

TIBRO BUDGET 2018

Tibro kommun



Produktion: Tibro kommun
Layout och textbearbetning: Christina Fröh
Omslagsbild: Johanna Broo Asplund

Innehållsförteckning

Inledning

Kommunalrådet har ordet	4
Budget 2018 i korthet	5
Organisation och politiskt styre	6
Målstyrningsmodell	7

Budgetförutsättningar

Omvärldsanalys	8
Personalanalys	9
Ekonomisk analys	10
Kommunfullmäktiges mål	13

Nämndernas verksamhetsmål och budget

Kommunstyrelsen	14
Barn- och utbildningsnämnden.....	16
Kultur- och fritidsnämnden.....	19
Socialnämnden	20
Byggnads- och trafیکنämnden	22
Kollektivtrafیکنämnden	22
Samhällsbyggnadsnämnden – skattefinansierad verksamhet	23
Samhällsbyggnadsnämnden – avgiftsfinansierad verksamhet	24

Ekonomi

Resultatbudget	26
Balansbudget	27
Kassaflödesbudget	28
Driftbudget	29
Investeringsbudget	30

Kommunalrådet har ordet

Kommunsektorn står efter flera goda år med starka ekonomiska resultat och stora ökningar av skatteintäkterna inför framtida utmaningar. Sveriges kommuner och landsting, SKL, tecknar en relativt ljus bild av 2018 med fortsatt högkonjunktur och sjunkande arbetslöshet men därefter skymtar en mer ansträngd ekonomi för kommuner och landsting.

Antal invånare har de senaste åren ökat mer än någonsin och befolkningsprognoserna pekar mot att Sverige de tio kommande åren kommer att växa med en miljon invånare. Utmaningen ligger i att befolkningen i yngre och äldre åldrar, de som framförallt utnyttjar kommunala tjänster, ökar betydligt snabbare än de i arbetsför ålder. Det innebär att det som brukar kallas försörjningskvoten ökar. De som arbetar ska "försörja" fler i icke yrkesverksam ålder. För kommunerna blir effekten att behoven i kärnverksamheterna ökar snabbare än skatteintäkterna, en utveckling som sker snabbt.

SKL:s bedömning är att konjunkturutvecklingen håller på att bromsa in, vilket medför att skatteintäkterna kommer att utvecklas betydligt sämre än de senaste årens starka utveckling. En viktig faktor för att kunna förlänga högkonjunkturen och minska bristen på arbetskraft blir därför att få ner arbetslösheten bland utrikesfödda och andra grupper som står "utanför" arbetsmarknaden. Kompetensförsörjning är en viktig framtidsfråga för både privat och offentlig sektor. Därför är den satsning som Tibro kommun nu gör på ett kompetenscenter viktig, inte bara i ett individperspektiv utan också ur ett bredare samhällsperspektiv. Barn- och utbildningsnämnden har erhållit 3 miljoner kronor extra till kompetenscentret och nya vuxenutbildningar. Grunden för verksamheten är den tidigare vuxenutbildningen och kommunens arbetsmarknadsenhet. Individen ska i kompetenscentret få en väg in men väl där kunna erbjudas många vägar ut i form av studier, praktik och arbete.

En viktig del i arbetet med inträdet på arbetsmarknaden är de så kallade "extratjänsterna" som innebär att personer som står långt ifrån arbetsmarknaden, inte minst nyanlända, ges meningsfullt arbete och lön. Under 2018 kommer cirka 45 personer vara sysselsatta i åtgärden i Tibro kommun. De blir ett viktigt resurstillskott för våra kommunala verksamheter samtidigt som insatsen blir ett steg på deras väg mot arbete eller studier.

Utöver satsningen på kompetenscentret finns ytterligare ett stort tillskott i budgeten, 3,5 miljoner kronor till socialnämnden. Pengar som är välbehövliga inom verksamhetsområdena äldreomsorg och funktionsnedsättning där behoven ökar. Det finns också flera mindre satsningar i budgeten som jag gärna vill lyfta fram:

- 400 tkr för en studieresa till Auschwitz i årskurs 9. Resan blir ett viktigt inslag i skolans arbete med demokrati och värdegrund. Frågor som känns väldigt aktuella och angelägna i dagens samhälle.
- 500 tkr för att sänka matavgiften för de som bor på äldreboendena. För den enskilde innebär det att matavgiften sjunker med cirka 750 kronor i månaden.



- 600 tkr till friskvårdsbidrag för alla anställda med 1 000 kronor per år. Bidraget stärker oss ytterligare som en attraktiv arbetsgivare och bidrar till en friskare personal.
- 350 tkr till höjd ersättning för våra feriepraktiserande ungdomar. Tibro kommun erbjuder en plats till alla ungdomar som ansöker. Det är vi stolta över!

På investeringssidan är takten hög och särskilt roligt är det naturligtvis att vi under våren kommer få se de första spadtagen i byggandet av vår nya F-6-skola. Detta är naturligtvis den stora investeringen som sticker ut men väldigt mycket annat sker också, inte minst på fritidssidan; renovering av Nybobadet, ny näridrottsplats på Brittgården, upprustning av sporthallens entré och caféteria, fortsatt underhåll av Balteryds hembygdsgård och färdigställande av "nya" Mini-Zoo.

Tibrobyggen färdigställer i början av året äldreboendet Bonargården och lite senare under året blir 38 nya hyresrätter i kvarteret Örnens inflyttningssklara. Nästa steg blir att skapa bostäder av det tidigare äldreboendet på Fredsgatan. Flera privata aktörer bidrar också till att bostadsbeståndet ökar, vilket känns väldigt positivt i ett skede där detta krävs för att Tibro ska växa ytterligare.

Befolkningsökningen och investeringstakten är i grunden positiva företeelser. Utmaningen för oss politiker är nu att tillsammans med kommunens anställda hitta innovativa lösningar för att klara finansieringen av en ökad verksamhet. Ny teknik, nya arbetssätt och samverkan blir viktiga beståndsdelar i detta viktiga arbete!

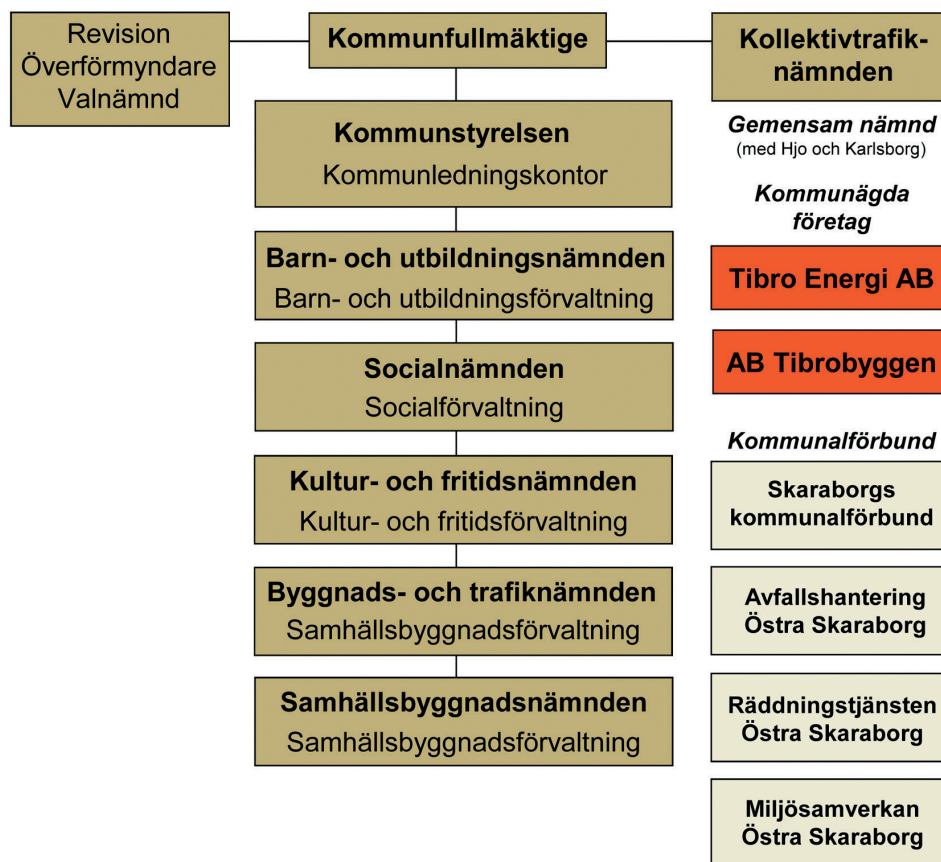
Rolf Eriksson (S)
Kommunstyrelsens ordförande

Budget 2018 i korthet



- Det budgeterade resultatet är 11,2 mnkr.
- Resultatet motsvarar 1,7 % av intäkterna från skatter och generella statsbidrag.
- Skattesatsen är oförändrad, 21,21 %.
- Intäkterna från skatter och generella statsbidrag ökar med 23,9 mnkr eller 3,9 % mellan budget 2017 och budget 2018.
- Budgeten 2018-2020 baseras på att kommunen har 11 104 invånare 1/11-2017 och att befolkningen sedan ökar till 11 150 invånare 1/11 2018 och 11 180 invånare 1/11 2019.
- Kommunens befolkning har de senaste sju åren ökat med cirka 550 personer. Efter att ha toppat 2014-2015, med ökning på över 100 invånare per år, har öknings-takten avtagit och under 2017 har ökningen varit relativt låg men fortsatt positiv.
- 3 % har avsatts för löne- och priskompensation till verksamheterna.
- Barn- och utbildningsnämnden har liksom 2017 ett engångsanslag, 20,5 mnkr 2018, för att uppnå ekonomisk balans i gymnasieverksamheten. Sommaren 2018 avslutar de sista eleverna på nationella program sina studier vid Fågelviksgymnasiet. Nämnden har även erhållit 2,2 mnkr i anslag som kompensation för fler barn inom förskola och grundskola.
- Vuxenutbildningen och kommunens arbetsmarknadsenhet förs från och med 2018 samman i ett nytt kompetenscenter, som sorterar under barn- och utbildningsnämnden. Verksamheten erhåller 3 mnkr i ökat anslag 2018 för att erbjuda fler yrkesutbildningar samt kunna ta emot fler vuxenstudier då möjligheterna till studier utökas.
- Socialnämnden erhåller ett generellt tillskott om 3,5 mnkr för att täcka ökade behov inom framförallt verksamhetsområdena funktionsnedsättning och vård- och omsorg.
- Samhällsbyggnadsnämnden tillförs 2,5 mnkr för att täcka ökade kapitalkostnader.
- Investeringsbudgeten 2018 uppgår till 104 mnkr.
- Det har avsatts 205 mnkr till byggnationen av en ny grundskola för årskurs F-6 under perioden 2017-2020. Byggstarten beräknas ske våren 2018.
- 6,4 mnkr i investeringsbudgeten är avsatta för ombyggnation av Nybobadet.

Organisation och politiskt styre



Tibro kommuns organisation består av kommunstyrelsen, fem egna facknämnder samt en kollektivtrafiknämnd, som är gemensam med grannkommunerna Hjo och Karlsborg. Kommunen har två helägda bolag samt deltar i fyra kommunalförbund.

Tibro kommun bedriver verksamhet inom många områden och i olika driftsformer. Verksamheten leds av kommunfullmäktige, dess verkställande organ kommunstyrelsen, fem nämnder och bolagens styrelser. Verksamheten bedrivs i traditionell förvaltning, i aktiebolag, i en gemensam nämnd och i kommunalförbund.

