

# TIBRO BUDGET 2020

## Tibro kommun



**Produktion:** Tibro kommun  
**Layout och textbearbetning:** Christina Froh  
**Omslagsbild:** Peter Legendi  
**Tryck och repro:** JustNu, Skövde

# Innehållsförteckning

## **Inledning**

|  |   |
|--|---|
| Kommunalrådet har ordet .....          | 4 |
| Budget 2020 i korthet .....            | 5 |
| Organisation och politiskt styre ..... | 6 |
| Målstyrningsmodell .....               | 7 |

## **Budgetförutsättningar**

|                              |    |
|------------------------------|----|
| Omvärldsanalys .....         | 8  |
| Personalanalys .....         | 9  |
| Ekonomisk analys .....       | 10 |
| Kommunfullmäktiges mål ..... | 12 |

## **Nämndernas verksamhetsmål och budget**

|   |    |
|---|----|
| Kommunstyrelsen .....   | 14 |
| Barn- och utbildningsnämnden.....                             | 16 |
| Kultur- och fritidsnämnden.....                               | 17 |
| Socialnämnden .....   | 19 |
| Byggnads- och trafیکنämnden .....                             | 22 |
| Samhällsbyggnadsnämnden – skattefinansierad verksamhet .....  | 23 |
| Samhällsbyggnadsnämnden – avgiftsfinansierad verksamhet ..... | 25 |
| Kollektivtrafیکنämnden .....                                  | 25 |

## **Ekonomi**

|                          |    |
|--------------------------|----|
| Resultatbudget .....     | 26 |
| Balansbudget .....       | 27 |
| Kassaflödesbudget .....  | 28 |
| Driftbudget .....        | 29 |
| Investeringsbudget ..... | 30 |





## Kommunalrådet om 2020

Investeringar i välfärdsbygget för framtiden behöver göras. Det handlar om skolor, förskolor och äldreboenden. Min bedömning är att vi fortsatt behöver investera i våra kärnverksamhetens lokaler. Vi har redan byggt Snickarvallens förskola, äldreboendet Bonargården och vår största satsning någonsin, Baggeboskolan, står färdig hösten 2020. Nästa steg blir om- och tillbyggnaden av Ransberg skola som finns inlagd i investeringsbudget för 2020-2021. En viktig fråga 2020 är att fortsätta arbetet med kommunens lokaler. Vilka behov behöver vi möta och vilka lokaler ska vi avveckla?

En ny översiktsplan för kommunen håller på att tas fram där linjerna för framtidens Tibro målas upp. En målsättning i arbetet är att involvera medborgare, föreningsliv och näringsliv i så stor utsträckning som möjligt.

*"Tibro kommun är väl rustat när det gäller framtida bostadsförsörjning. Det är positivt och dessutom nödvändigt."*

**T**ibro kommun går in i 2020 med en i grunden god ekonomi. Men utmaningar väntar då allt färre ska försörja fler. Andelen barn ökar liksom andelen äldre, medan andelen personer i arbetsför ålder minskar. Tendenserna i ekonomin tyder på att Sverige är på väg in i en period med avmattning i ekonomin. Sveriges kommuner och landsting, SKL, framhåller att det blir svårare att finansiera välfärden utan förändringar.

*"Generellt måste vi – politiker och tjänstepersoner – våga jobba mer förebyggande för att undvika framtida kostnader."*

Men även om intäkterna, och det gäller främst skatteintäkterna, inte ökar lika mycket som kostnaderna så vill Tibro kommun mycket. Det betyder att vi måste genomföra åtgärder för att få råd med nya satsningar. Jag har stor förståelse för om någon upplever nödvändiga förändringar som svåra och jobbiga. I det sammanhanget är det viktigt att vi politiker och tjänstepersoner har ett helhetstänk. Tibro kommun har ett bra politiskt samarbetsklimat. Det har vi haft i många år och det är viktigt nu när våra ekonomiska resurser krymper. Generellt inför de kommande åren måste vi – politiker och tjänstepersoner – våga jobba mer förebyggande för att undvika framtida kostnader. Digitaliseringen är prioriterad och avgörande för vår förmåga att frigöra resurser för att möjliggöra nya satsningar.

Tibro kommun är väl rustat när det gäller framtida bostadsförsörjning, vilket är positivt och dessutom nödvändigt för att Tibro ska fortsätta utvecklas. Vi har flera nya detaljplaner på gång, bland annat för Baggebolet vid vår nya skola och för Prästbolet vid Ransberg. Under 2020 kommer 39 lägenheter att färdigställas av Tibrobyggen på Fredsgatan. Även privata entreprenörer är med och bidrar med en rad mindre bostadsprojekt.

En viktig framtidsfråga är att hitta vägar för ett långsiktigt hållbart Tibro. Vikten av miljöfrågorna blir tydligare för varje dag som går. I Tibro sätter vi nu ännu mer fokus på detta genom att vi från och med 2020 har en miljöstrategi. Tibro ska bli en mer klimatsmart kommun!

Tillsammans med alla goda krafter behöver vi verka för ett sammanhållet Tibro. Ett Tibro som håller ihop och där gemenskap och trygghet råder.

Rolf Eriksson (S)  
Kommunstyrelsens ordförande

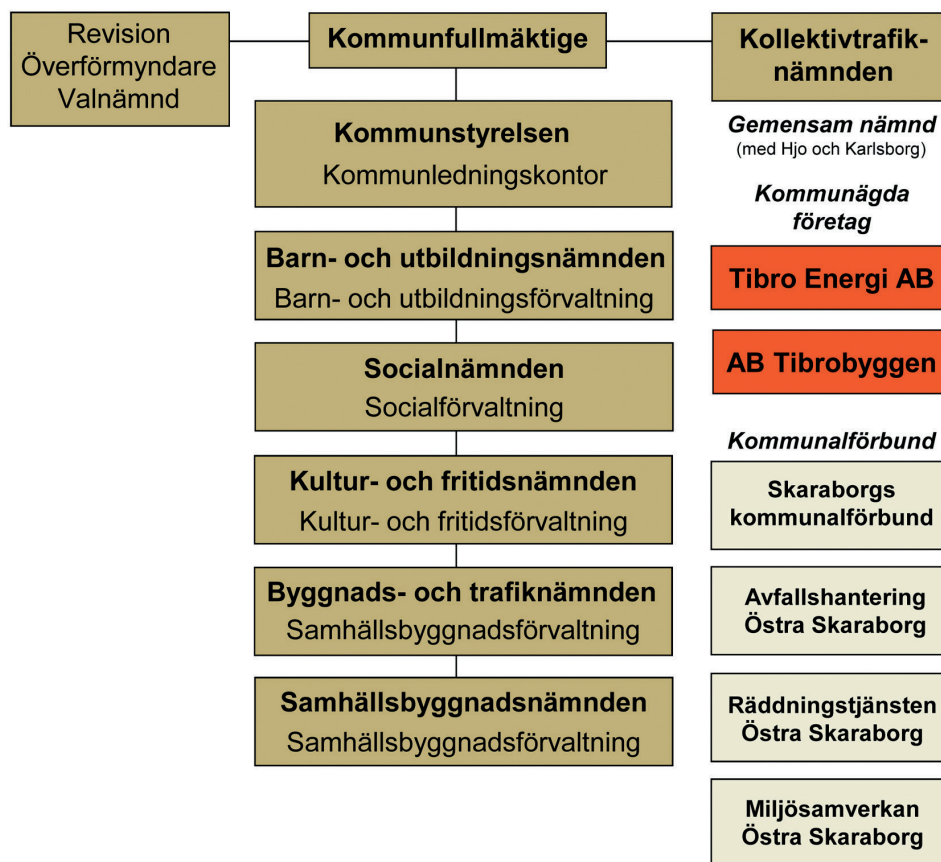


# Budget 2020 i korthet



- Det budgeterade resultatet för 2019 är 8,2 mnkr. Resultatet motsvarar 1,2 % av intäkterna från skatter och generella statsbidrag.
- Skattesatsen är oförändrad, 21,21 %.
- Intäkterna från skatter och generella statsbidrag ökar med 16,6 mnkr eller 2,5 % mellan budget 2018 och budget 2019.
- Budgeten 2020-2022 baseras på att kommunen har 11 225 invånare 1/11-2019 och att befolkningen sedan ökar med 25 invånare per år.
- Från 2011 och framåt har kommunens befolkning ökat med drygt 600 personer. Efter att ha toppat 2014-2015, med ökning på över 100 invånare per år, har öknings-takten avtagit något.
- Centralt under Kommunstyrelsen har 8,6 mnkr avsatts för lönerrevision baserat på cirka 2,5% höjning i 2020 års lönerrevision. Prisökningar på material och tjänster har kompensats med 2% i nämndernas driftbudgetramar.
- Nästan samtliga verksamheter har i budgeten ett effektiviseringskrav om 2 %, vilket totalt innebär 11,8 mnkr i lägre anslag.
- Barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden har vardera erhållit 2,1 mnkr i ökade anslag till följd av volymökningar då antalet barn- och ungdomar samt äldre över 80 år ökar.
- Samhällsbyggnadsnämnden tillförs 5,6 mnkr för att täcka ökade kapitalkostnader.
- Verksamhetens nettokostnad motsvarar nästan exakt intäkterna från skatter och statsbidrag. Kommunens positiva resultat i budget bygger helt på ett positivt finansnetto som i huvudsak kommer från placerade medel.
- Investeringsbudgeten 2020 uppgår till 87,9 mnkr och investeringsbudgeten 2021-2022 uppgår till 133,4 mnkr.
- För att finansiera de höga investeringsnivåerna (inklusive cirka 50 mnkr från 2019) behöver kommunen låna cirka 195 mnkr under 2020-2022. Kommunens låneskuld väntas vid utgången av 2022 vara 270 mnkr. Kommunen kommer då ha ett läge med lån som något överstiger de medel som finns placerade i finansiella tillgångar.
- 2021 ser ut att bli ett mycket tufft år ekonomiskt. För att erhålla ett resultat motsvarande 2 % (cirka 13,6 mnkr) av skatter och statsbidrag kan verksamhetens nettokostnader öka med 1,4 %. Undantas ökade kostnader för avskrivningar så kan nämndernas verksamhet öka med endast 0,7 %. Denna ökning räcker inte till för att kompensera för de volymökningar som sker. Löne- och prisökningar om uppskattningsvis 18 mnkr måste i så fall finansieras via effektiviseringar eller minskad verksamhet. Detta innebär att även med ett lägre resultat och/eller tillförd finansiering via ökade statsbidrag/höjd skattesats så är utrymmet för verksamhetsutökningar begränsat.

