att bibehålla den kulturhistoriska miljön på griftegårdarna. Vissa nybyggnationer finns med i investeringsbudgeten men dessa är lägst prioriterade.

Reinvesteringarna fokuserar framförallt på växtbäddsförnyelse och utbyte av befintliga träd på griftegårdarna, kulturhistoriska renoveringar, grönyteförnyelse, utbyte av befintliga driftmaskiner samt mindre reinvesteringar i teknisk utrustning på griftegårdarna. Fokus för växtbäddsförnyelse och utbyte av befintliga träd år 2026 kommer ligga på Linderås griftegård, där många av almarna drabbats av almsjukan och därmed måste bytas ut.

Griftegårdsverksamheten kommer år 2026 att investera i en ny grävmaskin för gravgrävning för 1 000 tkr samt en ny liten traktor för 500 tkr. Vidare kommer griftegårdsverksamheten att år 2026 bygga ett nytt urngravområde på Nya griftegården i syfte att säkerställa att inte platsbrist uppstår.

Griftegårdsverksamheten har 2027 lagt in en budget på 7 000 tkr i syfte att kunna köpa fastigheten Ängaryd 1:4 (Nya griftegården) av AB Tranåsbostäder. Detta i syfte att få full rådighet över den egna verksamheten.



3.5 Nämndens egna mål och indikatorer

Utöver de kommunövergripande målen har teknik- och griftegårdsnämnden egna mål med indikatorer och aktiviteter.

Nämndens mål 1: Högre standard på gatunätet

Nämnden eftersträvar en hög standard på det kommunala gatunätet i Tranås kommun. Totalt har Tranås kommun 125 km gator med en yta motsvarande 854 548 m².

År 2024 utfördes en grund- och skadeinventering av de kommunala gatorna och GC-vägarna inom Tranås kommun. Inom den närmaste fyraårsperioden 2025–2028 är ca 148 000 m² gatubeläggning i behov av att bytas ut. Detta i syfte att kommunen inte ska ha en ökande infrastrukturelskuld kopplat till beläggningen på befintliga gator.

	Nuläge:	Målnivåer:		
Indikatorer	2024	2026	2027	2028
Kvadratmeter ny belagda gator	Utfall 2024 = 31 889 m ²	37 000 m ²	37 000 m ²	37 000 m ²

Nämndens mål 2: En säker livsmedelsproduktion

Ett säkert dricksvatten, som är fritt från sjukdomsframkallande bakterier och mikroorganismer, är en grundläggande del i samhällsuppdraget som avdelningen har. Prover tas på vattenverket, på ledningsnätet och hos användare, utifrån kontrollmyndighetens fastställda regler gällande omfattning och frekvens.

	Nuläge:	Målnivåer:		
Indikatorer	2024	2026	2027	2028
Antalet underkända vattenprov på vattenverk, ledningsnät och hos användare	Antal underkända vattenprover 2024 0 st.	0 st.	0 st.	0 st.

Nämndens mål 3: Högre förnysetakt i VA-ledningsnät

För att undvika problem vid regn, önskat inläckage i VA-ledningar samt vattenläckor på vattenledningsnätet krävs att ledningarna underhålls och förnyas i tillräcklig omfattning. Om inte detta sker finns stor risk för t.ex. bräddningar av orenat vatten, källaröversvämningar och vattenläckor.



	Nuläge:	Målnivåer:		
Indikatorer	2024	2026	2027	2028
Förnyelsetakten ska vara högst 143 år, vilket motsvarar en förnyelsetakt på 0,7 % av ledningsnätet per år	Antal meter (m) kommunalt VA- ledningsnät per 241231: 527 623 m Utfall 2024: 0,73 %	0,7 %	0,7 %	0,7 %

4. Medarbetare

4.1 Analys av nyckeltal

Nyckeltal 2024	Utfall	Kvinnor	Män	Totalt 2024	Totalt 2023
Antal anställda (st.) *		60	61	121	118
Andelen heltidsanställda (%) *		90	100	95	94
Sjukfrånvaro total (%) **		4,52	3,37	3,94	4,63
Sjukfrånvaro kort (dag 2–14) (%) **		2,15	1,26	1,7	2,18
Sjukfrånvaro lång (>181 dagar) (%) **		1,23	0,77	1	1,03
Kostnad för sjukfrånvaro (tkr) **				822	1 170
Kostnad för övertid (tkr) **				1 123	897

*Per 2024-12-31

**För helåret 2024

Förvaltningen arbetar aktivt med personalfrågor genom kontinuerlig uppföljning av medarbetarenkäten och chefsenkäten. Ett antal fokusområden har plockats fram från medarbetarenkäten och chefsenkäten inom respektive arbetsgrupp och en handlingsplan har skapats. Detta för att sätta fokus på dessa frågor och skapa en bättre och mer effektiv arbetsplats inom respektive verksamhet.