Varje nämnd verkställer kommunfullmäktiges beslut. I de helägda kommunala aktiebolagen tillsätter kommunfullmäktige styrelse och respektive styrelse utser verkställande direktör. I de aktiebolag där kommunen inte har ägandemajoritet har kommunen representanter i styrelsen, vilka väljs av kommunfullmäktige.

Fördelning av mandat i kommunfullmäktige

Parti	KF 2015-2018
Socialdemokraterna	14
Liberalerna	5
Moderaterna	4
Sverigedemokraterna	4
Centerpartiet	3
Kristdemokraterna	3
Vänsterpartiet	1
Miljöpartiet	1

Ledamöter i kommunstyrelsen 2018

Socialdemokraterna: Rolf Eriksson, Améle Jaiem, Jan Hanna, Hans Dahm och Rasmus Hägg

Liberalerna: Alda Danial och Andreas Dahlborg

Moderaterna: PeO Andersson

Sverigedemokraterna: Åse Nicklasson

Centerpartiet: Anna-Karin Johansson

Kristdemokraterna: Maria Maric´

Ledamöter i kommunfullmäktige 2018

Socialdemokraterna: Laila Neck (ordf.) Rolf Eriksson, Anne-Marie Wahlström, Per Gren, Jan Holm, Améle Jaiem, Daniel Larsson, Gunnel Johansson, Hans Dahm, Susanne Johansson, Thomas Carlsson, Jan Hanna, Rasmus Hägg och Bengt Ferm.

Liberalerna: Claes Jägevall, Alda Danial, Torbjörn Andersson, Ann Ohlsson och Inge Fransson

Moderaterna: PeO Andersson, Ove Emanuelsson, Kenth Wengholm och Per-Olof Qvick

Sverigedemokraterna: Stefan Eriksson, Åse Nicklasson, Ulrika Josefsson (politiskt obunden) och Inge Ekström (politiskt obunden)

Centerpartiet: Anna-Karin Johansson, Bengt Andersson och Stefan Grad

Kristdemokraterna: Maria Maric´, Peter Eclund och Orvar Andersson

Vänsterpartiet: Martin Toresson

Miljöpartiet: Erik Lundgren

Målstyrningsmodell

Tibro kommun har en målstyrningsmodell som utgår från den vision som kommunen antog i samverkan med Tibros förenings- och näringsliv 2005. Styrande för målstyrningen i kommunen är också den boendestrategi och den näringslivsstrategi, som utvecklades med visionen som grund och fastställdes av kommunfullmäktige 2006.

Av visions- och strategidokumenterna framgår att alla som bor och verkar i Tibro tillsammans ska sträva efter att utveckla Tibro till:

- En boplatz som lockar och inspirerar
- En mötesplats för allas intressen
- En innovativ mötesplats för världens inredare.

Kommunövergripande mål, nämndsmål och verksamhetsmål

Kommunfullmäktige antar årligen ett antal prioriterade mål, som ska vara vägledande för kommunens arbete det kommande året. För varje mål har fullmäktige fastställt ett antal strategier, som övergripande beskriver hur kommunen ska agera för att förverkliga målet samt ett antal förväntade resultat.

Nämnder, styrelser och verksamheter fastställer både egna prioriterade mål samt vilka åtgärder som ska vidtas för att de ska bidra till att kommunfullmäktiges mål förverkligas.

I kommunens årsredovisning redovisar kommunledning, nämnder och styrelser årligen måluppfyllelsen för de prioriterade målen.

Följande begrepp används i målstyrningsmodellen:

- **Mål** Prioriterade mål som det är särskilt fokus på.
- **Förväntat resultat** En beskrivning av hur vi mäter måluppfyllelsen.
- **Strategi** En beskrivning av de huvudsakliga tillvägagångssätt, som valts för att uppnå målet.
- **Måluppfyllelse** En redovisning av hur de prioriterade målen uppnåtts.

Utvärdering

Redovisningen av kommunstyrelsens och nämndernas verksamheter i årsredovisningen utgår från de mål och strategier som kommunfullmäktige antagit. Måluppfyllelsen för varje mål bedöms i en skala från ett till fyra. Värderingen redovisas med olika antal av Tibros kommunvapen. Ju fler kommunvapen desto bättre har verksamheten uppnått sina mål.

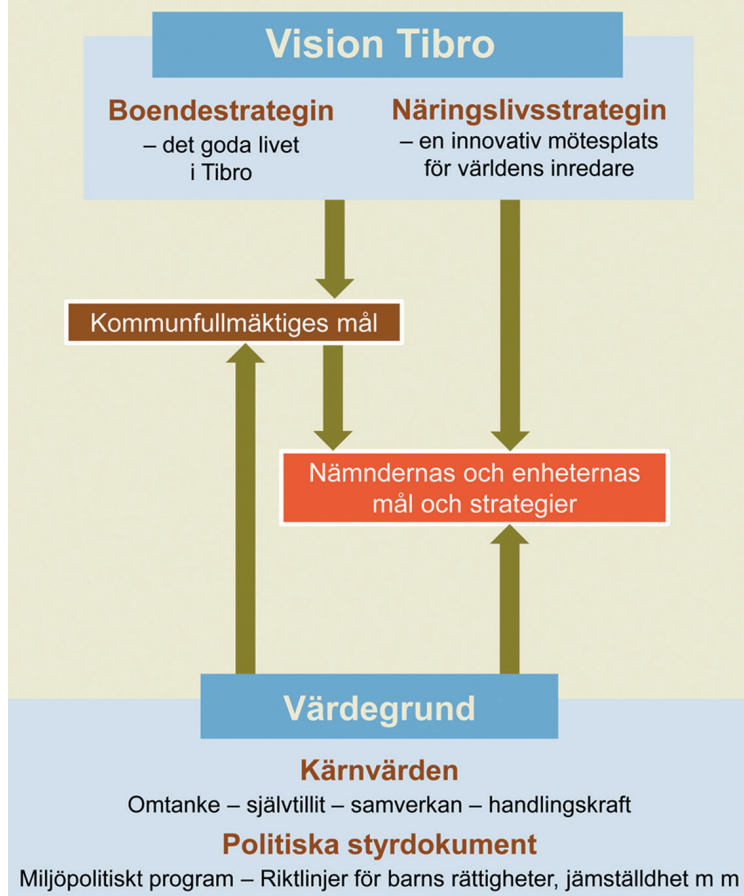
Så här redovisas nivån på måluppfyllelsen:

- ☒ Målet är inte uppnått
- ☒☒ Målet är delvis uppnått
- ☒☒☒ Målet är i huvudsak uppnått
- ☒☒☒☒ Målet är uppnått

Gemensam värdegrund

Under perioden 2010–2012 genomförde Tibro kommun ett omfattande varumärkesarbete, som resulterade i en ny sammanhållen plattform för Tibro kommuns kommunikation, en

Styrmodell för Tibro kommun



varumärkesplattform med en grafisk profil, en kommunikationsstrategi och en ny logotype. Inom ramen för varumärkesarbetet fastställdes Tibros gemensamma värderingar, vår värdegrund:

- **Jordnära och framtidsinriktad.** Vi vill utveckla det vi har och det vi kan.
- **Delaktighet och helhet.** Vi samverkar för att skapa förutsättningar för framtiden genom att tillsammans lyfta blicken och tillvarata våra möjligheter.
- **Äkthet, uppriktighet och ett väl utfört arbete.** Det vi gör, gör vi grundligt, hållbart och med stolthet.

Tibros värdegrund kan sammanfattas i fyra kärnvärden:

- Omtanke
- Självtillit
- Samverkan
- Handlingskraft

De strategier och riktlinjer som finns i Tibro kommuns politiska styrdokument ingår också som en del i kommunens gemensamma värdegrund. För att Tibro kommun ska uppfattas som trovärdig ska både uppsatta mål och all verksamhetsutveckling präglas av den gemensamma värdegrunden.

Tibros vision och värdegrund utgör ett samlat ramverk för all målstyrning i Tibro kommun.

Budgetförutsättningar

Omvärldsanalys

Konjunktur

Sverige befinner sig i högkonjunktur efter att ha haft en mycket stark utveckling av ekonomin under de senaste tre åren 2015-2017. Den positiva utvecklingen fortsätter troligen även under 2018 men tillväxttakten väntas avta då toppen på konjunkturen kommer närmare. Det är fortsatt främst inhemsk efterfrågan som driver konjunkturen. Ökade investeringar, inte minst i bostadsbyggande, har varit en viktig orsak till att lyfta konjunkturen. Även ökad offentlig konsumtion, främst 2016 som innebar den största ökningen sedan 1979, har varit en viktig del i konjunkturuppgången. 2018 väntas hushållens ökade konsumtion bidra till den fortsatt starka utvecklingen.

Utvecklingen internationellt är något bättre än under 2008-2016 men den är fortsatt på en relativt låg nivå jämfört med till exempel perioden 2000-2008. Om utvecklingen internationellt tar bättre fart och en starkare utveckling av svensk export blir fallet, så kan detta bidra till att konjunkturuppgången blir mer långvarig. Sveriges Kommuner och Landstings, SKL:s, bedömning är dock att konjunkturen efter 2018 återgår till ett "normalläge" och att tillväxttakten därför sjunker. SKL:s prognos visar att ökningen av BNP sjunker från 3 % (2015-2018) till lite drygt 1,5 % (2019-2021).

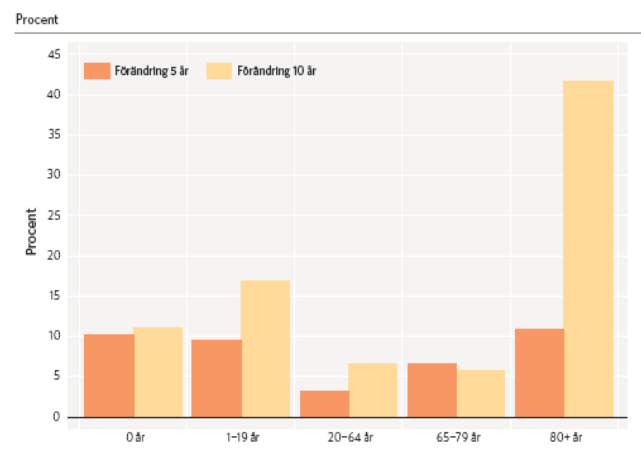
En viktig del i konjunkturutvecklingen är tillgången till arbetskraft. SKL bedömer att arbetslösheten sjunker ner mot cirka 6,5 %. Det är en relativt hög siffra för att vara i en högkonjunktur och förklaringen finns delvis i en betydligt högre arbetslöshet i gruppen utrikes födda jämfört med inrikes födda. I gruppen inrikes födda råder i praktiken full sysselsättning. Samtidigt är prognosen att ökningen av den yrkesverksamma befolkningen fram till 2025 i princip kommer att bestå av personer födda i länder utanför EU. Det betyder att integrationen på arbetsmarknaden blir en nyckelfråga de kommande åren.