# 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 2019-2022 |
|---------------------|--------------|
| Socialdemokraterna  | 11           |
| Sverigedemokraterna | 7            |
| Moderaterna         | 6            |
| Liberalerna         | 4            |
| Centerpartiet       | 3            |
| Kristdemokraterna   | 3            |
| Vänsterpartiet      | 1            |

## Ledamöter i kommunstyrelsen 2020

**Socialdemokraterna:** Rolf Eriksson, Rasmus Hägg, Lina Dahm

**Sverigedemokraterna:** Åse Nicklasson, Kristoffer By

**Moderaterna:** PeO Andersson, Mikael Faleke

**Liberalerna:** Ann Ohlsson, Lena Åberg

**Centerpartiet:** Anna-Karin Johansson

**Kristdemokraterna:** Maria Maric

## Ledamöter i kommunfullmäktige 2020

**Socialdemokraterna:** Rolf Eriksson, Anne-Marie Wahlström, Rasmus Hägg, Lina Dahm, Jan Hanna, Bengt Ferm, Susanne Johansson, Jörgen Strende, Gunnel Johansson, Thomas Carlsson och Ingela Lager

**Sverigedemokraterna:** Åse Nicklasson, Thomas Morell, Heinz Barath, Kristoffer By, Lennart Thunborg, Marianne Karlsson och Per-Olof Lilja

**Moderaterna:** PeO Andersson, Ann Britt Danielsson, Hampus Borg, Mikael Faleke, Per-Olof Qvick och Bodil Olsson

**Liberalerna:** Alda Danial, Claes Jägevall, Peter Söderlund och Ann Ohlsson

**Centerpartiet:** Anna-Karin Johansson, Stefan Grad och Micael Algotsson

**Kristdemokraterna:** Maria Maric, Kjell-Åke Johansson och Jan Lundqvist

**Vänsterpartiet:** Martin Toresson



# 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, nämndmål 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.

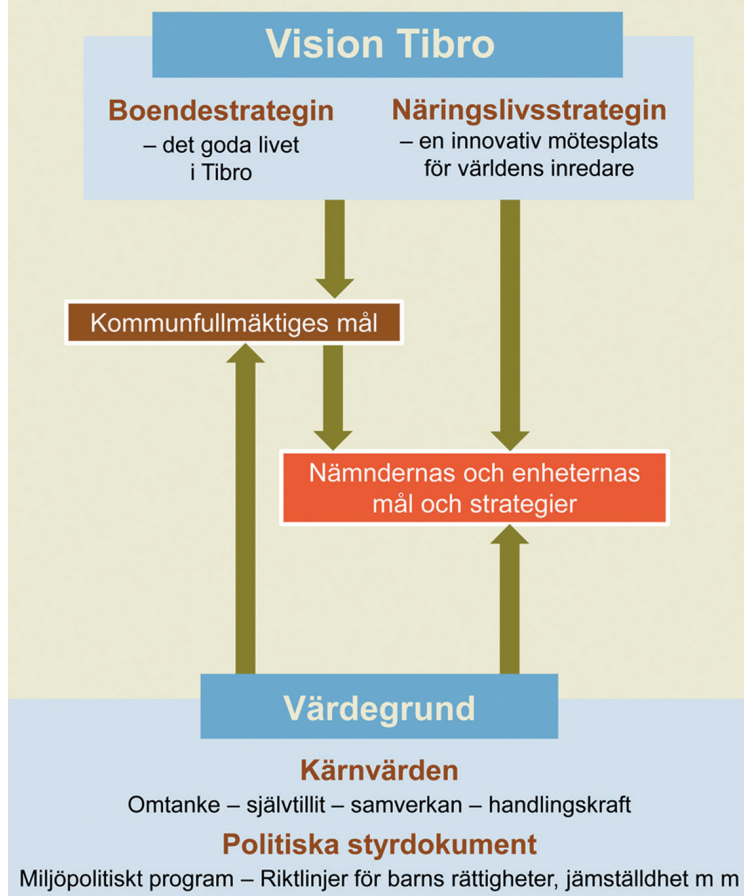
## Utvärdering

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

## Styrmodell för Tibro kommun



## Gemensam värdegrund

Tibro kommun har en värdegrund som utgår från kärnvärdena omtanke, självtillit, samverkan och handlingskraft. Dessa värden fungerar som ledstjärnor för hur kommunens medarbetare och politiker kommunicerar och agerar.

Värdegrunden bygger också på tre övergripande förhållningssätt:

- **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.

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

Under de första tre kvartalerna under 2019 är det tydligt att en inbromsning i den ekonomiska utvecklingen sker både i Sverige och globalt. Den globala BNP-tillväxten växlar ner betydligt 2019 och 2020 väntas den lägsta BNP-tillväxten på 10 år. Konjunkturavmattningen som sker i Sverige är dock relativt långsam och Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) räknar med att landet når en mild lågkonjunktur under andra halvan av 2020. Att ekonomisk politik skulle kunna motverka konjunkturumslaget är inte sannolikt. Möjligheterna är starkt begränsade för många länder då penningpolitiken med låga styrräntor och finanspolitiken med budgetunderskott/skultsättning delvis är uttömda som instrument. Historiskt har det också visat sig att expansiv politik får bäst effekt i ett senare skede av konjunkturen då resursutnyttjandet är lågt.

Svensk export har under 2019 klarat sig väl trots den tydliga avmattning som syns i bland annat Tyskland. En förklaring är att den svenska kronan försvagats de senaste åren och nu är rekordsvag. För Sverige viktiga handelspartners som Tyskland, Storbritannien och de nordiska länderna väntas tappa mycket i ekonomisk tillväxt vilket gör att förutsättningarna för svensk export är svaga de närmaste åren. SKL bedömer att kronan inte kommer att försvagas ytterligare och att exporten därför kommer gå in i en mer utdragen svacka. Bostadsbyggande och övriga privata investeringar väntas fortsätta nedåt under 2020 men detta motverkas delvis av en fortsatt ökning av offentliga investeringar. Hushållens konsumtion väntas öka efter att gått ner 2019. Detta sker trots låga inkomstkönningar. Det är i stället ett sjunkande sparande som håller upp nivån på den privata konsumtionen. Offentlig konsumtion väntas öka totalt. Det är ökad statlig konsumtion som kompenserar för att den kommunala konsumtionen antas minska på grund av det ansträngda budgetläget.

### Sysselsättning, inflation och ränteläge

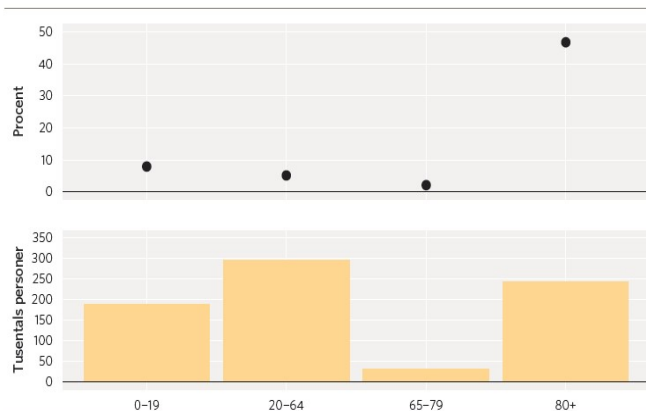
Efter en stadig uppgång sedan 2010 tyder det första halvåret 2019 på en försvagad sysselsättning. Under 2020 räknar SKL med en vikande sysselsättning och en ökande arbetslöshet. Under 2019 är det framförallt inom industrin och i varuproducerande branscher som sysselsättningen minskar. Under 2020 väntas sysselsättningsminskningen sprida sig till privata tjänstesektor och offentlig sektor. För den kommunala sektorn innebär det att en 10 år lång uppgång av antalet sysselsatta bryts. SKL bedömer att arbetslösheten vid årsskiftet 2020/2021 kommer uppgå till 7,3 %.

Trots den vikande konjunkturen bedömer SKL att inflationen (konsumentpriserna exklusive räntepåverkan, KPIF) kommer att vara strax under Riksbankens inflationsmål om 2 % de kommande åren. En viss möjlighet till lägre inflation beroende på utvecklingen i omvärlden finns dock. Flertalet bedömare tror att Riksbankens höjning av reporäntan kommer ske betydligt senare än vad bankens egen prognos säger. Riksbankens prognos pekar på runt årsskiftet 2019/2020 medan till exempel SKL:s prognos baseras på att en höjning sker först i slutet av 2020.

### Befolkning och arbetskraft

Den kommande 10-årsperioden väntas innebära stora befolkningsökningar i de åldersgrupper som nyttjar den kommunala verksamheten mest. Under perioden 2018-2028 väntas andelen personer över 80 år öka med 47 % eller 244 000. Samtidigt väntas andelen barn och unga i åldern 0-19 öka med 8 % eller 188 000. Åldersgruppen i yrkesverksam ålder (20-64 år) väntas endast öka med 5 % eller 279 000. Den sistnämnda gruppen, som genererar skatteintäkter och utgör arbetskraften, ökar alltså i betydligt mindre omfattning än de grupper som genererar kostnader och kräver personalresurser i den kommunala verksamheten. Olika framskrivningar av de kommunalekonomiska förutsättningarna pekar därför på att betydande resurstillskott krävs inom de närmaste åren för att inte stora ekonomiska underskott ska uppstå hos kommuner och regioner.

Diagram 1: Förändring av antal invånare i olika åldersgrupper mellan 2018 och 2028



Källa: Skatteverket och SKL.



# Personalanalys

## Arbetsgivarpolitik och personalfrågor

Tibro kommun vill genom sin arbetsgivarpolitik 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 kvalitativ välfärdsservice för invånarna. Engagerade, kompetenta och lyhörda medarbetare ger välfärdsservice med hög kvalitet till medborgare och besökare. För att skapa en god arbetsmiljö och attraktiva och väl fungerande arbetsplatser är kommunens personalarbete inriktat på ledarskap, medarbetarskap, strategisk kompetensförsörjning, lönebildning, arbetsmiljö och hälsa samt jämställdhet och mångfald.

## Ledarskap

Varje medarbetare ska ges förutsättningar att bidra till verksamhetens mål och uppdrag. För att lyckas med uppdraget att ge Tibro kommuns invånare bästa möjliga service samt utveckla verksamheten är medarbetarnas engagemang en viktig faktor. Ledarskapet är en viktig nyckel till att skapa engagemang, vilket görs genom att:

- Vara tydlig med verksamhetens mål och uppdrag, syfte och förväntningar på både grupp- och individnivå
- Sprida energi, skapa stolthet och tillföra glädje i medarbetarnas uppdrag

Detta bidrar till engagerade, stolta medarbetare som trivs på sitt arbete.

Kommunens chefer ska erbjudas kontinuerlig ledarutveckling för att stärka och utveckla 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. Ett led i att utveckla medarbetarskapet är att aktivt involvera medarbetarna i verksamhetens utveckling för att leverera en effektiv och kvalitativ verksamhet till kommunens medborgare. I mötet med medborgaren är värdegrund och bemötande en avgörande och viktig faktor.

## 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 bidra till att säkerställa att rätt kompetens finns på kort och lång sikt. Rätt kompetens med tydliga uppdrag och mål ger bättre förutsättningar för en effektivare och mer produktiv verksamhet med hög kvalitet. Det gör att verksamheterna kan utvecklas i enlighet med de politiska målsättningarna.

## Lönebildning

Enligt 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. Löneprocessen ska vara känd av chefer och medarbetare i hela organisationen. Det innebär att den aktivt ska förankras och bearbetas i respektive arbetsgrupp, t.ex. via arbetsplatsträffar.