Samtliga avdelningar inom förvaltningen tar årligen fram hälsoplaner i samarbete mellan avdelningschef och avdelningens hälsoinspiratör. Detta är ett

led i förvaltningens arbete med att arbeta proaktivt för en hälsofrämjande arbetsplats.

Det råder brist på utbildade ingenjörer och tekniker inom förvaltningens verksamhetsområden. Det märks att det är hårt tryck på arbetsmarknaden där konkurrensen om arbetskraften är hård, framförallt bland chefstjänster och specialisttjänster med krav om eftergymnasial utbildning.

5 Nämndens plan för uppföljning av privata utförare

När skötseln av kommunala angelägenheter genom avtal överlämnats till privat utförare ska kommunen kontrollera och följa upp verksamheten. Enligt kommunens styrdokument *Program för uppföljning av privata utförare*, ska nämndens plan för uppföljning redovisas som en del i nämndens verksamhetsplan. Planen följs upp och redovisas i nämndens verksamhetsberättelse i samband med årsredovisningen.

5.2 Nämndens upphandlade privata utförare

Nämnden har totalt 21 stycken privata utförare där hela eller delar av skötseln av kommunala angelägenheter genom avtal har överlämnats till privat utförare. Uppföljningen av dessa genomförs av ansvarig chef för verksamheten där den privata utföraren arbetar. Uppföljningen sker genom skriftliga avstämningsmöten som är inlagda i respektive verksamhets mötes- och kommunikationsplan.

Projektverksamhetens privata utförare

- Tekniska konsulter för utredning och projektering av mark, gata/GC-väg, VA och landskap
- Tekniska konsulter för broteknik
- Entreprenörer mark- och anläggningsarbeten

Gatuverksamhetens privata utförare

- Delar av vinterväghållningen
- Övervakning av allmän platsmark och offentliga byggnader (toaletter och duschar)
- Parkeringsövervakning
- Transport och maskintjänster
- Entreprenör asfaltsbeläggning

Parkverksamhetens privata utförare

- Skog och trädvård
- Besiktningsman utemiljö
- Besiktningsman lekplatser

Kostverksamhetens privata utförare

- -

Avfallsverksamhetens privata utförare

- Mottagning och behandling av asbest och deponiavfall
- Mottagning och behandling av mat- och restavfall
- Renhållningsentreprenad (hämtningsentreprenör)

VA-verksamhetens privata utförare

- Laboratorietjänster
- Behandling och transport av slam från reningsverk
- Ledningsunderhåll, ledningsförnyelse och brunnsrenovering
- Spolbilstjänster
- Processövervakning VA-verk

Griftegårdverksamhetens privata utförare

- Uppdragskremationer
- Drift- och underhåll av krematoriet

6. Internkontroll

Varje nämnd ska som grund för sin styrning genomföra en risk- och väsentlighetsanalys för sin verksamhet. Varje nämnd har en skyldighet att styra och löpande följa upp internkontrollsystemet inom sitt verksamhetsområde. Nämnden ska varje år anta en internkontrollplan för kommande år senast i december. Kommunstyrelsen fastställer varje år gemensamma obligatoriska kontrollmoment som gäller för samtliga nämnder. En uppföljning av vad som framkommit i nämndens internkontroll kommer att redovisas i verksamhetsberättelsen i samband med årsredovisningen.

Arbetsgång för samhällsbyggnadsförvaltningen

Inför varje årsskifte ska teknik- och griftegårdsnämnden besluta om en internkontrollplan inför kommande verksamhetsår. Planen ska presenteras i den kommungemensamma mall som kommunstyrelsen fastställt. Förvaltningen genomför ett förberedande arbete inför nämndens beslut.

För att identifiera vilka kontrollpunkter som bör tas med i internkontrollplanen ska ett verktyg användas som kallas risk- och väsentlighetsanalys. Analysen går ut

på att bedöma graden av sannolikhet att en identifierad risk inträffar och hur stor konsekvens som händelsen skulle få.

En risk- och väsentlighetsanalys ske genomföras med följande moment:

- Identifiera och kartlägga risker
- Bedöma sannolikhet och konsekvenser
- Prioritera kontrollpunkter
- Föreslå kontrollmoment och kontrollmetoder

Bedömning och klassificering görs sedan via en matris genom att skriva in i vilken utsträckning det är sannolikt att risken uppstår och hur stora konsekvenserna skulle kunna bli av detta. Beroende på hur staben graderade sannolik risk (R) och konsekvens (V) genererades en produkt (P) enligt uppställningen $R \times V = P$. När alla delar räknades samman kan en prioriteringslista med ett antal kontrollpunkter skapas. De kontrollpunkter med högst produkt förs sedan in den kommungemensamma mallen. Underlag och föreslagen plan ska sedan överlämnas till teknik- och griftegårdsnämnden för beslut om antagande.