Befolkning

Sveriges befolkning har ökat i rekordtakt de senaste åren, främst till följd av den ökade invandringen. 2017 passerade Sverige gränsen 10 miljoner invånare. Statistiska centralbyråns, SCB:s, befolkningsprognos från 2017 pekar på en befolkningstillväxt som innebär att Sverige når 11 miljoner invånare inom 10 år. Invandringen är svår att förutspå, men befolkningstillväxten kommer också i högre grad bero på ett ökande födelseöverskott. De stora kullarna födda runt 1990 är nu i de mest barnafödande åldrarna. Likaså är barnafödandet högt bland personer som nyligen invandrat. Andelen unga och äldre ökar relativt de som är i yrkesverksam ålder. Under den kommande 10-årsperioden väntas barn och

ungdomar (0-19 år) öka med ungefär samma antal (cirka 380 000) som åldersgruppen 20-65 år. Procentuellt ökar gruppen 0-19 år med 17 % och gruppen 20-65 år med 7 %. Samtidigt ökar gruppen 65 år och äldre med 15 %. För kommunerna innebär ökningen av antalet yngre och äldre ett ökat kostnadstryck med drygt 1,4 % per år de kommande 10 åren. Detta kan jämföras med 0,6 % i genomsnitt för perioden 2000-2015. Ökningen de allra närmsta åren 2017-2021 väntas vara 1,5 %. Under samma period väntas skatteunderlagsutvecklingen bli svagare och reall vara mellan 0,5-1,0 %, vilket ställer kommunerna inför svåra problem. Skatteintäktsökningarna räcker inte för att täcka kostnadsökningarna som följer av den demografiska utvecklingen.

Diagram 1: Procentuell utveckling för olika åldersgrupper på fem och tio års sikt



Källa: Statistiska centralbyrån, Skatteverket och SKL.

Investeringar

Kommunsektorns investeringar har ökat kraftigt de senaste 10 åren och ökningen väntas fortsätta de närmsta åren. Tre bakomliggande faktorer kan urskiljas; reinvesteringsbehov efter det kraftiga byggandet på 1960- och 70-talen, den demografiska utvecklingen med fler invånare och då särskilt i yngre och äldre åldrar samt en urbaniseringstrend mellan och inom kommuner.

SKL:s bedömning är att räntorna kommer att vara fortsatt låga till följd av den svaga konjunkturutvecklingen internationellt. Riksbanken väntas enligt SKL höja styrräntan under andra halvåret 2018 och därefter sker flera höjningar under 2019. De längre räntorna stiger också successivt men utvecklingen väntas vara mycket långsam.

Personalanalys

Arbetsgivarpolitik och personalfrågor

Tibro kommun vill genom sin personalpolitik vara en attraktiv arbetsgivare där medarbetare vill och kan göra skillnad för Tibros invånare.

Arbetsgivarpolitik och personalfrågor är en omfattande del av det kommunala uppdraget. Enligt kommunens vision ska kommunen bland annat verka för ett attraktivt Tibro med bra välfärdsservice för invånarna. Engagerade, kompetenta och lyhörda medarbetare ger välfärdsservice med hög kvalitet till medborgare och besökare. Den personalrelaterade verksamhetsplanen delas in i följande områden: Ledarskap – Medarbetarskap – Strategisk kompetensförsörjning – Lönebildning – Arbetsmiljö och hälsa – Jämställdhet och mångfald.

Ledarskap

Genom ett tydligt och entusiasmerande ledarskap ökar förutsättningarna för engagerade medarbetare som känner delaktighet i verksamhetens utveckling.

Kommunens chefer ska erbjudas kontinuerlig ledarutveckling för att stärka och utveckla både det personliga ledarskapet och det formella chefskapet. Kommunens värdegrund ska ständigt aktualiseras och verksamhetsanpassas. Vision Tibro är en viktig grundsten i kommunens ledarutveckling.

Medarbetarskap

Tydliga förväntningar på medarbetarskapet där förutsättningar ges för medarbetarnas personliga och professionella utveckling bidrar till att göra Tibro kommun attraktiv som arbetsgivare. Ett led i att utveckla medarbetarskapet är att aktivt involvera medarbetarna då värdegrunden förankras och anpassas i respektive verksamhet.

Strategisk kompetensförsörjning

För att långsiktigt kunna vara en attraktiv arbetsgivare krävs insatser för generations- och kompetensväxling. Den strategiska kompetensförsörjningen bidrar till att behålla kompetens och rekrytera ny kompetens i konkurrens med andra arbetsgivare. Kompetensförsörjningen ska säkerställa att verksamheterna utvecklas i enlighet med de politiska målsättningarna. En komungemensam rekryteringsriktlinje ska arbetas fram och implementeras. I samband med det årliga medarbetarsamtalet, som är en dialog mellan chef och medarbetare, upprättas individuella utvecklingsplaner som ska ha en tydlig koppling till verksamhetens mål, utveckling och resultat.

Lönebildning

Enligt den kommunala sektorns centrala löneavtal ska lönebildning och lönesättning bidra till att arbetsgivaren når verksamhetens mål. Lönen ska därmed stimulera till förbättringar av verksamhetens effektivitet, produktivitet och kvalitet. Lönen ska vara individuell och differentierad och bidra till att rekrytera och behålla personal.

Lönekriterierna ska definieras i verksamheten och vara verksamhetsanpassade utifrån begreppen effektivitet, produktivitet och kvalitet. Löneprocessen ska vara känd av chefer och medarbetare i hela organisationen. Löneprocessen ska därmed aktivt förankras och bearbetas i arbetsgruppen till exempel via arbetsplatsträffar.

Den aktiva lönepolitiken ska bidra till att besluta om riktade åtgärder för att förändra lönestrukturen i önskvärd riktning samt ge tydliga direktiv till en positiv individuell lönesättning.

Löneutrymmet är beroende av vad som framgår av centrala avtal samt av:

- Kommunens ekonomi
- Marknadssituationen (konkurrensen om arbetskraften)
- Det finansiella läget i landet

Arbetsmiljö och hälsa

Tibro kommun ska verka för att vara en hälsofrämjande arbetsplats där både chefer och medarbetare aktivt bidrar till att främja hälsa.

Den hälsostrategiska arbetsgruppen har ett uppdrag att arbeta strategiskt med det hälsofrämjande arbetet. Den hälsostrategiska arbetsgruppen planerar årligen ett antal hälsofrämjande trivselaktiviteter för kommunens medarbetare.

Arbetsgruppen arbetar kontinuerligt med kommunens hälsoinspiratörer för kunskapspåfyllnad och inspiration. Hälsoinspiratörernas uppdrag är att tillsammans med chefer stödja verksamheternas arbetsgrupper i att främja hälsa. För att uppmuntra kommunens medarbetare att ta ett aktivt ansvar för sin hälsa erbjuder arbetsgivaren från 2018 ett ekonomiskt friskvårdsbidrag.

Gemensamma rutiner och arbetssätt för det systematiska arbetsmiljöarbetet utvecklas kontinuerligt. Arbetsmiljö och trivsel är en viktig faktor för att kommunens medarbetare ska ha rätt förutsättningar för att leverera bra service till kommunens invånare. Under 2018 genomförs en medarbetarundersökning för att följa upp föregående medarbetarundersökning samt få en nulägesbild över hur arbetsmiljön upplevs av kommunens medarbetare.

Arbetsklimatet ska präglas av dialog och delaktighet. Detta förutsätter en väl fungerande samverkan mellan chef, medarbetare och fackliga organisationer. Individens möjlighet till inflytande och samverkan genomförs via dialog i det dagliga arbetet, på arbetsplatsträffar, i medarbetarsamtalet och lönesamtalet samt via fackliga representanter i samverkansgrupperna.

Jämställdhet och mångfald

Samtliga medarbetare ska behandlas likvärdigt oberoende av kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning eller ålder. Genom ett aktivt jämställdhets- och mångfaldsarbete förbättras kommunens möjlighet att attrahera, rekrytera, utveckla och behålla god kompetens.

Ekonomisk analys

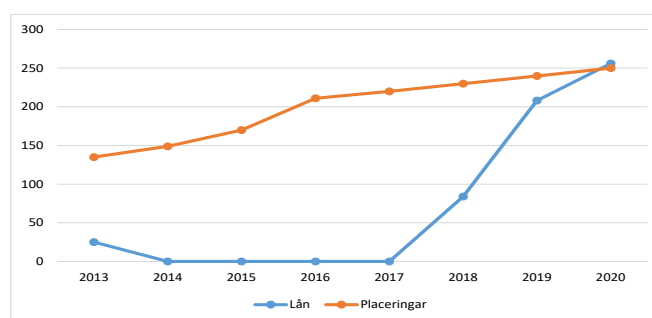
Resultat

Det budgeterade resultatet är 11,2 mnkr, vilket motsvarar 1,7 % av skatter och statsbidrag. Sedan 2016 då budgeterat resultat uppgick till 2,1 % av skatter och statsbidrag har denna andel sjunkit i de två senaste budgetarna för 2017 och 2018. Samtidigt har kommunen under tre år successivt i budgetarna för åren 2016-2018 anpassat redovisningen till nya regler gällande anläggningstillgångar. Detta har medfört att totalt 4,5 mnkr överförts från drift- till investeringsbudgeten. Om de 4,5 mnkr hypotetiskt skulle återföras till driftkostnader sjunker det budgeterade resultatet till cirka 1 % av skatter och statsbidrag. 2016 flyttades 2,5 mnkr av budgeten för fastighetsunderhåll till investeringsbudgeten i samband med att de nya redovisningsreglerna avseende anläggningstillgångar började tillämpas. Efter att fastighetsavdelningen under 2017 gått igenom gränsdragningen mellan drift och planerat underhåll så sker i budget 2018 en överflyttning av ytterligare 1,2 mnkr till investeringsbudgeten.

I 2018 års budget, liksom i 2017 års, används i princip alla intäkter från skatter och statsbidrag till verksamhetens nettokostnader. Att 99,8 % av skatteintäkterna används till verksamheten innebär att det budgeterade resultatet är hänförbart till kommunens finansnetto som motsvarar 1,6 % av skatter och statsbidrag. Det innebär att, förutom borgensavgifter från framförallt kommunens bostadsbolag Tibrobyggen om cirka 1 mnkr, så är det avkastningen av det kapital kommunen har placerat i värdepapper som ska generera kommunens resultat. Marknadsvärdet på placerat kapital var i månadsskiftet oktober/november 2017 cirka 220 mnkr. Budgeten förutsätter 2018 en nettoavkastning efter förvaltningskostnader på 4,25 %.

I de kommande årens budgetar behöver verksamheternas nettokostnader som andel av skatteintäkter sjunka. Den höga investeringsnivå som finns i budgeten för de kommande tre åren innebär en betydande upplåning. Enligt kassaflödesanalysen (se sidan 26) så uppgår de nya lånen till cirka 250 mnkr under 2018-2020. Det innebär att vid utgången av 2020 så väntas kommunens skulder i form av långfristiga lån vara ungefär lika stora som det placerade kapitalet i värdepapper.

Diagram: Kommunernas lån och placeringar, 2013-2020 (mnkr)
Utfall 2013-2016 och prognos 2017-2020.