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 chefer och medarbetare aktivt bidrar till att främja hälsa. Arbetsmiljön ska präglas av dialog och delaktighet. Individens möjlighet till inflytande och samverkan genomförs via dialog i det dagliga arbetet, på arbetsplatsträffar, i medarbetarsamtalen samt via fackliga representanter i samverkansgrupperna.

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.

Verksamheternas hälsoinspiratörer har ett uppdrag att tillsammans med respektive chef stödja verksamheternas arbetsgrupper i att främja hälsa. För att uppmuntra kommunens medarbetare att ta ett aktivt ansvar för sin hälsa erbjuder arbetsgivaren 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 att leverera bra service till kommunens invånare. Arbetsmiljöarbetet ska ständigt vara i fokus och bidra till ett hållbart yrkesliv. Under 2020 ska en översyn genomföras avseende hur kommunen kan förenkla och digitalisera arbetsmiljöarbetet inklusive hanteringen av sjukfrånvaro och rehabilitering.

## 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.

Kommunens medarbetare och chefer ska arbeta aktivt med åtgärder för att motverka diskriminering, trakasserier, sexuella trakasserier och kränkande särbehandling.

Under 2020 ska bl.a. kommunens chefer genomföra en e-learningutbildning i arbetsrätt där diskrimineringslagen är en utbildningsmodul. Detta för att öka kunskapen om innehållet i lagar och avtal på personalområdet.

# Ekonomisk analys

## Resultat

Det budgeterade resultatet 8,2 mnkr motsvarar 1,2 % av skatter och statsbidrag. Sedan 2016 då budgeterat resultat uppgick till 2,1 % av skatter och statsbidrag har denna andel sjunkit i budgetarna för 2017-2020. Under samma period har 4,5 mnkr, på grund av förändrade redovisningsregler, överförts från driftbudgeten till investeringsbudgeten. Samtidigt belastas budget 2020 med nästan 2 mnkr i engångsanslag (se avsnittet driftbudget nedan) som kommer att kunna tas bort i budget 2021.

Kommunens intäkter från skatter och statsbidrag budgeteras till 666,5 mnkr. Detta är en ökning med 16,6 mnkr eller 2,5 % jämfört med budget 2019. Budgeten baseras på 11 225 invånare per den 1/11-2019. Rensat för det ökade invånarantalet, +87 om man mäter faktiskt antal 1/11-2018 (11 138) och budget 1/11-2019 (11 225), så är ökningen av intäkter från skatter och generella statsbidrag cirka 1,8 % eller 12 mnkr. Det ökade invånarantalet bidrar med cirka 4,6 mnkr i intäkter.

Skatteintäkterna inklusive intäktsutjämning ökar med cirka 2,1 % (12,5 mnkr). Bland annat bättre utfall i kostnadsutjämningsystemet (5,9 mnkr) och högre regleringsbidrag (6,8 mnkr) gör att den totala ökningen blir 2,5 % trots stor försämring i LSS-utjämningsystemet (-6,4 mnkr) och att statsbidraget avseende den andel av de så kallade välfärdsmiljarderna som baseras på flyktingmotagande minskar (-4,6 mnkr).

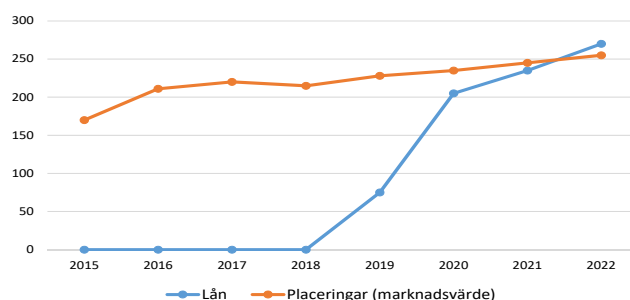
Verksamhetens nettokostnader uppgår till 100% av skatter och statsbidrag. Det budgeterade resultatet är därför i princip helt och hållit avhängigt kommunens positiva finansnetto. Finansnettot budgeteras till 8,0 mnkr varav 6,9 mnkr är avkastning på kommunens placerade kapital som uppgår till cirka 230 mnkr (11/11-2019). Den budgeterade nettoavkastningen är därmed cirka 3 %. Nettoavkastningen på kapitalet har sänkts i budget

2020 jämfört med budget 2019 (4,25 %). Bakgrunden är osäkerhet om aktiemarknadens utveckling och att det är svårt att skapa avkastning på räntesidan i nuvarande räntesituation. Kommunens normalportfölj innehåller 30 % obligationer.

I de kommande årens budgetar behöver verksamheternas nettokostnader som andel av skatteintäkter sjunka. Detta då den höga investeringsnivån kommer kräva en relativt stor upplåning. I budgeten för 2020 antas dock kostnaderna för lån vara fortsatt låga, 0,5 mnkr, då ränteläget väntas vara fortsatt lågt. Kommunen behöver låna 130 mnkr under 2020 och ytterligare 65 mnkr 2021-2022. Kommunens lån väntas vid utgången av 2022 uppgå till 270 mnkr. Detta innebär att lånen vid utgången av 2022 sannolikt kommer att överstiga de placerade medlen.

Mot denna bakgrund, att finansnettot sannolikt kommer att sjunka, behöver kommunen anpassa sin verksamhet så att en lägre andel av skatteintäkterna används till verksamhetens nettokostnader. Om kommunen ska nå ett resultat om 2 % av skatter och statsbidrag med de framskrivningar som gjorts

**Diagram: Tibro kommuns lån och placeringar, 2015-2022 (mnkr)**  
Utfall 2015-2018 och prognos 2019-2022.



| Budget 2020<br>Härledningstabell            | Budget 2019     | Effektivisering,<br>-2 % | Tillskott ink<br>volymkom-<br>pensation | Uppräkning<br>löner/priser<br>samt justeringar | Budget 2020     |
|---|-----------------|--------------------------|---|--|-----------------|
| Kommunfullmäktige<br>och kommunstyrelsen    | -58 235         | 600                      | 0                                       | -1 630   | -59 265         |
| Barn- och utbildningsnämnden                | -292 380        | 5 150                    | -4 650                                  | -3 988   | -295 868        |
| Byggnads- och trafiknämnden                 | -3 655          | 300                      | 0                                       | -125   | -3 480          |
| Kultur- och fritidsnämnden                  | -26 210         | 500                      | 0                                       | -435   | -26 145         |
| Samhällsbyggnadsnämnden                     | -38 960         | 1 075                    | -5 175                                  | -2 942   | -46 002         |
| Socialnämnden                               | -232 885        | 4 150                    | -2 900                                  | -5 720   | -237 355        |
| Kollektivtrafiknämnden                      | -1 950          | 0                        | 0                                       | -90  | -2 040          |
| Finansförvaltningen                         | 3 275           | 0                        | 0                                       | 550  | 3 825           |
| <b>Verksamheternas nettokostnad</b>         | <b>-651 000</b> | <b>11 775</b>            | <b>-13 125</b>                          | <b>- 13 980</b>                                | <b>-666 330</b> |
| Skatteintäkter och generella<br>statsbidrag | 649 900         |                          |   | 16 600   | 666 500         |
| Finansnetto                                 | 9 500           |                          |   | -1 500   | 8 000           |
| <b>Årets resultat</b>                       | <b>8 400</b>    | <b>11 775</b>            | <b>-13 125</b>                          | <b>1 120</b>                                   | <b>8 170</b>    |

avseende skatteintäkter och finansnetto för 2021-2022 så är utrymmet för kostnadsökningar i verksamheten ytterst begränsat. 2021 ser ut att bli ett mycket ansträngt år rent ekonomiskt med bland annat helårseffekt av Baggeboskolan (avskrivning, lånekostnader och driftkostnader), fortsatt ökade volymer i förskola, skola och äldreomsorg, ökade pensionskostnader och minskade statsbidrag då välfärds miljarderna övergår till att helt fördelas per invånare. Om avskrivningarna, som ökar kraftigt, undantas så kan resterande verksamhetskostnader öka med 0,7 % eller 4,5 mnkr under 2021. Detta räcker inte till att kompensera för de ökade volymerna inom de ovan uppräknade verksamheterna. Löne- och prisutveckling om cirka 17-18 mnkr (baserat på 2,5 % uppräknings) behöver i sådana fall finansieras av effektiviserad eller minskad verksamhet.

## Driftbudget

Nämndernas driftbudgetramar 2019 har justerats för engångsanslag 2019 respektive 2020. Budget 2020 innehåller 2 mnkr i engångsanslag. 1,2 mnkr avser socialnämndens hyror för tomställda lokaler som använts för mottagande av ensamkommande barn och ungdomar, 0,5 mnkr avser byggnads- och trafiknämndens fortsatta arbete med ny översiktsplan och 0,3 mnkr är för barn- och utbildningsnämndens flytt av Smulebergsskolan till den nya Baggeboskolan.

Nämnderna har totalt erhållit 3,2 mnkr i kompensation för ökade priser (inklusive internprisjusteringar) på material, tjänster och hyror. För löneökningar under 2020 finns 9,1 mnkr avsatta vilket motsvarar en ökning med cirka 2,5 %.

I princip samtliga nämnder har fått ett effektiviseringskrav om 2 % utlagt i sina budgetramar. Totalt motsvarar effektiviseringskravet minskade ramar med 11,8 mnkr varav barn- och utbildningsnämnden svarar för 5,2 mnkr och socialnämnden 4,2 mnkr.

Barn- och utbildningsnämnden har tillskjutits medel om 1,6 mnkr för ökade kostnader med anledning av att Baggeboskolan tas i bruk höstterminen 2020. Nämnden har även erhållit ökat anslag om 2,1 mnkr för ökat antal barn och ungdomar i ålderskategori 1-18 år. Under höstens behandling av budgeten har även 1 mnkr tillkommit som ett generellt tillskott. Även Socialnämnden har i budget 2020 erhållit ett tillskott på grund av ökade volymer, främst fler personer som är äldre än 80 år, om 2,1 mnkr. Socialnämnden har också erhållit kompensation för ökade kapitalkostnader med 0,3 mnkr för inventarieinköp efter Allégårdsbranden 2018 samt har under höstprocessen erhållit ett generellt tillskott om 0,5 mnkr.

Efter rekordåren 2013-2016 med ett snitt på nästan 100 invånare per år i befolkningsökning för Tibro kommun så bromsades utvecklingen in kraftigt 2017 (+40 invånare) för att vända uppåt något igen 2018 (+58 invånare). Efter en relativt låg ökning under 2019 fram till och med september så har en kraftig ökning av befolkningen skett i oktober och medfört att invånarantalet till och med oktober ökat mer än på helåret 2018. Budgetens framskrivningar angående 2021 och 2022 års skatteintäkter bygger på en fortsatt ökning av befolkningen med 25 invånare per år.

Till följd av de omfattande investeringar som pågår och planeras har samhällsbyggnadsnämnden tillförts 5,2 mnkr i budget 2020

för ökade kapitalkostnader. Som en följd av detta ökar intäkterna från internränta under finansförvaltningen med 1,9 mnkr så nettoutökningen i budget stannar vid 3,3 mnkr.