Även om de historiskt låga räntenivåer som rått en längre tid skulle bestå, så är det inte troligt att ett placerat kapital som förvaltas enligt en relativt försiktig placeringspolicy ska kunna ge en mellanskillnad mot räntekostnaderna på dryga 4 % över tid. Med en budget som helt vilar på ett positivt finansnetto, så blir resultatet väldigt sårbart de år som de finansiella marknaderna utvecklas sämre. Blir det som förväntat en ny kommunal redovisningslag

Budget 2018 Härledningstabell	Budget 2017	Effektivisering, -1 %	Tillskott	Uppräkning löner/priser samt justeringar	Budget 2018
Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen	-51 925	525	-2 500	-4 140	-58 040
Barn- och utbildningsnämnden	-282 725	2 600	-4 150	-7 775	-292 050
Byggnads- och trafiknämnden	-3 325	25	0	-130	-3 430
Kultur- och fritidsnämnden	-22 550	225	-100	-535	-22 960
Samhällsbyggnadsnämnden	-35 300	175	-2 500	-570	-38 195
Socialnämnden	-221 950	2 200	-4 350	-3 650	-227 750
Kollektivtrafiknämnden	-1 625	0	0	0	-1 625
Finansförvaltningen	3 100	0	350	0	3 450
Verksamheternas nettokostnad	-616 300	5 750	-13 250	-16 800	-640 600
Skatteintäkter och generella statsbidrag	617 850			23 850	641 700
Finansnetto	9 300			800	10 100
Årets resultat	10 850	5 750	-13 250	7 850	11 200

med övergång till marknadsvärden som grund för bokföringen så kommer utfallet i finansnettot dessutom att pendla mycket mer än tidigare.

Den höga investeringsnivån, som kan komma att fortsätta även efter 2020 då flera andra investeringar i främst skollokalerna diskuteras, ställer dessutom krav på en högre resultatnivå om kommunens långsiktiga ekonomiska ställning inte ska urholkas.

Konjunktur, skatteunderlag och kommunal utjämning

Den höga tillväxten i svensk ekonomi väntas avta något 2018 och sedan bli betydligt svagare 2019–2020. Enligt Sveriges kommuner och landsting, SKL, sjunker ökningstakten för BNP 2018 till 2,7 % efter ett par år med över 3 % tillväxt. SKL:s bedömning är att BNP de följande åren sedan ökar med cirka 1,6 %. Konjunkturbilden bygger på en fortsatt stark inhemsk efterfrågan 2018 där både privat och offentlig konsumtion växer i hög takt medan investeringarna fortsatt ökar kraftigt men i något lägre omfattning än 2017. Draghjälpen från den internationella utvecklingen med ökad export väntas inte bli stark. En starkare internationell utveckling skulle kunna bidra till att förlänga högkonjunkturen.

Den starka konjunkturen innebär att efterfrågan på arbetskraft är hög och arbetslösheten sjunker ner till 6,5 %. Att arbetslösheten är så hög trots högkonjunkturen beror på den uppdelning som finns på arbetsmarknaden där arbetslöshetssiffrorna för inrikes respektive utrikes födda skiljer sig åt markant. I praktiken råder full sysselsättning bland inrikes födda och potentialen till ökad arbetskraft finns bland de utrikes födda. SKL bedömer dock att effekten av utbildningar och arbetsmarknadsåtgärder blir relativt liten de närmaste åren vad gäller arbetslösheten i denna grupp. Som en följd av det starka konjunkturläget och den alltmer överhettade arbetsmarknaden med brist på arbetskraft så väntas löneökningarna stiga. SKL:s bedömning är att timlönen ökar med 3,1 % 2018 och 3,4 % 2019.

När ökningstakten av antalet arbetade timmar avtar så avtar också utvecklingen av skatteunderlaget. Minskningen i ökningstakt gäller både nominellt och reallt. 2018 väntas skatteunderlaget nominellt växa med 4,0 % exklusive regelförändringar och med 1,0 % reallt. Åren därefter, 2019–2021, bedömer SKL att skatteunderlaget växer med 3,4–3,9 % per år. Ökad inflation och löneökningstakt gör dock att skatteunderlaget reallt endast växer med 0,5–0,9 % per år. Under samma period fram till 2021 väntas behoven av kommunala tjänster, till följd av fler invånare i yngre och äldre åldrar, växa med cirka 1,5 % årligen.

Kommunens samlade intäkter från skatter och statsbidrag budgeteras till 641,7 mnkr. Detta är en ökning med 23,9 mnkr eller 3,9 % jämfört med budget 2017. Budgeten baseras på 11 104 invånare per den 1/11-2017. Jämfört med 1/11-2016 innebär det en befolkningsökning med cirka 30 invånare. Varje invånare motsvarar drygt 50 tkr i intäkter från skatter och statsbidrag så av skatteintäktsökningen mellan 2017 och 2018 är därmed cirka 1,5 mnkr hänförliga till den ökade befolkningen.

I kostnadsutjämningen ökar kommunens bidrag marginellt jämfört med 2017. Tibro får ett försämrat utfall i delsystemen för förskola, grundskola och gymnasieskola medan delsystemen indi-

vid- och familjeomsorg och äldreomsorg har ett förbättrat utfall. Totalt motsvarar förändringarna cirka 3 mnkr vardera inom Barn- och utbildningsnämndens (-) respektive socialnämndens (+) ansvarsområde, i det separata LSS-utjämningsystemet väntas kommunens bidrag öka från 1,0 mnkr 2017 till 1,7 mnkr 2018.

Ramfördelning

Utgångspunkten vid fördelningen av driftbudgetramar till nämnderna har varit 2017 års budget justerad för engångsanslag. Nytt för 2018 är att medel avseende årets lönerevision inte fördelats ut till nämnderna utan finns avsatta under kommunstyrelsen. Medlen fördelas ut till nämnderna i enlighet med lönerevisionens utfall. Totalt har 18 mnkr avsatts till löne- och prisökningar 2018. Det motsvarar cirka 3 % i utökad ram till verksamheterna.

Samtliga nämnder (exklusive den med Hjo och Karlsborg gemensamma Kollektivtrafiknämnden) har fått ett effektiviseringskrav om 1 % utlagt i sina budgetramar. Totalt motsvarar effektiviseringskravet minskade ramor med -5,8 mnkr.

Barn- och utbildningsnämnden fick efter flera år med stora underskott inom gymnasieverksamheten och beslut i mars 2016 om att utveckla de nationella programmen vid Fågelviksgymnasiet ett engångsanslag om 22 mnkr 2017. Syftet med anslaget var att täcka obalansen i budgeten under utvecklingsperioden. Vårterminen 2018 lämnar de sista eleverna på nationella program Fågelviksgymnasiet och för att täcka kostnaderna finns ett engångsanslag om 20,5 mnkr i budget 2018. Kalkylerna vid utvecklingsbeslutet pekade på en budget i balans för Barn- och utbildningsnämnden efter utvecklingsperioden. När och om hela engångsanslaget kan återtas ska utredas i arbetet med 2019 års budget.

Befolkningsutvecklingen har bromsats in men en viss ökning förväntas fortfarande i yngre åldrar och i budgeten har Barn- och utbildningsnämnden erhållit 2,2 mnkr i ökat anslag med anledning av fler barn i förskola och grundskola.

Utöver ovanstående har 13,5 mnkr fördelats ut på nämnderna för olika typer av satsningar och kostnadstäckningar. Bland de större satsningarna märks ökat anslag med 3 mnkr till vuxenutbildning, 3,5 mnkr i ökat ram till socialnämnden och 2,5 mnkr till samhällsbyggnadsnämnden för att täcka ökade kapitalkostnader.

Investeringar

Tibro kommun är efter en period med relativt låga investeringsnivåer från och med 2017 inne i en period med högre investeringstakt. 2017 har en ny förskola med sex avdelningar färdigställt och under 2018–2020 kommer en ny F-6-skola byggas som totalt är budgeterad till 205 mnkr. Även många små och medelstora projekt har bidragit till att öka investeringsbudgeten under en tid och så även 2018. Därtill har, som ovan nämnts, 4,5 mnkr flyttats från driftredovisningen till investeringsredovisningen.

Kommunens bolag är inne i en period med stora investeringar. Det helägda bostadsbolaget Tibrobyggen investerar kraftigt och under 2018 sker inflyttning i det nya äldreboendet Bonargården samt två nya punkthus med 38 lägenheter i kvarteret Örnen. Dessa byggnationer uppgår totalt till cirka 150 mnkr. Därefter väntas det tidigare äldreboendet vid Fredsgatan byggas om till

lägenheter till en kostnad om cirka 25 mnkr. Även kommunens energibolag Tibro Elnät AB investerar kraftigt i samband med en flerårig och omfattande utbyggnad av fibernätet inom kommunen.

Balanskrav och ekonomiska mål

Tibro kommun har tre finansiella mål avseende resultatnivå (6 mnkr), självfinansiering av investeringar (100 %) och att den avgiftsfinansierade verksamheten ska uppvisa överskott eller 0-resultat.

I budgeten uppnås två av tre mål för 2018. De cirka 30-40 mnkr som resultat och avskrivningar motsvarar i självfinansiering 2018-2020 räcker inte för att finansiera investeringarna under den period som kommunens nya F-6-skola byggs. Om skolan och därtill hörande trafiklösning på Fågelviksleden undantas kan självfinansieringsmålet uppnås 2019-2020, men då krävs att resultatnivån höjs enligt plan samt att investeringarna som ligger i planen minskas (2019) respektive inte ökar (2020).

De finansiella målen ska under 2018 omarbetas så att de omfattar ett längre tidsperspektiv och bättre stämmer överens med lag-

Måluppfyllelse av finansiella mål	Mål	Budget 2018	Uppnås
Årets resultat (mkr)	6,0	11,2	Ja
Investeringar självfinansieras (%)	100	31	Nej
Avgiftsfinansierad verksamhet ska minst ge nollresultat (mkr)	0	0	Ja

stiftningen gällande god ekonomisk hushållning och affärsverksamheterna. Vidare behöver även de förändringar som föreslås, och kan bli aktuella från 2019, i lag om kommunal redovisning tas i beaktande.

Kommunen uppfyller balanskravet i och med att intäkterna överstiger kostnaderna i budgeten samtidigt som det inte ingår några poster, till exempel realisationsvinster, som ska räknas av från det budgeterade resultatet.

Kommunfullmäktiges mål

Mål 1: Stärka Tibro som en attraktiv kommun för invånare och besökare där mångfald ses som en tillgång

Tibro kommun vill erbjuda spännande mötesplatser med trygghet, närhet, enkelhet och mångfald samt en välfärdsservice av hög kvalitet som gör att fler människor trivs och vill bo i Tibro.

Fullmäktiges beslutade strategier:

- Skapa en trygg hemvist där mångfald är en tillgång
- Verka för en hållbar tillväxt ur ekonomiska, sociala och miljömässiga aspekter
- Skapa förutsättningar för livslångt lärande för alla Tibrobor
- Fortsätta utveckla våra mötesplatser

Förväntat resultat:

- Nöjdare och stoltare Tibrobor
- Tibro har tagit ytterligare steg mot att uppnå de lokala miljömålen
- Tibros placering i SKL:s öppna jämförelser för grundskolan förbättras
- Tydligare struktur i arbetet med vuxnas lärande
- Insatser som motverkar utanförskap genomförs
- Insatser som stödjer barns och ungas möjligheter till hälsosamma levnadsvanor genomförs
- Fortsatt utveckling av intressanta områden och mötesplatser i Tibro
- Fler besökare till Tibro

Måluppföljning

Det förväntade resultatet ska följas upp med hjälp av följande mätetal:

- Nedan angivna nyckeltal i SCB:s medborgarundersökningar 2017 och 2019:
 - Hur bedömer medborgarna kommunen som en plats att leva och bo på?
 - Kan du rekommendera vänner och bekanta att flytta till Tibro?
- Förbättrat resultat för grundskolan i SKL:s öppna jämförelser
- En plan för utveckling av kommunens kompetenscentrum har antagits
- Uppföljning av genomförda integrationsinsatser
- Uppföljning av genomförda folkhälsoinsatser
- Uppföljning av genomförda besöksutvecklingsprojekt

Mål 2: Bidra till ett kreativt och nyskapande näringsliv

Tibro kommun arbetar för att stödja en konkurrenskraftig handel och en positiv utveckling för näringslivet i Tibro. Detta innebär bland annat målmedvetna satsningar för att motverka ungdomsarbetslöshet och utanförskap liksom att driva ett antal företagsnätverk inom olika branscher.

Fullmäktiges beslutade strategi:

- Bidra till ett inkluderande, hållbart och nyskapande näringsliv

Förväntat resultat

- I Svenskt Näringslivs ranking ska kommunen förbättra sin placering (2017: plats 151)
- I Handelns utvecklingsråds handelsindex ska kommunen förbättra sin placering (2016: index 66)
- Fler nya företag etablerar sig i Tibro
- En större andel av unga och utrikesfödda får anställning eller startar egna företag

Måluppföljning

Det förväntade resultatet ska följas upp med hjälp av följande mätetal:

- Svenskt Näringslivs näringslivsranking, samt Handelns utvecklingsråds Handelsindex
- Antalet nätverksträffar och företagsbesök
- Antalet nya företag som etablerar sig i Tibro
- Andelen unga och utrikesfödda i arbete

Nämndernas verksamhetsmål och budget

Kommunstyrelsen

Verksamhet

Kommunstyrelsen har tre prioriterade mål 2018:

Mål 1 – Öka tillgängligheten till den kommunala servicen för såväl invånare, besökare som företagare

Åtgärder för måluppfyllelse

Följande åtgärder kommer att genomföras för att öka tillgängligheten till den kommunala servicen för såväl invånare, besökare som företagare:

- Med utgångspunkt i resultatet av medborgarundersökningen 2017 identifiera verksamhetsområden att förbättra för att öka värdet (utifrån 2017) på NMI inför medborgarundersökningen 2019.
- Utveckla tillgången till kommunens e-tjänster, ökad självservice.
- Kommunen ska aktivt arbeta med att kommunicera beslut och kommunens uppdrag.
- Ta fram och implementera riktlinjer för telefoni och e-post.

Måluppföljning

För att följa upp om tillgängligheten till den kommunala servicen för såväl invånare, besökare som företagare har ökat kommer följande uppföljningar och mätningar att göras:

- Ökat NMI-värde i medborgarundersökning 2019. NMI betyder NöjdMedborgarIndex.
- Antalet e-tjänster.
- Minst 70 % ska anse sig ha fått hjälp av informationen på kommunens hemsida. Det mäts med hjälp av webbenkät.
- Tillgänglighet på telefon och e-post.

Mål 2 – Öka invånarnas delaktighet och inflytande i samhällsutvecklingen

Åtgärder för måluppfyllelse/måluppföljning

Följande åtgärder kommer att genomföras för att öka invånarnas delaktighet och inflytande i samhällsutvecklingen:

- Med utgångspunkt i resultatet av medborgarundersökningen 2017 identifiera verksamhetsområden att förbättra.

- Undersöka olika metoder av invånarmedverkan som t.ex. medborgardialog (SKL) som möjliga arbetssätt för Tibro kommun.
- Ta fram en åtgärdsplan för ökat valdeltagande 2018.

Måluppföljning

För att följa upp om delaktigheten och inflytandet i samhällsutvecklingen har ökat kommer följande uppföljningar och mätningar att göras:

- Ökat NII-värde i medborgarundersökningen 2019. NII betyder NöjdInflytandeIndex.
- Utredning av olika metoder för invånarmedverkan som lett till beslut om val av metod/-er.
- Ökat valdeltagande i Tibro kommun jämfört med valet 2014 (85,16 %).

Mål 3 – Öka medarbetarnas nöjdhet och engagemang i sitt arbete

Åtgärder för måluppfyllelse/måluppföljning

Följande åtgärder kommer att genomföras i syfte att öka medarbetarnas nöjdhet och engagemang i sitt arbete:

- Med hjälp av handlingsplaner utifrån medarbetarundersökningen 2016 arbeta för att öka medarbetarnas nöjdhet och engagemang i arbetet.
- Medarbetarundersökningen kommer att genomföras igen 2018.
- Ta fram en kompetensförsörjningsplan för kommunen under 2018.

Måluppföljning

För att följa upp om medarbetarnas nöjdhet och engagemang har ökat kommer följande uppföljningar och mätningar att göras:

- NMI-värdet (nöjd-medarbetar-index) i medarbetarundersökningen ska öka till 70 % (2016: 66 %).
- Att kompetensförsörjningsplanen är antagen.

Ekonomi

Kommunstyrelse Nettokostnader, Tkr	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Kommunfullmäktige	2 564	2 735	3 375
Kommunstyrelsen	11 370	12 275	23 090
Kommunledningskontoret	24 131	36 915	31 575
Summa	38 065	51 925	58 040

Kommunstyrelsens budget 2018 innehåller, utöver kompensation för lön- samt prisutveckling samt effektiviseringskrav om 1 %, ett tillskott om 2,2 mnkr som är avsett för följande åtgärder:

- Utveckling av kommunens inköpsrutiner, 1,0 mnkr
- Införande av friskvårdsbidrag till kommunens anställda, 0,6 mnkr
- Höjd ersättning till ungdomar som gör feriepraktik, 0,4 mnkr

Valnämnden tillförs 0,4 mnkr i form av ett engångsanslag för kostnader i samband med de allmänna valen 2018 samt kommunal folkomröstning gällande gymnasieskola i Tibro.

Från årsskiftet 2017/2018 tar barn- och utbildningsnämnden över ansvaret för Arbetsmarknadsenheten som kommer att ingå i kommunens nya kompetenscentrum. Budgeten för AME, 3,5 mnkr, överförs därför till barn- och utbildningsnämnden.

Överförmyndarverksamheten har visat underskott de senaste åren och tillförs därför 0,3 mnkr i budget 2018. Finansiering sker genom att övriga verksamheter ej ges kompensation för prisökningar.

Tibro Training Centre (TTC) är under avveckling men kostnader för framförallt lokaler kvarstår 2018. Projekt gällande branschskola

Budgetram 2018 – Härledning	Belopp Tkr
Budget 2017	51 925
Lönekompensation januari-mars	180
Prisutveckling material/tjänster	595
Effektivisering, -1 %	-525
Tillskott	2 150
Engångsanslag 2018 (val)	350
Flytt mellan nämnder	-7 085
Centrala medel löneökningar 2018	10 450
Budget 2018	58 040

med viss verksamhet i lokalerna pågår och beslut om framtida användning av lokalerna hänger samman med lokalisering av det nya kompetenscentret och eventuell etablering av branschskola.

Under kommunstyrelsen redovisas även det anslag, 12,1 mnkr, som finns avsatt för kommunens löneökningar 2018. Anslaget fördelas ut till nämnderna efter att 2018 års lönerevision är klar.

Barn- och utbildningsnämnden

Verksamhet

Mål 1 - Verka för god kvalitet i förskolan när det gäller hur föräldrar upplever förskolans resultat utifrån barnets stimulans, trygghet, arbetsmiljö och hur förskolan ger tydlig information om barnets utveckling.

Motiv

Det är viktigt att förskolan bidrar till att utveckla och stimulera barnens sociala, språkliga och kognitiva färdigheter och kompetenser, i syfte att förebygga framtida skolsvårigheter, men det är också viktigt att inte redan i förskolan introducera synsätt, aktiviteter och bedömningar som medverkar till att synliggöra vad som uppfattas som brister hos barnen.

Måluppföljning

För att kontrollera måluppfyllelsen kommer följande indikatorer att följas upp:

- Verksamheten är stimulerande för mitt barn
- Mitt barn är tryggt i förskolan
- Mitt barn har en god arbetsmiljö
- Jag får tydlig information om hur mitt barn utvecklas

Det råder stor brist på utbildade lärare, särskilt inom förskolan. Målsättning sedan länge är att endast tillsvidareanställa utbildade förskollärare. Kompetensförsörjningen är en av barn- och utbildningsnämndens största utmaningar. Fr.o.m. vårterminen 2018 kommer högskolan i Borås att förlägga delar av sin lärarutbildning till Skövde. Långsiktigt kommer det sannolikt att få en positiv effekt, men kortsiktigt kommer bristen på kompetent personal att påverka verksamheten negativt.

I och med färdigställandet av Snickarvallen, en helt ny förskola med sex avdelningar, kommer barn- och utbildningsnämnden att kunna minska antalet barn per avdelning så att det kommer i nivå med riksgenomsnittet. Ett mål som kommunen haft i många år. Redan den 1 oktober öppnades fyra avdelningar, och enligt plan öppnas de två återstående avdelningarna i januari-februari 2018.

Mål 2 - Utveckla kvaliteten i grundskolan så att alla elever lämnar grundskolan med fullföljda studier och med meritvärden minst lika högra som snittet inom Skaraborg.

Motiv

Gymnasiebehörighet är en förutsättning för att individen ska lyckas etablera ett självständigt liv.

Måluppföljning

För att kontrollera måluppfyllelsen kommer följande mätetal att följas upp:

- Andel elever som når målen i alla ämnen
- Andel elever som är behöriga till gymnasieskolans nationella program
- Meritvärde efter avslutad grundskola, jämfört med snittet inom Skaraborg

Måluppfyllelsen inom grundskolan är för låg. En för stor andel av eleverna som går ut årskurs 9 är inte behöriga att söka till gymnasiet. Även elevernas meritvärden är för låga.

Med stöd från Skolverket, inom projektet "Bästa skolan", arbetar förvaltningen brett och djupt för att långsiktigt förbättra resultaten. Samarbetet med Skolverket startade under senhösten 2017 och kommer att fortgå under tre år. Arbetet har inletts genom att nulägesanalyser av verksamheterna görs. Hur ser det ut? Vilka är orsakerna till att det ser ut som det gör? Vilka åtgärder behöver vi göra för att förbättra resultaten? I första hand har det varit skolledning och personal på Nyboskolan som varit och är delaktiga i arbetet, men hela grundskolan är på olika sätt delaktiga i arbetet med att utveckla och förbättra verksamheten.

Ramökningen på 400 tkr möjliggör en studieresa till Auschwitz för alla årskurs 9-elever. Det är något som personal och elever på Nyboskolan ser fram emot att förverkliga.

Mål 3 - Verka för att Tibros ungdomar får en bra gymnasieutbildning och tar examen inom tre år med meritvärden minst lika höga eller högre än snittet inom Gymnasium Skaraborg

Motiv

Västra Götalandsregionens mål är att mer än hälften av ungdomarna i Västra Götaland ska påbörja eftergymnasiala studier senast tre år efter gymnasiet samt att skillnaderna mellan män och kvinnor i olika delar av regionen ska minska.

Måluppföljning

För att kontrollera måluppfyllelsen kommer följande mätetal att följas upp:

- Gymnasieelever med examen inom tre år, andel (%)
- Gymnasieelever med examen inom tre år, yrkesprogram, andel (%)
- Gymnasieelever med examen inom tre år, högskoleförberedande program, andel (%)
- Betygspoäng efter avslutad gymnasieutbildning, genomsnitt jämfört med snittet inom Gymnasium Skaraborg

De sista eleverna tar sin studentexamen på Fågelviksgymnasiet i juni 2018. Barn- och utbildningsnämnden har ansvaret för att Tibros ungdomar (16-20 år) får en bra gymnasieutbildning med hög kvalitet oavsett var de genomför sina gymnasiestudier.