Kommunens kostnader för pensioner ökar nu i snabb takt bland annat på grund av att allt fler medarbetare kvalificerar sig för förmånsbestämd ålderspension, Finansförvaltningens ram har därför utökats med 1,3 mnkr för att täcka ökade kostnader för pensioner.

## Investeringar

Tibro kommun är från och med 2017 inne i en period med högre investeringstakt än tidigare. 2020 färdigställs Baggeboskolan och under perioden 2017-2020 har kommunen avsatt 227 mnkr för denna byggnation. I budget för 2020-2022 finns en ombyggnation av Ransbergs skola inplanerad 2021 (38 mnkr) och 2022 är 35 mnkr avsatta till en förskola med 6 avdelningar. 2022 finns även 10 mnkr avsatta gällande Fågelviksskolans ombyggnad till en 7-9 skola.

Den avgiftsfinansierade verksamheten gällande vatten och avlopp är inne i en intensiv investeringsfas med anslutningar till det kommunala nätet på landsbygden. Dessutom är kommunens avloppsreningsverk i behov av ombyggnation. Till följd av osäkerhet kring kostnaderna för detta så har endast medel för projektering avsatts i investeringsbudget för 2020-2022. Sannolikt kommer dock en större investering, som ska finansieras via VA-taxan, att påbörjas under 2021.

Även kommunens bolag är inne i en period med stora investeringar. Kommunens helägda bostadsbolag Tibrobyggen påbörjar under 2019 ombyggnationen av det tidigare äldreboendet på Fredsgatan till 39 lägenheter. Lägenheterna väntas vara inflyttningsklara i oktober 2020 och investeringen uppgår till 51 mnkr.

## 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 2020, resultat över 6 mnkr och 0-budget för avgiftsfinansierad verksamhet. De dryga 30 mnkr per år som resultat och avskrivningar motsvarar i självfinansiering 2020-2022 räcker inte för att finansiera investeringarna under en period med skol- och förskolebyggnationer.

| Måluppfyllelse av finansiella mål                              | Mål | Budget 2020 | Uppnås |
|--|-----|-------------|--------|
| Årets resultat (mnkr)  | 6,0 | 8,2         | Ja     |
| Investeringar självfinansieras (%)                             | 100 | 39          | Nej    |
| Avgiftsfinansierad verksamhet ska minst ge nollresultat (mnkr) | 0   | 0           | Ja     |

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.

### 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
- Plan för kommunens arbete kring Agenda 2030
- Tibros placering i SKL:s öppna jämförelser för grundskolan förbättras
- 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 medborgarundersökning 2021:
  - 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
- 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 (2019: plats 188)
- I Handelns utvecklingsråds handelsindex ska kommunen förbättra sin placering (2018: index 65)
- Fler nya företag etablerar sig i Tibro (jämfört med tidigare år)
- En större andel av unga och utrikesfödda får anställning eller startar egna företag (jämfört med tidigare år)

### 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 2020:

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

##### Strategi/åtgärder

Följande åtgärder kommer att användas för att följa upp det prioriterade området om att öka tillgängligheten till den kommunala servicen för invånare, besökare och företagare:

- Med utgångspunkt i resultatet av medborgarundersökningen 2019 identifiera verksamhetsområdena för förbättra för att öka värdet (utifrån 2019) på NMI inför medborgarundersökningen 2021.
- Utveckla utbud och tillgång till kommunens e-tjänster, ökad självservice.
- Beslut om och implementering av 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 2021.
- Antalet e-tjänster och nyttjandegrad av e-tjänsterna.
- Tillgänglighet på telefon och e-post mäts med hjälp av servicemätningen i KKiK, kommunens kvalitet i korthet.

#### Mål 2 – Öka invånarnas delaktighet och inflytande i samhällsutvecklingen

##### Strategi/åtgärder

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

- Med utgångspunkt i resultatet av medborgarundersökningen 2019 identifiera verksamhetsområdena för förbättra.
- Undersöka olika metoder av invånarmedverkan som möjliga arbetssätt för Tibro kommun.

##### 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 2021.
- Utredning av olika metoder för invånarmedverkan som lett till beslut om val av metod/-er.

#### Mål 3 – Stärka kommunens attraktivitet som arbetsgivare

##### Strategi/åtgärder

Följande åtgärder kommer att användas för att följa upp det prioriterade området om att stärka kommunens attraktivitet som arbetsgivare:

- Kompetensbehov på förvaltnings- och enhetsnivå kartläggs.
- Ambassadörsprogram för medarbetare tas fram.
- Kontinuerlig utbildning och ledarutveckling erbjuds kommunens chefer för att stärka dem i deras ledarskap.

##### Måluppföljning

För att följa upp kommunens attraktivitet som arbetsgivare kommer följande uppföljningar att göras:

- Kommunens ledningsgrupp följer årligen upp genomförda kompetensinventeringar inom respektive förvaltning.
- Ambassadörsprogram för medarbetare är framtaget och antaget.
- Ledarsamtal genomförs mellan chef och HR-konsult för att inventera behov av utbildning och ledarutveckling.

##### Verksamhetsutveckling

Prioriterade utvecklingsområden under 2020 är ledning och styrning, digitalisering och kommunikation. Fokus under 2020 kommer bland annat att vara på implementering av ny målstyrningsmodell för Tibro kommun. Stödet till förtroendevalda ska öka.

Framtagandet av ny översiktsplan 2021 är påbörjat och fortsätter under 2020.

Agenda 2030 och totalförsvarsarbetet är två andra utvecklingsområden att fokusera på under 2020.

##### Volymutveckling inom integrationsområdet

Inom integrationsområdet bedöms mottagandet av nyanlända ligga på en något lägre nivå än 2019. Prognosen är att 15 personer, såväl vuxna som barn, kommer att bosätta sig i Tibro under 2020.



| NYCKELTAL  | 2017 | 2018   | 2019 |
|--|------|--------|------|
| <b>Agenda 2030</b>   |      |        |      |
| Valdistrikt med lägst valdeltagande i senaste kommunalvalet, andel i %                         | -    | ↓ 72,6 | -    |
| <b>Integration</b>   |      |        |      |
| Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), andel i % | ↑ 24 | ↑ 34   | -    |
| <b>SCB:s medborgarundersökning</b>   |      |        |      |
| Nöjd-Medborgar-Index, NMI  | ↓ 56 | -      | -    |
| Nöjd-Region-Index, NRI   | ↓ 58 | -      | -    |
| Nöjd-Inflytande-Index, NII   | ↓ 38 | -      | -    |
| <b>Kommunens Kvalitet i Korthet (KKiK)</b>   |      |        |      |
| Andel (%) som får svar på e-post inom 1 dag  | -    | 61     | -    |
| Andel (%) som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga   | -    | 59     | -    |
| Gott bemötande vid kontakt med kommunen, andel av maxpoäng (%)                                 | -    | 83     | -    |
| Delaktighetsindex  | -    | -      | 56   |

De färgade fälten i tabellen ovan visar hur Tibros resultat står sig i förhållande till andra kommuner i riket. Röda fält indikerar att Tibro hör till de 25 % med sämst resultat i riket, gula fält att Tibro ingår i gruppen kommuner (50 %) som uppvisar medelgoda resultat inom det aktuella området och gröna fält att kommunen är bland de 25 % med bäst resultat i riket.

## Ekonomi

| Kommunstyrelse<br>Nettokostnader, Tkr | Bokslut 2018  | Budget 2019   | Budget 2020   |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Kommunfullmäktige                     | 3 117         | 3 520         | 3 250         |
| Kommunstyrelsen                       | 21 298        | 22 400        | 23 020        |
| Kommunledningskontoret                | 29 344        | 32 315        | 32 995        |
| <b>Summa</b>                          | <b>53 759</b> | <b>58 235</b> | <b>59 265</b> |

Kommunstyrelsens budget för 2020 innehåller ett effektiviseringskrav med 0,6 mnkr. Ytterligare 0,7 mnkr har omdisponerats för att finansiera utökningar som totalt motsvarar strax under en tjänst gällande kommunstrateg, miljöstrateg och arkivarie. De budgetminskningar om 1,3 mnkr som ska täcka dels minskad ram och dels utökad organisation fördelas på en rad mindre poster gällande framförallt material och tjänster. Dessa fördelas enligt Tillväxt Tibro -0,6 mnkr, Kommunledningskontor -0,5 mnkr och Kommunstyrelsen -0,2 mnkr.

I Kommunstyrelsens ram ingår 8,6 mnkr avseende 2020 års löne-revision. Dessa ska när utfallet är känt fördelas ut till nämndernas skattefinansierade verksamheter.

Kommunstyrelsen är ansvarig nämnd för byggnationen av Baggeboskolan. Totalt finns 227 mnkr budgeterade för byggnationen varav 60 mnkr tillförs 2020 och resterande 167 mnkr har anslagits i budget 2018-2019. Kommunstyrelsen har i övrigt inga investeringar 2020 men 0,5 mnkr finns anslagna under posten KS oförutsett.

| Budgetram 2020 – Härledning      | Belopp<br>Tkr |
|----------------------------------|---------------|
| Budget 2019                      | 58 235        |
| Centrala medel löneökningar 2018 | -7 990        |
| Kompensation löneökningar        | 400           |
| Prisutveckling material/tjänster | 575           |
| Effektivisering                  | -600          |
| Tillskott                        | 0             |
| Engångsanslag val                | -300          |
| Flytt mellan nämnder             | 345           |
| Centrala medel löneökningar 2019 | 8 600         |
| <b>Budget 2020</b>               | <b>59 265</b> |

# 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**

### Strategi/åtgärder

- Genom det systematiska kvalitetsarbetet säkra en pedagogisk verksamhet med en god balans mellan omsorg och undervisning
- Arbeta för en rättssäker och effektiv administration/handläggning

### Måluppföljning

För att kontrollera måluppfyllelsen kommer följande nyckeltal 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

**Mål 2 - Utveckla kvaliteten i grundskolan så att alla elever lämnar grundskolan med fullföljda studier**

### Strategi/åtgärder

- Arbeta för att skolor utvecklas i samverkan.
- Genom det systematiska kvalitetsarbetet säkerställa att elevhälsan arbetar på ett förebyggande, främjande och åtgärdande sätt samt att elevhälsans processer sker på ett rättssäkert sätt.

### Måluppföljning

För att kontrollera måluppfyllelsen kommer följande nyckeltal att följas upp:

- Andel elever som når målen i alla ämnen
- Andel elever som är behöriga till gymnasieskolans nationella program

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

### Strategi/åtgärder

- Stärka uppföljningen för elever folkbokförda i Tibro som studerar inom Gymnasium Skaraborg.

- Utveckla uppföljningen av det kommunala aktivitetsansvaret och det förstärkta kommunala aktivitetsansvaret.

### Måluppföljning

För att kontrollera måluppfyllelsen kommer följande nyckeltal 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

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

### Strategi/åtgärder

Fastställa en plan för utveckling av Tibro Kompetenscenter som säkerställer en individfokuserad organisation med stegförflyttning mot studier och arbete.