Nämndens viktigaste uppdrag är, även i detta avseende, att se till att kommunen erbjuder en grundskola med hög kvalitet, där alla blir behöriga för att söka till gymnasieskolan och får bra betyg. Det är emellertid också viktigt att nämnden följer upp och utvärderar hur det går för Tibroeleverna på gymnasiet. Barn- och utbildningsnämnden behöver ställa krav på mottagande gymnasieskolor så att ungdomarna får den utbildning de förtjänar.

Mål 4 - Genom Tibro Kompetenscenter verka för att minska arbetslösheten och öka utbildningsnivån i Tibro kommun

Motiv

Tibro Kompetenscentrum ska stärka kvinnor och mäns möjligheter till arbete och utveckling genom att ge förutsättningar för ett livslångt lärande.

Måluppföljning

För att kontrollera måluppfyllelsen kommer följande mätetal att följas upp:

Utbildningsnivå

- Antal med grundskola eller liknande
- Antal med gymnasial utbildning (högst 2 år)
- Antal med gymnasial utbildning (3 år)
- Antal med eftergymnasial utbildning (högst 2 år)
- Antal med eftergymnasial utbildning (3 år eller mer)

Arbetslöshet

- Öppet arbetslösa
- Arbetslösa i program
- Öppet arbetslösa ungdomar 18-24 år
- Arbetslösa ungdomar 18-24 år i program
- Öppet arbetslösa ungdomar 18-24 år
- Arbetslösa utrikesfödda i program
- Öppet arbetslösa utrikesfödda

Tibro Kompetenscenter är under uppbyggnad. Sammanslagningen av arbetsmarknadsenheten, AME, och den kommunala vuxenutbildningen kommer att behöva tid även under 2018 för att hitta sina former, men fr.o.m. 1 januari flyttar AME från kommunstyrelsen till barn- och utbildningsförvaltningen och det nyskapade kompetenscentret.

Ramökningen på 3 miljoner till vuxenutbildningen är dels en förutsättning för att barn- och utbildningsnämnden ska få ta del av det riktade statsbidraget på dryga 2 miljoner, dels en förutsättning för att starta och driva fler yrkesutbildningar med fler studerande.

Sammantaget innebär detta en kraftfull satsning för att höja kompetensen och anställningsbarheten hos kommunens medborgare, samtidigt som det bidrar till att lösa det lokala näringslivets kompetensförsörjning.

Övrig målstyrning

Digitalisering och nya läroplaner

Regeringen beslutade i oktober 2017 om en digitaliseringsstrategi för skolväsendet. Mål och delmål i digitaliseringsstrategin ska vara uppnådda senast 2022. Regeringens övergripande mål för strategin är att det svenska skolväsendet ska vara ledande i att ta vara på de möjligheter som digitaliseringen av samhället medför. Barn och elever ska uppnå en hög digital kompetens och kunskapsutvecklingen och likvärdigheten ska stärkas.

Digitalisering är i grunden en demokratifråga. I skolan lär vi oss att förstå världen för att kunna förändra den. För att nå målen behöver Tibro kommun arbeta för digital kompetens för alla barn, elever och personal. Vidare behöver Tibro kommun arbeta för en god och likvärdig tillgång till digitala verktyg och resurser. Med detta avses bland annat tillgång till datorer och lärplattor, tillgång till välfungerande digital infrastruktur och tillgång till teknisk och pedagogisk support.

Läsåret 2018/2019 gäller en reviderad läroplan för grundskolan. I mars 2018 kommer ett förslag på ny läroplan för förskolan. Förändringen av dessa läroplaner handlar till stora delar om digitalisering.

Ekonomi

Barn- och utbildningsnämnden <i>Nettokostnader, Tkr</i>	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Nämnd	630	610	655
Gemensamma resurser	11 002	12 924	11 182
Förskola	59 408	66 713	67 972
Grundskola	111 354	130 642	136 185
Gymnasieskola exkl. kör/försäljning av utbildningsplatser	42 255	37 420	18 404
Gymnasieskola köp/försäljning av utbildningsplatser	10 969	24 925	39 035
Vuxenutbildning	7 206	9 141	18 617
Summa	242 824	282 735	292 050

Barn- och utbildningsnämnden har 2018 liksom 2017 ett stort engångsanslag, 20,5 mnkr, för att gymnasieverksamheten ska vara i ekonomisk balans tills dess att avvecklingen av de nationella programmen är fullt genomförd hösten 2018.

Nämnden har erhållit 2,25 mnkr i ökat anslag med anledning av fler barn inom förskola och grundskola. Beloppet motsvarar cirka 25 fler barn inom verksamheterna totalt.

Liksom övriga nämnder har barn- och utbildningsnämnden ett effektiviseringskrav på 1 %. För barn- och utbildningsnämnden uppgår detta till 2,15 mnkr exklusive de delar (fastigheter och kost) som samhällsbyggnadsnämnden ansvar för.

Från årsskiftet 2017/2018 ingår det nybildade kompetenscentret i barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområde. I kompetenscentret ingår arbetsmarknadsenheten som tidigare sorterade under kommunstyrelsen. Verksamhetens budget om 3,5 mnkr är överflyttad. Nämnden har erhållit 3 mnkr i extra budgetmedel 2018 för att kompetenscentret ska kunna utöka utbudet av yrkesutbildningar samt som finansiering för att svara upp mot den utökade rättigheten till gymnasial vuxenutbildning i syfte att uppnå grundläggande eller särskild behörighetsnivå till högskoleutbildning.

Det stora antalet statsbidrag fortsätter att öka under 2018. Dessutom blir fler statsbidrag riktade och kravställda vilket kräver att kommunen, för att få ta del av bidragen, måste göra egna satsningar. Exempel på detta är statsbidrag för karriärtjänster (förstelärare och lektorer), lärarlönelyftet, lågstadiesatsningen samt yrkesvux.

Budgetram 2018 – Härledning	Belopp Tkr
Budget 2017	282 725
Lönekompensation januari-mars	1 600
Prisutveckling material/tjänster	1 025
Effektivisering, - 1 %	-2 150
Tillskott/volymkompensation	5 650
Engångsanslag *	-1 500
Lägre hyra (redovisningsregler)	-700
Flytt mellan nämnder	5 400
Budget 2018	292 050

* Engångsanslag 2018 gymnasieskola 20,5 mnkr. I budget 2017 22,0 mnkr.

Lön är en viktig komponent i en tid när det råder brist på utbildad och kompetent pedagogisk personal. Det utbildas för få lärare, vilket skapat en stor rörlighet mellan olika huvudmän. Den stora utmaningen är dock att rekrytera personal. Tibro kommun står inför en enorm utmaning de kommande åren för att säkerställa kompetensen inom **förskole- och skolverksamheten**.

Kultur- och fritidsnämnden

Verksamhet

Kultur- och fritidsnämndens prioriterade mål för 2018 är:

Mål 1 - En rik fritid för alla

Syftet med målet är att stärka upplevelsen av Tibro som bostadsort. Förvaltningen kommer arbeta med följande åtgärder för att nå målet:

- Fortsatt satsning på att skapa och utveckla mötesplatser för grupper och individer som riskerar att hamna i ett utanförskap.
- Tillsammans med brukare skapa och utveckla mötesplatser som inbjuder till integration.
- Ökad fokusering på verksamheter ur ett genusperspektiv.
- Fortsatt positiv dialog med föreningar, organisationer, enskilda och andra förvaltningar för att ytterligare öka möjligheterna till aktiviteter för ett gott liv i Tibro.
- I nära samverkan med brukarna fortsätta utvecklingen av Tibro kommuns fritidsområden.

Mål 2 – Utveckla Ung kultur i Tibro

Syftet är att stärka ungdomars identitet och ge en bra start i livet. Förvaltningen kommer arbeta med följande åtgärder för att nå målet:

- Öka ungdomars möjligheter till kulturella aktiviteter i samverkan med offentliga, enskilda och privata aktörer samt föreningar och organisationer. Arbetet sker med, för och av ungdomar.
- En översyn görs av den förebyggande verksamheten för att hitta former för fortsatt utveckling av Ung kultur. I uppdraget ingår även att finna forum där Ung kultur sätts i centrum.
- En kommunal plan för barn- och ungdomskultur tas fram och fastställs i kommunfullmäktige under året.
- Ökade förutsättningar för att Ungdomens Hus ska bli navet för Ung kultur i Tibro.

Budgetram 2018 – Härledning	Belopp Tkr
Budget 2017	22 550
Lönekompensation januari-mars	75
Prisutveckling material/tjänster	225
Effektivisering, -1 %	-150
Tillskott	100
Engångsanslag	0
Flytt mellan nämnder	160
Budget 2018	22 960

Kultur och Fritid Nettokostnader, Tkr	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Nämnd	2 243	2 473	2626
Kultur	5 676	6 014	6049
Fritid	9 825	9 525	9989
Förebyggande	4 308	4 538	4296
Summa	22 052	22 550	22 960

Ekonomi

För att kunna ha ett ökat öppethållande i ishallen har nämnden fått ett tillskott om 0,1 mnkr som avser kostnadsökning för andra halvåret 2018. Helårseffekt sker först 2019 och tills dess kommer ytterligare 0,1 mnkr tillföras nämndens ram.

Från och med 2018 köps inte tjänsten som samordnare för barn- och ungdomskultur, 50 %, från barn- och utbildningsnämnden. Beräknad besparing på årsbasis blir 0,2 mnkr. Med anledning av detta ska en risk- och konsekvensbeskrivning tas fram.

Kultur & Fritid har fått i uppdrag att göra en översyn av den förebyggande verksamheten för att hitta former för fortsatt utveckling av Ung kultur. I uppdraget ingår även att finna forum där Ung kultur sätts i centrum. Kultursekreterartjänsten kommer att prioritera Ung kultur till förmån för verksamhet som riktas till vuxna.

Barn- och utbildningsförvaltningen finansierar en del av bibliotekets verksamhet, motsvarande knappt en tjänst. Fågelviks-gymnasiet, vuxenutbildningen och SFI har tillgång till biblioteket från tidig morgon till sen kväll både när det gäller lokaler, lärmiljöer, medier, teknik och personal. Eftersom gymnasiet kommer att vara nedlagt från hösten 2018 och det ännu inte är fastställt vilken verksamhet som kommer att finnas i lokalerna måste förutsättningarna för framtida finansiering lyftas upp. Barn- och utbildningsförvaltningen har beslutat att insatsen ska upphöra från halvårsskiftet 2018. Detta som en del i deras nedskärning/effektivisering med 1 %.

Socialnämnden

Verksamhet

Socialnämnden redovisar två mål i sin verksamhetsplan.

Mål 1 – Bygga framtidens äldreboende med ett större individuellt brukarfokus som bygger på förebyggande arbete, bibehållande av funktioner och en anpassad aktiv vardag.

Motiv

Under 2018 kommer ett nytt äldreboende att tas i bruk i kommunen.

Strategi:

- Att skapa ett äldreboende i nära dialog med brukarna och deras anhöriga.
- Att återigen bygga upp och förfinas idén med särskilt boende med inriktning "Tryggbo".
- Att skapa ett äldreboende fyllt av möjligheter till aktiviteter på olika nivåer, framförallt sociala.
- Att anpassa äldreboendet för den nya generationen äldre och deras önskemål.
- Att skapa en hemlik och brukarnära organisation avseende service, kost och omvårdnadsinsatser.