### Måluppföljning

För att kontrollera måluppfyllelsen kommer följande nyckeltal 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
- Arbetslösa utrikesfödda i program
- Öppet arbetslösa utrikesfödda

### Verksamhetsutveckling

Barn och utbildningsförvaltningen har fastställt sex prioriterade

utvecklingsområden för att Tibro kommun ska nå bättre resultat inom nämndens ansvarsområde.

### Digitalisering

Alla har rätt att vara digitalt delaktiga samhällsmedborgare. Detta innebär att alla ska ha en adekvat digital kompetens, tillgång till god infrastruktur och stöd av hög kvalitet. Under 2020 kommer förvaltningen att arbeta med utbildning för skolledare, bättre digitalt stöd som stöttar elevers lärande samt e-vägledning, d v s. studie- och yrkesvägledning med stöd av digitala verktyg. Förvaltningen har även försteläraryupdrag med fokus på att utveckla undervisning med hjälp av digitala hjälpmedel.

### Elevhälsoarbetet

Förvaltningen ska fokusera på att effektivisera och förbättra processer i elevhälsoarbetet för att medverka till bättre kunskapsutveckling hos varje elev.

### Förstelärare 2018-2020

Förstelärare är en karriärtjänst för lärare. Förvaltningen har gjort en ny organisering av dessa funktioner. Arton lärare har fått uppdrag för att på olika sätt utveckla undervisning och utbildning.

### Nya pedagogiska lärmiljöer

Vid utvecklingen av nya pedagogiska lärmiljöer arbetar barn- och utbildningsförvaltningen med skolkultur, lärmiljö och andra faktorer som i studier visat sig vara framgångsrika för utveckling av undervisning.

### Systematiskt kvalitetsarbete

Nämnden har utvecklat sitt systematiska kvalitetsarbete under de senaste åren. Det är av vikt att denna kvalitetsresa fortsätter. Kärnprocessen i all kvalitetsutveckling är interaktionen människor emellan. Det viktigaste mötet är det mellan barn/elever och lärare/personal. För att lyckas väl behöver dock alla möten i hela organisationen – och i hela styrkedjan, från elev till barn- och utbildningsnämnden och kommunfullmäktige – vara av god kvalitet. För att möjliggöra detta behöver förvaltningen utveckla sina processer.

### Översyn av administration

Syftet med utvecklingsområdet är att stärka rättssäkerheten gentemot elever samt förbättra arbetsmiljön för chefer och administrativ personal genom att ett tydligt delegerat ledarskap.

### Volymutveckling

Barn- och utbildningsnämnden får 2,05 mnkr för volymutveckling. Förändringar i antal barn och elever mellan skolformerna utifrån ny elevprognos som fastställs i oktober avgör hur dessa pengar fördelas.

### Förändringar i organisation 2020

Från och med januari 2020 köper Tibro kommun vuxenutbildning av Skövde kommun. När läsåret 2020/2021 inleds startar verksamheten vid Baggeboskolan. Samtidigt får kommunen en grundskoleverksamhet med en 7-9 enhet, Nyboskolan, och tre F-6 enheter: Baggeboskolan, Häggetorpsskolan och Ransbergs skola.

## Ekonomi

| Barn- och utbildningsnämnden<br>Nettokostnader, Tkr | Bokslut 2018   | Budget 2019    | Budget 2020    |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Nämnd   | 661            | 710            | 710            |
| Gemensamma resurser                                 | 10 765         | 10 661         | 12 814         |
| Förskola  | 66 939         | 69 744         | 67 009         |
| Grundskola  | 130 436        | 143 967        | 145 024        |
| Gymnasieskola                                       | 56 962         | 52 035         | 57 113         |
| Kompetenscentrum                                    | 16 809         | 15 263         | 13 198         |
| <b>Summa</b>  | <b>282 572</b> | <b>292 380</b> | <b>295 868</b> |

Barn- och utbildningsnämnden har ett effektiviseringskrav på 5,15 mnkr. Barn- och utbildningsnämndens budget har under de senaste åren i allt större utsträckning påverkats av riktade statsbidrag avseende skolutveckling och nyanlända elever. En stor del av statsbidragen är kravställda, vilket innebär att kommunen för att få del av bidragen, måste göra egna satsningar. Ett exempel på detta är statsbidraget för likvärdig skola. Besparingar ökar risken för att nämnden förlorar statsbidrag. En osäkerhet är hur de interkommunala prissättningarna regleras inom Utbildning Skaraborg. Under 2019 har priserna varit oförändrade.

| Budgetram 2020 – Härledning       | Belopp<br>Tkr  |
|-----------------------------------|----------------|
| Budget 2019                       | 292 380        |
| Kompensation löneökningar         | 4 175          |
| Prisutveckling material/tjänster  | 1 447          |
| Volymkompensation                 | 2 050          |
| Effektivisering                   | -5 150         |
| Engångsanslag flytt Baggeboskolan | 300            |
| Tillskott hyra Baggeboskolan      | 2 600          |
| Flytt mellan nämnder              | -1 934         |
| <b>Budget 2020</b>                | <b>295 868</b> |



# Kultur- och fritidsnämnden

## Verksamhet

Kultur- och fritidsnämndens prioriterade mål för 2020 är:

### Mål 1 - En rik fritid för alla

Syftet med målet är att stärka upplevelsen av Tibro som bostadsort.

#### Strategi/åtgärder

Förvaltningen kommer arbeta med följande åtgärder för att nå målet:

- Erbjuda attraktiva mötesplatser för invånarna.
- Utveckla folkhälsoarbetet.

#### Måluppföljning

- Fler besökare på våra mötesplatser och evenemang.
- Fler besökare och aktiviteter i våra verksamheter.

### Mål 2 - Ung kultur

Syftet är att stärka ungdomars identitet och ge en bra start i livet.

#### Strategi/åtgärder

Förvaltningen kommer arbeta med följande åtgärder för att nå målet:

- Ökad och breddad kulturverksamhet.
- Öka intresset för kultur bland barn och unga.

#### Måluppföljning

- Fler deltagare i ett nytt och utökat kulturutbud.

## Verksamhetsutveckling

Under 2020 kommer förvaltningen påbörja arbetet med att digitalisera lokalbokning och hantering av föreningsbidrag genom ett nytt digitaliserat lokal- och bokningssystem som är upphandlat som ett ramavtal av SKL. Syftet är att förenkla för våra invånare och föreningar samt att effektivisera processerna.

Musikskolan kommer att fortsätta arbetet mot en breddad verksamhet med målet att kunna erbjuda en verksamhet med fler konstarter utöver musiken.

| Budgetram 2020 - Härledning            | Belopp<br>Tkr |
|--|---------------|
| Budget 2019                            | 26 210        |
| Kompensation löneökning                | 300           |
| Prisutveckling material/tjänster       | 242           |
| Effektivisering                        | -500          |
| Engångsanslag inköp böcker efter brand | -200          |
| Flytt mellan nämnder                   | 93            |
| <b>Budget 2020</b>                     | <b>26 145</b> |

| Kultur och Fritid<br>Nettokostnader, Tkr | Bokslut<br>2018 | Budget<br>2019 | Budget<br>2020 |
|--|-----------------|----------------|----------------|
| Gemensam KFN                             | 2 530           | 2 848          | 2 364          |
| Kultur                                   | 6 187           | 8 413          | 8 706          |
| Fritid                                   | 9 883           | 10 574         | 10 791         |
| Förebyggande                             | 4 235           | 4 375          | 4 284          |
| <b>Summa</b>                             | <b>22 835</b>   | <b>26 210</b>  | <b>26 145</b>  |

## Ekonomi

Kultur- och fritidsnämnden har ett effektiviseringskrav om -0,5 mnkr, cirka 2,4 %. Kravet klaras med intäktsökningar om +150 tkr, minskat anläggningsbidrag om -50 tkr, minskning av fritidsgårdsverksamhet -150 tkr, musikskolan -50 tkr samt minskning av köp av tjänster -100 tkr.

# Socialnämnden

## Verksamhet

Socialnämnden har tre prioriterade mål för 2020.

### Mål 1 – Erbjudna den enskilde Tibrobon – som behöver det – ett tryggt kvarboende hela livet samt trygg hemgång efter slutna hälso- och sjukvård

#### Strategi/åtgärder

- Verksamhetsplanen för Trygg hemgång med uppsatta mål och målvärden verkställs och följs upp.
- Färdigställande av organisation gällande hantering av biståndsinsatser som gäller både förenklade biståndsinsatser och serviceinsatser utan biståndsbeslut.
- Fortsatt utveckling av demensenheten och hemvården gällande ledning och styrning av nattpersonal.

#### Måluppföljning

- Utvärdering genom Socialstyrelsens årliga brukarenkät; hur nöjd är brukaren med hemvården och SÄBO, särskilt boende.
- Utvärdering genom Kommunens kvalitet i korthet, KKiK.
- Uppföljning av målvärden uppsatta i Trygg hemgång.
- Att förslaget för organisationsformen för nattpersonal inom demensenhet och hemvård är klart.

### Mål 2 – Erbjudna barn och unga stöd i Tibro så att deras nätverk kan bli delaktiga och att den unge därmed kan känna en bättre livskvalitet

#### Strategi/åtgärder

- Enheten vardagsnära stöd tydliggör arbetssätt och metoder för nära stöd och behandling på hemmaplan.
- Myndighetsenheten och enheten för vardagsnära stöd har en klar arbetsprocess mellan enheterna när det gäller hur ett ärende hanteras i olika skeden i processen: beslut, verkställighet, utvärdering av insats samt avslut av insats och beslut.
- Slutföra och följa upp effekterna av den åtgärdsplan som är upprättad inom barn- och ungdomsgruppen med mål om en ökad brukartrygghet samt trygghet och stabilitet i personalgruppen.

#### Måluppföljning

- Uppföljning av åtgärdsplanens verkställighet och effekt.
- Uppföljning av antalet placeringar.
- Uppföljning av antalet insatser på hemmaplan.

- Uppföljning av antalet aktuella ärenden gällande barn och unga.
- Att arbetsprocesskarta är upprättad mellan myndighetsenheten och enheten vardagsnära stöd.
- Att en metod- och insatskarta är upprättad inom enheten vardagsnära stöd.
- Uttag av data från KKiK gällande brukardelaktighet inom myndighetsenheten.

### Mål 3 – Personer med funktionsnedsättning ska erbjudas meningsfullhet genom aktiv medverkan i det som berör denne

#### Strategi/åtgärder

- Fullfölja uppsatt handlingsplan från år 2018.
- Ledningen arbetar med medarbetarna om att arbetet ska präglas av ett motiverande förhållningssätt i arbetet med brukarna
- Ledningen arbetar med ett målstyrt arbetssätt i förhållande till medarbetarna
- Arbetet utgår ifrån att det individuella behovet styr insatserna som ska framgå av genomförandeplanen

#### Måluppföljning

- Uppföljning av antalet deltagare inom Aktivitetshuset
- Uppföljning av antalet deltagare ute i annan aktivitet/ åtgärd
- Uppföljning av antalet omsorgstagare med aktuell genomförandeplan där den enskilde varit delaktig
- Uppföljning genom uttag av data från KKiK gällande brukardelaktighet

#### Verksamhetsutveckling

Förvaltningen kommer att bevaka och arbeta med att säkerställa barnperspektivet utifrån att barnkonventionen blir lag.