Måluppföljning

- Utvärdering genom brukarinflytande, brukarråd och enkäter
- Nystart för personalen i den nya enheten och nya ledstjärnor med koppling till strategin

Mål 2 – De barn och ungdomar som får stöd från socialtjänsten ska uppleva en bättre livskvalitet

Socialnämnden ska ha ett särskilt fokus på barn och ungdomar i riskzonen och satsa på ett förebyggande arbete då detta är en framgångsfaktor på vägen in i vuxenlivet.

Det ska ske en särskild satsning på att skapa samverkansytor såväl internt som externt där barn och ungdomar står i fokus, genom att använda socioekonomiska metoder.

Särskilt viktiga resultat är ökad upplevd livskvalitet för de barn och ungdomar som får stöd av socialtjänsten.

Åtgärder:

- Upprätthålla individ- och familjeomsorgens, IFO:s, samarbete med fältassistenter avseende gruppverksamhet samt sommaraktiviteter.
- Utveckla samarbetet kring familjecentralen genom att fokusera särskilt på grupper med särskilda behov.
- IFO ska tillsammans med anhörigsamordnaren identifiera barn som är anhöriga till personer med missbruk eller psykiska funktionshinder. Behovsstyrda insatser ska erbjudas målgruppen.
- Socialtjänsten är inkopplad i arbetet med gruppen barn-unga-föräldrar i bostadsområdet Skattegården inom ramen för Skattegårdsprojektet. Här handlar det om att hitta meningsfull fritidsverksamhet där också den sociala delen med familjen i centrum fungerar. Eftermiddagar/kvällar ägnas åt meningsfulla fritidsaktiviteter och sociala insatser till ungdomarna och deras familjer.
- Myndighetsutövarna inom IFO kommer att fortsätta sitt arbete med kvalitetssäkring inom myndighetsutövning i utredningar och rättssäkerhet utifrån barnkonventionen. Planeringen är att i diskussionsform utgå från vad som är innebörden i barnkonventionens artiklar och se vad dessa motsvaras av i lagen och i det dagliga arbetet i handläggning av barnavårdsärenden.

Måluppföljning

- Internkontroll
- Granskning över gruppgränserna på IFO mellan barn- och vuxengrupperna
- Djupintervjuer före och efter upprättade av genomförandeplaner och utvärderingar tillsammans med myndighetsutövarna.
- Fokusgrupper
- Efter avslutade diskussioner ska en rapport sammanställas

Ekonomi

Socialnämnden Nettokostnader, Tkr	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Nämnd	584	951	950
Gemensam administration	10 252	13 136	9 702
Individ- och familjeomsorg	42 183	44 364	48 878
Vård och omsorg	130 720	132 960	137 021
Funktionsnedsättning, LSS	33 566	30 539	31 199
Summa	217 305	221 950	227 750

Socialnämndens verksamhet är trots tillskott inte fullt i ekonomisk balans inför 2018 och åtgärder för att ytterligare reducera kostnader är nödvändiga. Prognoser under hösten 2017 har visat underskott främst gällande verksamhetsområdet Funktionsnedsättning men även verksamhetsområdena Vård och omsorg samt Individ och familjeomsorg har betydande underskott.

Av nämndens tillskott 2018 om 4,0 mnkr har därför 2,5 mnkr förts till verksamhetsområdet Funktionsnedsättning för att täcka det underskott som uppstått. 1,0 mnkr har avsatts till Vård och Omsorg för att tillgodose ökade krav gällande nattbemanning vid det nya äldreboendet Bonargården. Resterande 0,5 mnkr av tillskottet täcker minskade intäkter när avgiften för kost sänks vid kommunens äldreboenden.

För att uppnå balans i 2018 års budget genomförs en översyn av schemalagningen inom Vård och omsorg för att sänka personalkostnaderna. Verksamhetsområdet Funktionsnedsättning har omorganiserats bland annat med syftet att uppnå förbättrad styrning och kontroll gällande ekonomin. Inom individ- och familjeomsorgen pågår ett arbete för att minska kostnaderna avseende placeringar av barn och ungdomar så att dessa överensstämmer med budget.

Budgetram 2018 – Härledning	Belopp Tkr
Budget 2017	221 950
Lönekompensaton januari-mars	1 575
Lönekompensaton vikarier, OB m.m.	800
Prisutveckling material/tjänster	350
Effektivisering, -1 %	-1 925
Tillskott	4 350
Engångsanslag	0
Lägre hyra (redovisningsregler)	-500
Flytt mellan nämnder	1 150
Budget 2018	227 750

Byggnads- och trafiknämnden

Verksamhet

Byggnads- och trafiknämnden har två mål för 2018:

- Att främja god bebyggd miljö och ge snabb service till medborgare och andra aktörer inom plan- och byggverksamheten.
- Främja god trafikmiljö och höja trafiksäkerheten för motorfordon, cyklisterna och gångare.

Nämnden är styrd av lagregler som medborgare, sökanden samt förvaltningar ska följa. Plan- och bygglagen kräver en ständig förbättring av rutiner för att även fortsättningsvis kunna ge en god, korrekt och snabb service. För byggnads- och trafiknämnden gäller detta framförallt bygglov, trafikärenden samt planfrågor.

För att nå målet ska förvaltningen satsa på:

- Tillgänglig personal
- Snabb och korrekt handläggning
- Information, stöd och råd i plan- och byggfrågor
- Framförhållning i handläggning

Det förväntade resultatet är nöjda medborgare och nyttjare av den handläggning och service som ges i byggnadsärenden.

Kollektivtrafiknämnden

Verksamhet

Under 2018 kommer nämnden att fortsätta fokusera på nuvarande mål om en "likartad service av god kvalitet till uppdragsgivare och kommuninvånare" i syfte att uppnå ytterligare förbättringar i rutiner och arbetssätt och därmed i den service som ges. Det finns behov av att fortsätta och till viss del fördjupa den dialog som förs med uppdragsgivande verksamheter om arbetssätt och förväntningar, framförallt inom skolskjutsområdet. Därtill kommer möjligheten att erbjuda e-tjänster att utredas, i syfte att förenkla kontakten för kommuninvånarna.

Ekonomi

Trafikkostnaden för Tibro kommun utgörs av färdtjänst och riks-färdtjänst för personer som är folkbokförda i kommunen samt den kollektivtrafik som nämnden avtalat om.

Nämnden har oförändrad budget, 1 625 tkr, jämfört med 2017.

Budgetram 2018 – Härledning	Belopp Tkr
Budget 2017	3 325
Prisutveckling material/tjänster	75
Effektivisering, -1 %	-25
Flytt mellan nämnder	55
Budget 2018	3 430

Byggnads- och trafiknämnd <i>Nettokostnader, Tkr</i>	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Nämnd	370	290	300
Fysisk detaljplanering	2 035	2 385	2 570
Byggverksamhet myndighet	-1 275	-650	-740
MÖS	1 233	1 300	1 300
Summa	2 363	3 325	3 430

Ekonomi

Förvaltningen kommer under 2018 till följd av pensionsavgångar att ha hög personalomsättning. Det ekonomiska utfallet påverkas av hur tjänsterna kan tillsättas och om det blir perioder med vakanser alternativt dubbelbemanning.

Kollektivtrafik <i>Nettokostnader, Tkr</i>	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Administration	443	614	630
Trafik	592	1 011	995
Summa	1 035	1 625	1 625

Budget 2018 innehåller, i likhet med föregående år, utrymme för ökat resande inom Flextrafiken och 75+. Förhoppningen är att fler resor ska genomföras i allmänna trafikformer, och att behovet av individuellt anpassade färdtjänstresor ska minska generellt sett. Resandeutvecklingen inom färdtjänsten är dock behovsstyrd och enskilda personers resande kan utgöra en osäkerhetsfaktor. Vidare ses en ökning av arbets- och utbildningsresor i Tibro.

Sammantaget innebär det en lägre uppräknings av trafikkostnaderna än den årliga indexuppräknings som sker av Västtrafiks trafikavtal.

Samhällsbyggnadsnämnden – skattefinansierad verksamhet

Verksamhet

Samhällsbyggnadsnämnden har följande prioriterade mål 2018:

Mål 1 - Att erbjuda en god välfärdsservice genom att servera mat som är näringsrik och god i en trivsamt miljö till nöjda matgäster

Genom att undersöka om matgäster och pedagoger i förskola och skola är nöjda med maten och måltidssituationen förväntas kostenheten få en god bild av huruvida kommunen uppfyller kundernas förväntningar och krav. Då ges även möjligheten att kunna sätta in rätt åtgärder för att öka kundnöjdheten.

Mål 2 - Att skapa trivsamma utemiljöer som lockar besökare till Tibro och får invånarna att trivas och vara stolta över sin kommun

Förvaltningen ska arbeta med att försköna stadsmiljön samt fastställa en åtgärdsplan för 2018 och genomföra den. Arbetet förväntas ge en ökad trivsel och ökat nyttjande av de gemensamma utemiljöerna i Tibro.

Mål 3 - Att verka för en hållbar tillväxt ur miljömässiga aspekter

Under 2018 ska förvaltningen sträva efter att installera minst 100 ljuspunkter med LED-lampor (nyinstallation samt byte av befintlig

armatur) i gatubelysningsnätet. Det förväntade resultatet av arbetet är minskad energiförbrukning i kommunen.

Mål 4 - Invånarna i kommunen kan på ett tryggt och enkelt sätt förflytta sig inom kommunen

Under året ska förvaltningen fastställa och sedan följa en verksamhetsplan för omasfaltering av kommunens gator och gång- och cykelvägar. Verksamhetsplanen och arbetet leder till att kommunen kan bibehålla en god kvalitet på vägnätet.

Mål 5 - Att de fastigheter som ägs av Tibro kommun är i gott skick

Arbetet med att genomföra fastighetssyner samt upprätta underhållsplaner på kommunens fastigheter fortsätter under 2018. Under året ska kommunens skol-, kultur- och fritidsfastigheter ha genomgått tillsyn samt ha en aktuell underhållsplan.

Det kommer även påbörjas arbete med mer djupgående statusbedömning av fastigheter. Under 2018 förväntas statusbedömning vara genomförd på förskolorna Sprattelbo samt Karusellen.

År 2018 står samhällsbyggnadsnämnden inför ett flertal personalförändringar, detta främst på grund av pensionsavgångar. Förvaltningens personalkostnader för det kommande året är därför svåra att förutse då det kan bli aktuellt med dubbelbemanning, konsultkostnader eller vakanser.

Ekonomi

Samhällsbyggnadsnämnden skattefinansierad verksamhet Nettokostnader, Tkr	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Gemensamt	8 704	10 091	6 285
Gata och park	8 640	9 058	8 861
Fastigheter	-4 135	-349	4 048
Kapitaltjänst	16 583	16 500	19 000
Kostenheten	800	0	0
Summa	30 592	35 300	38 195

Kostenheten har under ett flertal år dragits med negativa avvikelser och därför har nämnden beslutat att genomföra en extern utredning för att se om effektiviseringar är möjliga. Utredningen kommer ske under våren 2018.

På grund av nya regler för komponentredovisning och kommunens höga investeringsnivå ökar budgeten för kapitalkostnader med 2,5 mnkr jämfört med 2017.

Budgetram 2018 – Härledning	Belopp Tkr
Budget 2017	35 300
Lönekomensation januari-mars	100
Prisutveckling material/tjänster	150
Effektivisering, -1 %	-175
Tillskott	2 500
Engångsanslag *	0
Flytt mellan nämnder	320
Budget 2018	38 195

* Engångsanslag sommarcykelväg 0,2 mnkr kvarstår från 2017 års budget.