Pilotprojektet inom Heltidsresan ska slutföras under året med målet att kunna fastställa en arbetsform för samtliga verksamheter inom fackförbundet Kommunals avtalsområde. Detta utifrån den överenskommelse som finns mellan Sveriges Kommuner och Landsting och Kommunal.

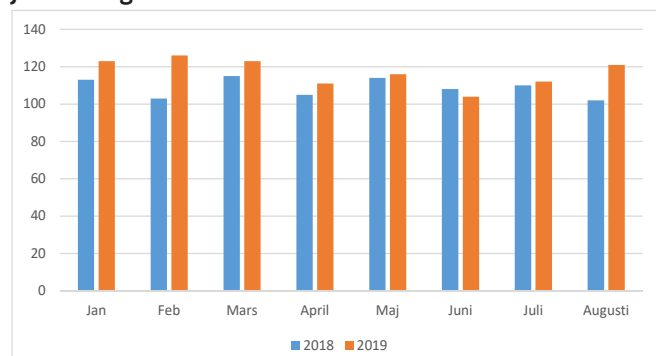
Under 2020 förväntas möjligheterna att arbeta målinriktat med utveckling och kvalitet förbättras eftersom ett antal vakanta tjänster har blivit tillsatta, bland dem tjänsten som verksamhetschef för individ- och familjeomsorgen, IFO, och Funktionsnedsättning.

#### Individ- och familjeomsorg och funktionsnedsättning

Inom IFO utvecklas arbetssättet med ekonomiskt bistånd varpå digitalisering av handläggning genomförs. Antalet hushåll med

ekonomiskt bistånd har ökat de senaste åren och kostnaderna för utbetalt bistånd likaså. Den trenden bedöms hålla i sig eftersom vi bedöms vara på väg in i en lågkonjunktur.

**Diagram: Antal hushåll med ekonomiskt bistånd per månad, januari-augusti**



Vidare fortsätter arbetet med att kvalitetssäkra handläggningen inom myndighetsenheten samt öka antalet insatser på hemmaplan. Samarbete med flera kommuner planeras fortgå för att säkerställa kompetensen och kunna ge bra stöd till kommunens invånare som är i behov av familjehem, för att kunna stötta familjehemmen i sitt viktiga uppdrag och för att kunna erbjuda bra stöd i familjerättsärenden.

Inom området Funktionsnedsättning ligger fokus på att öka upplevelsen av delaktighet för brukarna. Brukarundersökningen kommer utvidgas till att gälla även boendena. Den genomförs hösten 2020.

Vidare ska lokalöversynen, som är kopplad till prognos om framtida behov av boende, daglig verksamhet, korttidsvård med mera, slutföras.

Riktlinjerna för handläggning och tillämpningen av dessa ska implementeras och anpassas ut i verksamheterna. Förvaltningen följer utvecklingen av eventuell lagförändring för personlig assistans.

**Vård och omsorg**

Verksamheten fokuserar på att få den nya organisationen på plats och implementera arbetssättet med Trygg hemgång. Riktlinjerna för vård och omsorg ska bearbetas under våren. Inom ramen för den bearbetningen ska det fastställas hur olika typer av omvårdnads- och serviceinsatser ska hanteras.

Lokalförsörjningsplanen inom området ska färdigställas. Planen ska baseras på den prognos av det framtida behovet av särskilda boendeplatser och typ av omvårdnadsbehov som görs parallellt med planarbetet.

Det påbörjade arbetet med att säkerställa brandskyddet på de särskilda boendena på individnivå kommer att fortsätta.

## Ekonomi

| Socialnämnden<br>Nettokostnader, Tkr | Bokslut 2018   | Budget 2019    | Budget 2020    |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Nämnd                                | 507            | 700            | 701            |
| Gemensam administration              | 7 883          | 12 136         | 11 425         |
| Individ- och familjeomsorg           | 55 057         | 46 977         | 48 781         |
| Vård och omsorg                      | 142 126        | 139 169        | 142 197        |
| Funktionsnedsättning, LSS            | 34 140         | 33 903         | 34 251         |
| <b>Summa</b>                         | <b>239 713</b> | <b>232 885</b> | <b>237 355</b> |

Socialnämnden har under perioden 2016-2018 haft kraftigt ökande underskott. 2018 gick nämnden med 12 mnkr i underskott och från hösten 2018 har ett stort arbete lagts ned på att nå ekonomisk balans i verksamheten. Prognosen för 2019 pekar på ett minskat underskott kring 4-5 mnkr. Det är främst verksamhetsområdena Individ- och familjeomsorg samt funktionsnedsättning som har negativ avvikelse.

I 2020 års budget har socialnämnden ett effektiviseringskrav om 2 % vilket motsvarar 4,2 mnkr. Bedömningen är att obalansen i nämndens budget vid ingången av 2020 är cirka 2-3 mnkr. De största obalanserna i budgeten är ekonomiskt bistånd som bedöms kosta 1,3 mnkr mer än budgeterat och personlig assistans som bedöms kosta 1,2 mnkr mer än budgeterat. Budgeten förutsätter att kostnaden för barn- och ungdomsplaceringar kan minskas med drygt 1 mnkr. Nämnden bedriver ett aktivt arbete för att minska placeringarna och trenden under andra halvåret 2019 är en minskning.

För att åtgärda obalanserna i budgeten kommer en rad utredningar med syfte att reducera kostnaderna att genomföras. Bland annat utreds möjligheten att minska antalet boendeplatser inom LSS och därmed avveckla ett boende under en period tills det långsiktiga behovet fastställts. Nämnden utreder också möjligheten att göra besparingar inom områdena anhörigstöd, vardagsnära stöd och hälso- och sjukvård.

| Budgetram 2020 – Härledning      | Belopp<br>Tkr  |
|----------------------------------|----------------|
| Budget 2019                      | 232 885        |
| Kompensation löneökningar        | 3 950          |
| Prisutveckling material/tjänster | 843            |
| Volymkompensation                | 2 100          |
| Engångsanslag luventus hyror     | 1 155          |
| Effektivisering                  | -4 150         |
| Tillskott                        | 800            |
| Flytt mellan nämnder             | -228           |
| <b>Budget 2020</b>               | <b>237 355</b> |



# Byggnads- och trafiknämnden

## Verksamhet

Byggnads- och trafiknämnden har följande fyra mål för 2020:

### Mål 1 – Arbeta med alla de tillsynsärenden som inkommer under året, samt de ärenden som kvarstår sedan tidigare

#### Strategi/åtgärder

- Avsätta resurser för tillsynsarbete

#### Måluppföljning:

- Förbättra efterlevnaden av bygglovslagstiftningen

### Mål 2 – Förbättra information och rådgivning till allmänheten

#### Strategi/tgärder

- Råd, information och anvisningar på kommunens hemsida ska ses över för plan- och byggavdelningen

#### Måluppföljning:

- Bättre ansökningshandlingar och kortare handläggningstid

### Mål 3 – Följa upprättad tidplan för fortsatt arbete med översiktsplan 2021, Tibro kommun

#### Strategi/åtgärder

- Arbeta enligt antagen projektplan för översiktsplan
- Skapa förutsättning för antagande av ny översiktsplan under 2021

#### Måluppföljning:

- Uppföljning sker regelbundet i projektgruppen

### Mål 4 – Främja god trafikmiljö och höja trafiksäkerheten för motorfordon, cyklister och gångare.

#### Strategi/åtgärder

- Kartlägga vilka vägar som kommer att nyttjas av barn och ungdomar för att ta sig till sin skola och utefter det uppdatera vilka vägar som definieras som "rekommenderade skolvägar".

#### Måluppföljning:

- Ökad säkerhet för fotgängare och cyklister, minskad bilanvändning, minskad miljöpåverkan.

## Verksamhetsutveckling

Den inbromsningen av bostadsbyggandet som skett i

| Budgetram 2020 – Härledning      | Belopp<br>Tkr |
|----------------------------------|---------------|
| Budget 2019                      | 3 655         |
| Kompensation löneökningar        | 125           |
| Prisutveckling material/tjänster | 0             |
| Effektivisering                  | -300          |
| Flytt mellan nämnder             | 0             |
| <b>Budget 2020</b>               | <b>3 480</b>  |

| Byggnads- och trafiknämnd<br>Nettokostnader, Tkr | Bokslut<br>2018 | Budget<br>2019 | Budget<br>2020 |
|--|-----------------|----------------|----------------|
| Nämnd  | 257             | 300            | 300            |
| Fysisk detaljplanering                           | 2 211           | 4 376          | 4 475          |
| Byggverksamhet myndighet                         | -1 395          | -1 305         | -1 405         |
| Ny Översiktsplan                                 | 0               | 500            | 500            |
| MÖS  | 1 042           | 0              | 0              |
| Kart och Mät                                     | 0               | -216           | -390           |
| <b>Summa</b>                                     | <b>2 114</b>    | <b>3 655</b>   | <b>3 480</b>   |

storstadsområdena har ännu så länge ej nått Tibro. Boverkets nationalekonomer ser en del signaler som tyder på att utvecklingen av bostadsbyggandet kan komma att stabiliseras de följande åren. Det kommunala bostadsföretaget Tibrobyggen har flera hundra personer i lägenhetskö.

Ett starkt fokus under första halvåret 2020 är framtagandet av en ny översiktsplan. En annan uppgift är att arbeta med utvecklingen av järnvägsområdet i centrala Tibro liksom den övriga delen av Karlsborgsbanan.

## Ekonomi

Nämndens driftbudget för 2020 är efter justeringar cirka -0,2 mnkr mindre jämfört med 2019. För att nå en budget i balans görs följande justeringar:

- Minska budgeten för arkitekter och konstnärer och övrigt främmande tjänster. Här ligger kostnader för miljökonsekvensbeskrivningar, trafikutredningar, bullerutredningar, markundersökningar och liknande, som krävs för detaljplaners färdigställande.
- Justeringsfaktorn för Plan- och bygglovtaxan planeras att höjas från 0,8 till 0,9 vilket medför en intäktsökning på cirka 0,1 mnkr.
- Plan- och byggavdelningens timarvode för kommunala förrättningsförberedelse justeras från 800 kr till 900 kr per timma.

# Samhällsbyggnadsnämnden – skattefinansierad verksamhet

## Verksamhet

Samhällsbyggnadsnämnden har följande prioriterade mål 2020:

### Mål 1 - Aktivt underhålla och utveckla grönområden, gator och torg i hela kommunen så att såväl Tibrobor som besökare känner sig hemma och välkomnade

#### Strategi/åtgärd

- Att verka för en hållbar tillväxt ur miljömässiga aspekter genom att installera minst 650 ljuspunkter med LED-lampor (nyinstallation samt byte av befintlig armatur) i gatubelysningsnätet under 2020.
- Att bidra till att invånarna i kommunen kan förflytta sig inom tätorten på ett tryggt och enkelt sätt genom att utöka och underhålla nätverket av gång- och cykelvägar inom Tibro kommun.