Samhällsbyggnadsnämnden – avgiftsfinansierad verksamhet

Verksamhet

Vatten och avlopp

VA-verksamheten har låga taxor men har ändå kunnat reinvestera och sköta underhållet planenligt. Eftersom stora delar av ledningsnätet byggdes för 50 år sedan behöver verksamheten även framöver fokusera på drift och underhåll av ledningar och maskinutrustning.

Förfrågningarna om anslutning till det kommunala VA-nätet fortsätter och förväntas fortsätta tills dess att landsbygden har inventerats klart av Miljösamverkan Östra Skaraborg, MÖS. I nuläget har MÖS inventerat de enskilda avloppen i norra och östra delen av Tibro. Det är ett fortsatt hårt tryck på VA-verksamheten och tillfälliga resursförstärkningar kommer troligen att behövas. Samarbetet och samverkan inom HjoTiborg fortsätter och kan komma att utökas i framtiden.

Fjärrvärme

Under 2018 planeras kommunens nya äldreboende Bonargården i kvarteret Örnen att anslutas till fjärrvärmenätet. I nuläget är i

stort alla större kommunala fastigheter anslutna till det bioeldade värmeverket.

Kommunen köper värme från Neova och levererar värme till kunder i kommunens eget fjärrvärmenät. Kapaciteten i Neovas verk och på ledningsnätet är i det närmaste nådd, vilket innebär att endast enstaka fastigheter kommer att kunna anslutas under de närmaste åren.

Ekonomi

Behovet och möjligheten att ansluta enskilda avlopp till kommunens ledningsnät kommer troligtvis på sikt medföra en successiv höjning av VA-taxan. Tibro kommun har en av Sveriges lägsta taxor och bedömningen är att avgiften kommer att vara fortsatt låg relativt riket trots en höjning de kommande åren.

Fjärrvärmesaxan ändras månadsvis efter bränsleindex.



Ekonomi

Resultatbudget

Resultatposter, belopp i Tkr	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020
Verksamhetens intäkter	230 000	230 000	235 000	240 000
Verksamhetens kostnader	-827 425	-850 100	-867 425	-884 100
Avskrivningar	-18 875	-20 500	-22 000	-25 000
Verksamhetens nettokostnader	-616 300	-640 600	-654 425	-669 100
Skatteintäkter	435 000	446 650	462 525	480 100
Generella statsbidrag och utjämning	182 850	195 050	196 000	196 000
Resultat före finansiella poster	1 550	1 100	4 100	7 000
Finansiella intäkter	10 650	11 700	12 100	12 500
Finansiella kostnader	-1 350	-1 600	-3 200	-4 500
Årets resultat	10 850	11 200	13 000	15 000

Balansbudget

Balansposter, belopp i Tkr	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Materiella anläggningstillgångar	395 900	522 600	575 800
Finansiella anläggningstillgångar	12 200	12 200	12 200
Summa anläggningstillgångar	408 100	534 800	588 000
Omsättningstillgångar			
Exploateringsmark	16 500	16 500	16 500
Förråd m m.	200	200	200
Fordringar	78 200	78 200	78 200
Kortfristiga placeringar	225 000	235 000	245 000
Kassa och bank	5 000	5 000	5 000
Summa omsättningstillgångar	324 900	334 900	344 900
Summa tillgångar	733 000	869 700	932 900
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	469 700	482 700	497 700
varav årets resultat	11 200	13 000	15 000
Avsättningar			
Avsättningar till pensioner	8 000	8 000	8 000
Övriga avsättningar	0	0	0
Summa avsättningar	8 000	8 000	8 000
Skulder			
Långfristiga skulder	90 300	214 000	262 200
Kortfristiga skulder	165 000	165 000	165 000
Summa skulder	255 300	379 000	427 200
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	733 000	869 700	932 900
Ansvarsförbindelse pensioner inkl. löneskatt (Enligt prognos KPA dec 2015)	234 200	233 500	231 300

Kassaflödesbudget

Kassaflödesbelopp i Tkr	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat	11 200	13 000	15 000
Justering för ej likviditetspåverkande poster	20 500	22 000	25 000
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	31 700	35 000	40 000
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	0	0	0
Ökning/minskning av kortfristiga placeringar	-10 000	-10 000	-10 000
Ökning/minskning av förråd och varulager	0	0	0
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	21 700	25 000	30 000
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillgångar	-123 900	-148 700	-78 200
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	0	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar	0	0	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-123 900	-148 700	-78 200
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån	84 300	123 700	48 200
Amortering av långfristiga skulder	0	0	0
Ökning/minskning av långfristiga fordringar	0	0	0
Minskning av avsättningar, pga utbetalningar	-7 100	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	77 200	123 700	48 200
Årets kassaflöde	-25 000	0	0
Likvida medel vid årets början	30 000	5 000	5 000
Likvida medel vid årets slut	5 000	5 000	5 000

Driftbudget

Verksamhet, belopp i Tkr	Budget 2017	Budget 2018	Förändring
Kommunfullmäktige	-2 735	-3 375	-640
Kommunstyrelsen	-49 180	-54 665	-5 485
Barn- och utbildningsnämnden	-282 735	-292 050	-9 315
Byggnads- och trafiknämnden	-3 325	-3 430	-105
Kultur- och fritidsnämnden	-22 550	-22 960	-410
Samhällsbyggnadsnämnden	-35 300	-38 195	-2 895
Socialnämnden	-221 950	-227 750	-5 800
Kollektivtrafiknämnden	-1 625	-1 625	0
Summa nämndsverksamhet	-619 400	-644 050	-24 650
Finansförvaltningen	3 100	3 450	350
<i>varav PO-pålägg</i>	39 000	41 000	2 000
<i>varav pensionskostnader</i>	-37 000	-38 000	-1 000
<i>varav semesterlöneskultsförändring</i>	-1 250	-1 250	0
<i>varav förändring upplupna löner</i>	-500	-600	-100
<i>varav internränta</i>	4 825	5 187	362
<i>varav övrigt</i>	-1 975	-2 887	-912
Summa verksamhet	-616 300	-640 600	-24 300
Skatteintäkter och generella statsbidrag	617 850	641 700	23 850
Finansnetto	9 300	10 100	800
Årets resultat	10 850	11 200	350

Investeringsbudget

Investeringsprojekt, belopp i Tkr	Nämnd	2018	2019	2020
Skattefinansierade - större projekt				
Ny F-6-skola	KS	65 000	94 000	39 000
Trafiklösning Fågelviksleden	SBN	500	13 500	
Nybobadet utredning/renovering	SBN	6 400	900	700
Summa större projekt		71 900	108 400	39 700
Skattefinansierade - mindre projekt				
E-handelsutveckling	KS	1 000		
Surfplattor politiker	KS	500		
KS oförutsett	KS	700		
Parkering/ställplatser Mini-Zoo	SBN	1 000		
Planerat underhåll fastigheter	SBN	5 200	5 200	5 200
Byte sarg, sparklist och publikskydd ishallen	SBN	1 000		
Byte styrsystem för värme, vatten och ventilation	SBN	500	500	
Byte tak Snickargårdens förskola	SBN	650		
Byte belysning sporthall A+B	SBN	500		
Byte granulat konstgräsplanen	SBN	300		
Asfaltering	SBN	3 300	3 300	3 300
Gatu- och parkavdelning	SBN	2 000	2 000	2 000
Gestaltningprogram	SBN	1 500	1 500	1 500
Pendlarparkering Mio rondell	SBN	750		
Renovering Sporthallen	SBN	1 500	1 000	
Underhåll Balteryd	SBN	400	400	400
Näridrottsplats Brittgården	SBN	600		
Underhåll Sporthall/Ishall	SBN	400		
Fritidsområden/badplatser	SBN	200		
Inventarier	BUN	800		
Inventarier	SN	500		
Ofördelat investeringsutrymme 2019-2020	KS		10 600	10 000
Summa - mindre projekt		23 300	24 500	22 400
Exploateringsprojekt helt/delvis intäktsfinansierade				
Exploatering Häggetorp	SBN	2 500	500	
Exploatering Bråbacka	SBN	100	300	100
Exploatering Serenadgatan	SBN	100		
Summa - exploateringsprojekt		2 700	800	100

Investeringsprojekt, belopp i Tkr	Nämnd	2018	2019	2020
Avgiftsfinansierade projekt:				
VA-anlutningar nya områden	SBN	5 000	4 000	5 000
Renovering VA-ledningar	SBN	500		
Utbyte tryckavloppsledning	SBN	500		
Uppgradering reningsverk	SBN		10 000	10 000
VA-ledningar	SBN		1 000	1 000
Summa – avgiftsfinansierade projekt		6 000	15 000	16 000
Summa investeringar		103 900	148 700	78 200

2018 års investeringsbudget uppgår till 104 mnkr. I arbetet med investeringsbudgeten har fyra typer av investeringar skiljts ut: Större respektive mindre skattefinansierade investeringar, exploateringsinvesteringar samt avgiftsfinansierade investeringar.

Projektet med den nya F-6-skolan löper vidare under 2018-2020 och total budget för projektet är 205 mnkr. NCC är upphandlad entreprenör och projekteringen som startades under hösten 2017 fortsätter fram till april/maj 2018. Det första spadtaget beräknas tas i slutet av maj 2018 och förhoppningen är att ha tätt hus före årsskiftet.

I investeringsbudgeten finns 6,4 mnkr avsatta för en omfattande renovering av Nybobadet. Upprustning kommer ske av bassängstomme, omklädningsrum, ventilation med mera.

Under det kommande året kommer ytterligare en näridrottsplats anläggas i Tibro, denna gången i Brittgården. Projektet har en total budget om 2,0 mnkr, varav 1,0 mnkr erhålls i bidrag från Boverket, 0,6 mnkr från kommunen samt 0,4 mnkr från Tibrobyggen. En projektgrupp har tillsatts och anläggningen väntas stå klar i september 2018.

Utvecklingen av Mini-Zoo fortsätter genom asfaltering av parkeringen och iordningsställande av ställplatser för husbilar.

I budgeten finns extra medel avsedda för underhåll på kommunens fastigheter. Under det kommande året ska kommunens styrsystem för värme, vatten och ventilation bytas ut. Vidare planeras bland annat ett flertal åtgärder i ishallen, renovering av entré/cafeteria och byte av belysning i sporthallen samt byte av tak på Snickargårdens förskola.

VA-verksamheten fortsätter ansluta fastigheter utanför tätorten. Under 2018 planeras utbyggnation i ett område öster om Tibro tätort där cirka 85 fastigheter kan anslutas till kommunalt avlopp. I samband med det projektet ska det även anläggas en ny vattenledning mellan vattenverken i Karlshaga och Rankås. Under det kommande året ska även ytterligare en del av tryckavloppsledningen från motorbanan mot Tibro bytas ut. År 2019-2020 finns 20 mnkr avsatta i budgeten för en upprustning av kommunens reningsverk.

*Att lita på vår egen förmåga.
Att tro att allt är möjligt så
länge vi gör det tillsammans.
Att planera för framtiden men
leva i nuet. Att bry oss om
oss själva och andra.
Det är Tibro.*

TIBRO

Tibro kommun
Centrumgatan 17
543 80 TIBRO

Växel: 0504-180 00
kommun@tibro.se
www.tibro.se