#### Måluppföljning

För att kontrollera måluppfyllelsen kommer följande nyckeltal att följas upp:

- Minskad driftkostnad, längre livslängd, minskad miljöpåverkan.
- Minskad miljöpåverkan, ökad trafiksäkerhet.

### Mål 2 - Energiförbrukningen i kommunens lokaler ska effektiviseras

#### Strategi/åtgärd

- Inventering av energieffektiviseringsåtgärder ska genomföras för hela fastighetsbeståndet.
- Förslag på effektiviseringsåtgärder ska tas fram till arbetet med investeringsbudget för år 2020.
- Fastställa mål för energiförbrukning.

#### Måluppföljning

För att kontrollera måluppfyllelsen kommer följande nyckeltal att följas upp:

- Tibro kommun tar ytterligare steg för uppnå kommunala, regionala samt statliga mål rörande energieffektivisering.
- Lägre driftskostnader.
- Antal förslag på energieffektiviseringar i investeringsbudgeten för år 2020.

### Mål 3 - Budget i balans utifrån kvalitet, efterfrågan och servicenivå

#### Strategi/åtgärd

Genom att analysera tidigare utfall och kommande portionsantal för 2020 säkerställa att budgeten är anpassad utifrån efterfrågan och kvalitet. Under förutsättning att Måltidspolicyn blir antagen i Tibro kommun kommer denna att bli ett viktigt styrande dokument för måltidsavdelningen.

#### Måluppföljning

- Att måltidsavdelningen får en budget i balans.

#### Verksamhetsutveckling

Den pågående fastighetsutredningen i Tibro kommun kommer påverka nämndens ansvarsområde. Resultatet av utredningen kommer förhoppningsvis klargöra vilka fastigheter kommunen ska satsa på att utveckla, renovera eller eventuellt avveckla.

Nämnden kommer att samverka med Trafikverket angående den kommande saneringen av Karlsborgsbanan.

Förvaltningen kommer också att fokusera på digitalisering.

Under 2020 kommer ett flertal investeringsobjekt att genomföras, bland annat trafiklösningen vid Baggeboskolan, ny GC-väg, pendelparkering, med mera.

## Ekonomi

| Samhällsbyggnadsnämnden<br>skattefinansierad verksamhet<br><i>Nettokostnader, Tkr</i> | Bokslut 2018  | Budget 2019   | Budget 2020   |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Gemensam administration   | 6 696         | 4 412         | 3 472         |
| Gata och park   | 7 266         | 8 637         | 9 194         |
| Fastigheter   | 4 407         | 5 186         | 7 436         |
| Kapitaltjänst   | 18 433        | 20 725        | 25 900        |
| Måltidsavdelningen  | -148          | 0             | 0             |
| <b>Summa</b>  | <b>36 654</b> | <b>38 960</b> | <b>46 002</b> |

Samhällsbyggnadsnämnden har inför budget 2020 ett effektiviseringskrav om totalt -1,1 mnkr varav 0,7 mnkr avser interndebiteringar och 0,4 mnkr avser nämndens tilldelade ram. De -0,7 mnkr fördelar sig enligt -0,5 mnkr inom måltidsavdelningen samt -0,2 inom fastighetsavdelningen.

Måltidsavdelningens besparingsbeting om -0,5 mnkr kommer i första hand att hanteras genom minskad servering av mjölk, ökad servering av vegetarisk kost samt minskade inköp av ekologiska livsmedel.

Fastighetsavdelningens besparingskrav om -0,2 mnkr kommer huvudsakligen hanteras genom minskad skötsel av grönytor.

Resterade del av effektiviseringskravet, 0,4 mnkr hanteras genom lägre kostnader avseende material och tjänster inom gata/park avdelningen och gemensam administration.

Eftersom kommunen är inne i en period med stora investeringar så har anslaget med kapitalkostnader ökat med 5,2 mnkr.

| Budgetram 2020 – Härledning                     | Belopp<br>Tkr |
|---|---------------|
| Budget 2019                                     | 38 960        |
| Kompensation löneökningar                       | 300           |
| Prisutveckling material/tjänster                | 103           |
| Kompensation ökade kapitalkostnader             | 5 175         |
| Effektivisering                                 | -1 075        |
| Effektivisering justering ej höjda internpriser | 815           |
| Flytt mellan nämnder                            | 1 724         |
| <b>Budget 2020</b>                              | <b>46 002</b> |

# Samhällsbyggnadsnämnden – avgiftsfinansierad verksamhet

## Verksamhet

### Vatten och avlopp

VA-verksamheten ansvarar för leverans av dricksvatten samt omhändertagande av avloppsvatten från de anslutna fastigheterna inom Tibro kommun. VA-verket har också uppdraget att avleda dagvatten från gator och fastigheter. Kommunens VA-verksamhet är en affärsverksamhet med egen resultat- och balansräkning. Verksamheten är till 100 % finansierad av fakturerade intäkter.

Utbyggnaden av ledningar till fastigheter på landsbygden kommer att sysselsätta verksamheten i flera år framöver. Efterfrågan på kommunal anslutning är stor och tyvärr finns inte möjligheten att möta denna önskan på en gång, utan arbetet måste fördelas ut över tid.

I investeringsbudgeten 2020 och 2021 finns totalt 20 mnkr avsatta för en renovering och uppgradering av kommunens reningsverk. Uppgraderingen sker för att kunna hantera den ökade mängden anslutningar till det kommunala ledningsnätet och för att möta kommande utökade krav på rening.

### Fjärrvärme

Fjärrvärmen i Tibro är uppdelad på två aktörer. Kommunen ansvarar för leverans av värme till bostadsfastigheter, medan Neova levererar till industrifastigheter. Kommunen köper värmeproduktion av Neova.

Fjärrvärmen anses vara ett bra värmealternativ och anslutningsgraden i utbyggda områden är god, vilket gör att det inte beräknas bli så många nya anslutningar framöver. Verksamheten planerar att leverera fjärrvärme till kommunens nya grundskola.

## Ekonomi

Verksamheten har behov av att höja VA-taxan i syfte att täcka ökande kostnader för löner och övriga köpta tjänster. En höjning av kostnader för kemikalier och el behöver också kompenseras. Under de senaste åren har investering gjorts i kommunens ledningsnät och ytterligare investeringar behöver göras. Ombyggnaden av kommunens avloppsreningsverk kommer att påverka kostnaden för kapitaltjänst framöver.

# Kollektivtrafiknämnden

## Verksamhet

Den strategiska inriktningen för kollektivtrafiken fastställs av fullmäktige i Västra Götalandsregionen i ett trafikförsörjningsprogram.

Genom etablerade samverkansformer är kommunerna delaktiga i arbetet med att nå de mål som gemensamt formulerats för kollektivtrafikens utveckling i Västra Götaland.

Därtill har kollektivtrafiknämnden följande mål för 2020:

### Rättssäker, likvärdig och effektiv handläggning

#### Strategi/åtgärder

- Att framtagna mallar och formuleringar finns i verksamhetssystem, i syfte att arbeta mer likartat med utredningar och beslut.
- Minst en e-tjänst i bruk.
- Månadsvis uppföljning av handläggningstiden för färdtjänstären.
- Kontinuerlig bevakning av rättspraxis med hjälp av tjänsten JP Infonet samt uppföljning av överklagade beslut.

| Kollektivtrafik<br>Nettokostnader, Tkr | Bokslut<br>2018 | Budget<br>2019 | Budget<br>2020 |
|--|-----------------|----------------|----------------|
| Administration                         | 590             | 642            | 660            |
| Trafik                                 | 1 317           | 1 308          | 1 380          |
| <b>Summa</b>                           | <b>1 907</b>    | <b>1 950</b>   | <b>2 040</b>   |

### Verksamhetsutveckling

Med anledning av införandet av ett nytt prissystem i den allmänna kollektivtrafiken under hösten 2020 behöver kommunerna se över prissättningen för färdtjänsten, då nuvarande system utgår från dagens kollektivtrafikzoner. Beroende på hur det nya systemet utformas kommer troligtvis resandet och därmed kostnaden för färdtjänsten att påverkas.

## Ekonomi

Trafikkostnaden för Tibro kommun utgörs av färdtjänst och riksfärdtjänst för personer som är folkbokförda i kommunen samt den kollektivtrafik som nämnden avtalat om. 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. Under 2019 har resandet varit förhållandevis konstant, och budget 2020 utgår från nuvarande nivå.



# Ekonomi

## Resultatbudget

| Resultatposter, belopp i Tkr            | Budget 2019     | Budget 2020     | Budget 2021     | Budget 2022     |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter                  | 230 000         | 185 000         | 190 000         | 195 000         |
| Verksamhetens kostnader                 | -859 000        | -825 180        | -834 700        | -859 125        |
| Avskrivningar                           | -22 000         | -26 150         | -31 150         | -31 500         |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>     | <b>-651 000</b> | <b>-666 330</b> | <b>-675 850</b> | <b>-695 625</b> |
|   |                 |                 |                 |                 |
| Skatteintäkter                          | 463 700         | 472 300         | 482 350         | 498 300         |
| Generella statsbidrag och utjämning     | 186 200         | 194 200         | 201 225         | 205 925         |
| <b>Resultat före finansiella poster</b> | <b>-1 100</b>   | <b>170</b>      | <b>7 725</b>    | <b>8 600</b>    |
|   |                 |                 |                 |                 |
| Finansiella intäkter                    | 12 450          | 9 950           | 9 925           | 10 000          |
| Finansiella kostnader                   | -2 950          | -1 950          | -3 950          | -4 500          |
|   |                 |                 |                 |                 |
| <b>Årets resultat</b>                   | <b>8 400</b>    | <b>8 170</b>    | <b>13 700</b>   | <b>14 100</b>   |

# Balansbudget

| Balansposter, belopp i Tkr  | Budget 2020    | Budget 2021    | Budget 2022    |
|---|----------------|----------------|----------------|
| <b>Anläggningstillgångar</b>  |                |                |                |
| Immateriella anläggningstillgångar  | 0              | 0              | 0              |
| Materiella anläggningstillgångar  | 585 727        | 617 527        | 656 477        |
| Finansiella anläggningstillgångar   | 12 200         | 12 200         | 12 200         |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>  | <b>597 927</b> | <b>629 727</b> | <b>668 677</b> |
| <b>Omsättningstillgångar</b>  |                |                |                |
| Exploateringsmark   | 2 900          | 2 900          | 2 900          |
| Förråd m m.   | 200            | 200            | 200            |
| Fordringar  | 60 000         | 60 000         | 60 000         |
| Kortfristiga placeringar  | 235 000        | 245 000        | 255 000        |
| Kassa och bank  | 13 311         | 12 211         | 9 901          |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>  | <b>311 411</b> | <b>320 311</b> | <b>328 001</b> |
| <b>Summa tillgångar</b>   | <b>909 338</b> | <b>950 038</b> | <b>996 678</b> |
| <b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>                                       |                |                |                |
| <b>Eget kapital</b>   |                |                |                |
| Årets resultat  | 8 170          | 13 700         | 14 100         |
| Resultatutjämningsreserv  | 0              | 0              | 0              |
| Övrigt eget kapital   | 508 074        | 516 244        | 529 944        |
| <b>Summa eget kapital</b>   | <b>516 244</b> | <b>529 944</b> | <b>544 044</b> |
| <b>Avsättningar</b>   |                |                |                |
| Avsättningar till pensioner   | 9 100          | 9 000          | 8 900          |
| Övriga avsättningar   | 5 260          | 2 360          | 0              |
| <b>Summa avsättningar</b>   | <b>14 360</b>  | <b>11 360</b>  | <b>8 900</b>   |
| <b>Skulder</b>  |                |                |                |
| Långfristiga skulder  | 213 500        | 243 500        | 278 500        |
| Kortfristiga skulder  | 165 234        | 165 234        | 165 234        |
| <b>Summa skulder</b>  | <b>378 734</b> | <b>408 734</b> | <b>443 734</b> |
| <b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>                                 | <b>909 338</b> | <b>950 038</b> | <b>996 678</b> |
| <b>Ansvarförbindelse pensioner inkl. löneskatt</b><br>(Enligt prognos KPA dec 2018) | <b>225 001</b> | <b>222 803</b> | <b>220 523</b> |

## Kassaflödesbudget

| Kassaflödesbelopp i Tkr  | Budget 2020     | Budget 2021    | Budget 2022    |
|--|-----------------|----------------|----------------|
| <b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>                                  |                 |                |                |
| Årets resultat   | 8 170           | 13 700         | 14 100         |
| Justering för ej likviditetspåverkande poster                    | 26 150          | 31 150         | 31 500         |
| Minskning av avsättning på grund av utbetalning                  | -14 900         | -3 000         | -2 460         |
| <b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b> | <b>19 420</b>   | <b>41 850</b>  | <b>43 140</b>  |
| 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              |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>                  | <b>9 420</b>    | <b>31 850</b>  | <b>33 140</b>  |
| <b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>                                  |                 |                |                |
| Investering i materiella anläggningstillgångar                   | -138 216        | -62 950        | -70 450        |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar                  | 0               | 0              | 0              |
| Investering i finansiella anläggningstillgångar                  | 0               | 0              | 0              |
| Försäljning av finansiella anläggningstillgångar                 | 0               | 0              | 0              |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>                  | <b>-138 216</b> | <b>-62 950</b> | <b>-70 450</b> |
| <b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>                                 |                 |                |                |
| Nyupptagna lån   | 130 000         | 30 000         | 35 000         |
| Amortering av långfristiga skulder                               | 0               | 0              | 0              |
| Ökning/minskning av långfristiga fordringar                      | 0               | 0              | 0              |
| <b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>                 | <b>130 000</b>  | <b>30 000</b>  | <b>15 000</b>  |
| <b>Årets kassaflöde</b>  | <b>1 204</b>    | <b>-1 100</b>  | <b>-2 310</b>  |
| Likvida medel vid årets början                                   | 12 107          | 13 311         | 12 211         |
| Likvida medel vid årets slut                                     | 13 311          | 12 211         | 9 901          |

## Driftbudget

| Verksamhet, belopp i Tkr                  | Budget 2019     | Budget 2020     | Förändring     |
|---|-----------------|-----------------|----------------|
| Kommunfullmäktige                         | -3 520          | -3 250          | 270            |
| Kommunstyrelsen                           | -54 715         | -56 015         | -1 300         |
| Barn- och utbildningsnämnden              | -292 380        | -295 868        | -3 488         |
| Byggnads- och trafiknämnden               | -3 655          | -3 480          | 175            |
| Kultur- och fritidsnämnden                | -26 210         | -26 145         | 65             |
| Samhällsbyggnadsnämnden                   | -38 960         | -46 002         | -7 042         |
| Socialnämnden                             | -232 885        | -237 355        | -4 470         |
| Kollektivtrafiknämnden                    | -1 950          | -2 040          | -90            |
|   |                 |                 |                |
| <b>Summa nämndsverksamhet</b>             | <b>-654 275</b> | <b>-670 155</b> | <b>-15 880</b> |
| Finansförvaltningen                       | 3 275           | 3 825           | 550            |
| <i>varav PO-pålägg</i>                    | 41 700          | 41 150          | -550           |
| <i>varav pensionskostnader</i>            | -38 000         | -40 000         | -2 000         |
| <i>varav semesterlöneskultsförändring</i> | -1 300          | -1 400          | -100           |
| <i>varav förändring upplupna löner</i>    | -500            | -125            | 375            |
| <i>varav internränta</i>                  | 4 650           | 6 500           | 1 850          |
| <i>varav övrigt</i>                       | -3 275          | -2 300          | 975            |
|   |                 |                 |                |
| <b>Summa verksamhet</b>                   | <b>-651 000</b> | <b>-666 330</b> | <b>-15 330</b> |
| Skatteintäkter och generella statsbidrag  | 649 900         | 666 500         | 16 600         |
| Finansnetto                               | 9 500           | 8 000           | -1 500         |
| <b>Årets resultat</b>                     | <b>8 400</b>    | <b>8 170</b>    | <b>-230</b>    |



# Investeringsbudget

| Investeringsprojekt, belopp i Tkr                            | Nämnd | 2020          | 2021          | 2022          |
|--|-------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Skattefinansierade projekt:</b>                           |       |               |               |               |
| Baggeboskolan  | KS    | 60 000        |               |               |
| Planerat underhåll fastigheter                               | SBN   | 5 600         | 6 400         | 6 400         |
| Ransbergs skola  | SBN   | 3 000         | 35 000        |               |
| Gatubelysning  | SBN   | 2 000         | 2 000         | 2 000         |
| GC-väg Ransbergs skola - Prästbolsvägen                      | SBN   | 1 080         |               |               |
| Asfaltering  | SBN   | 1 000         | 3 300         | 3 300         |
| Inventarier  | SN    | 500           | 500           | 500           |
| KS Oförutsett  | KS    | 500           | 500           | 500           |
| Inventarer   | BUN   | 800           | 800           | 800           |
| Gång- och cykelvägar   | SBN   | 400           |               |               |
| Parker och lekplatser  | SBN   | 250           | 250           | 250           |
| Underhåll Balteryd   | SBN   | 200           | 200           |               |
| Fritidsområden/badplatser                                    | SBN   | 200           | 200           | 200           |
| Dresskärra   | SBN   | 150           |               |               |
| Förskola   | SBN   |               |               | 35 000        |
| Fågelviksskolan åk 7-9                                       | SBN   |               |               | 10 000        |
| Ram till förfogande budget 2021-2022                         |       |               | 5 000         | 5 000         |
| Gestaltningprogram   | SBN   |               |               | 1 500         |
| <b>Summa - skattefinansierade projekt</b>                    |       | <b>75 680</b> | <b>54 150</b> | <b>65 450</b> |
| <b>Exploateringsprojekt helt/delvis intäktsfinansierade:</b> |       |               |               |               |
| Exploatering Prästbolet                                      | SBN   | 3 000         | 3 500         | 0             |
| Exploatering Baggebolet 1:80                                 | SBN   | 3 500         | 300           | 0             |
| <b>Summa - exploateringsprojekt</b>                          |       | <b>6 500</b>  | <b>3 800</b>  | <b>0</b>      |
| <b>Avgiftsfinansierade projekt:</b>                          |       |               |               |               |
| Ombyggnad reningsverk*                                       | SBN   | 3 000         |               |               |
| Vattenledning Bråbacka - Kylvanäs                            |       | 2 200         |               |               |
| Anslutningsavgift Vattenledning Bråbacka-Kylvanäs            |       | -2 200        |               |               |
| Galvledningar Fagersanna                                     | SBN   | 1 000         |               |               |
| Avlopp Anderstorp  | SBN   | 1 000         |               |               |
| Anslutningsavgift Anderstorp                                 | SBN   | - 300         |               |               |
| Avlopp Dungen - Hagen  | SBN   | 1 000         |               |               |
| Anslutningsavgift Dungen - Hagen                             | SBN   | - 500         |               |               |
| Relining avlopp Allégatan                                    | SBN   | 500           |               |               |
| Ram till förfogande VA investeringar 2021-2022               |       |               | 5 000         | 5 000         |
| <b>Summa - avgiftsfinansierade projekt</b>                   |       | <b>5 700</b>  | <b>5 000</b>  | <b>5 000</b>  |
| <b>Summa investeringar</b>                                   |       | <b>87 880</b> | <b>62 950</b> | <b>70 450</b> |

\*Budget 2019-2020 om 4 mnkr avser projektering och upphandling. Budget för ombyggnation med start 2021 hanteras i särskilt ärende under 2020.

2020 års investeringsbudget uppgår till 87,9 mnkr. Kommunen skiljer på tre typer av investeringar: skattefinansierade investeringar, avgiftsfinansierade investeringar samt exploateringsinvesteringar.

Byggnationen av Baggeboskolan fortsätter och för år 2020 finns ytterligare 60 mnkr avsatta i investeringsbudgeten av de totalt 227 mnkr. Skolan förväntas slutbesiktigas i maj 2020 och tas i bruk till höstterminen samma år.

| Utfall/prognos/<br>budget, mnkr | 2017 | 2018 | 2019  | 2020 | Total |
|---------------------------------|------|------|-------|------|-------|
| Baggeboskolan                   | 3,9  | 51,1 | 105,0 | 67,0 | 227,0 |

I investeringsbudgeten finns 5,6 mnkr avsatta för planerat fastighetsunderhåll. Det avser både mindre underhåll och reinvesteringar i kommunens samtliga verksamhetslokaler.

För 2020-2021 finns 38 mnkr avsatta för projektering och renovering av Ransbergs skola.

I investeringsbudgeten finns 2,0 mnkr avsatta för gatubelysning. Projektet syftar till att byta ut alla armaturer till LED-belysning. Under 2020 inleds arbetet i Hörnebo och efter det ska armaturerna i centrala Tibro börja bytas ut.

Kommunen har två exploateringsprojekt för 2020. Planen för exploateringen av Baggebolet 1:80 omfattar ett område för sammanbyggda småhus i form som radhus, parhus eller kedjehus, 25-30 lägenheter, söder om tomten där Baggeboskolan uppförs och 17 villatomter öster om skoltomten. Området vid Ransbergs Prästbol omfattar 27 villatomter med sjöutsikt.

I investeringsbudgeten för 2020 finns totalt 3 mnkr avsatta för projektering och upphandling gällande renovering av kommunens reningsverk. I 2020 års budgetarbete kommer kostnaden för ombyggnationen med start 2021 att inarbetas. I samband med detta ska också eventuellt framtida behov av avgiftsjusteringar till följd av investeringen behandlas.

VA-verksamheten arbetar vidare med anslutningar till det kommunala ledningsnätet samt utbyte av äldre ledningar. Verksamheten kommer dra en ny vattenledning mellan Bråbacka-Kylvanäs som möjliggör ytterligare 200 anslutningar till ledningsnätet. Äldre galvledningar ersätts med nya ledningar i Fagersanna. Vid Anderstorp kommer en ny avloppsledning läggas ner som även den möjliggör ytterligare anslutningar.

*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