



TIBRO DELÅRSRAPPORT

med årsprognos

Tibro kommun
2018-06-30

Innehållsförteckning

Inledning

Kommunalrådet har ordet	4
Delårsrapport i korthet	5
Förväntad måluppfyllelse	5

Förvaltningsberättelse

Analyser

Omvärldsanalys	7
Personalanalys	8
Ekonomisk analys	10

Mål- och kvalitetsuppföljning

Kommunfullmäktiges mål	12
------------------------------	----

Verksamhetsberättelse

Kommunstyrelsen	14
Samhällsbyggnadsnämnden - skattefinansierad verksamhet.....	16
Byggnads- och trafiknämnden	17
Kollektivtrafiknämnden	18
Kultur- och fritidsnämnden	19
Barn- och utbildningsnämnden	20
Socialnämnden	22
Samhällsbyggnadsnämnden - avgiftsfinansierad verksamhet.....	24
AB Tibrobyggen	24
Tibro Elnät AB med koncern	25

Ekonomisk redovisning

Redovisningsprinciper	26
Resultaträkning	27
Balansräkning	28
Noter	29
Driftredovisning	35
Investeringsredovisning	36



Kommunalrådet har ordet

Det är med stor glädje jag noterar att markarbetena för den nya Baggeboskolan kom igång under sommaren. En F-6-skola med plats för 60 % av våra elever i de aktuella åldersgrupperna, som kommer att tas i bruk i samband med höstterminsstarten 2020. Den nya skolan får en fullstor sporthall, som blir ett välkommet tillskott för idrottsrörelsen. Den nya skolan är den största investeringen i Tibro kommun på flera decennier och mycket efterlängtat. Det är ett rejält första steg mot bättre och mer ändamålsenliga lokaler för våra barn, ungdomar och anställda.

”Byggandet av Baggeboskolan är ett rejält första steg mot bättre och mer ändamålsenliga lokaler för våra barn, ungdomar och anställda”

Det är inte bara en stor skola som byggs. I början av året togs det nya äldreboendet Bonargården i bruk och under hösten tillkommer dessutom 38 hyresrätter i kvarteret Örnén genom det kommunägda bostadsbolaget Tibrobyggens försorg. Ett flertal privata entreprenörer bygger också både hyresrätter och parhus.

Kommunen har förvärvat en fastighet i omedelbar närhet till bangårdsområdet och Snickarvallens förskola. När kommunen blir ägare av stationsområdet finns goda möjligheter att knyta ihop tätorten. Det handlar om infrastruktur, bostäder, handel och nya mötesplatser. Flera nya detaljplaner för byggnation har beslutats och fler är på gång. Det är viktigt för en kommun som har ambitionen att fortsätta att växa.

En satsning många har noterat är ombyggnaden av Allétorget. Kommunen och samhällsbyggnadsförvaltningen har fått väl-förtjänt beröm för det nya, attraktivare torget och många med mig har upplevt att det nu blivit väsentligt lättare att parkera där.

För Tibro kommun är det viktigt att på olika sätt kunna bidra till ett bra näringslivsklimat. Under året har ett nytt näringslivsprogram tagits fram i samarbete med näringslivet och kommunens näringslivsenhet, Tillväxt Tibro, fortsätter att ha en aktiv roll i företagsnätverken i kommunen. Efter ett givande samarbete med MIO meddelade det marknadsledande möbelföretaget att huvudkontoret kommer att byggas ut i Tibro. Det är oerhört glädjande att Tibro kan erbjuda förutsättningar för näringslivet att utvecklas – och det i konkurrens med många andra kommuner.

Rolf Eriksson
Kommunstyrelsens ordförande

Aret inleddes med en dramatisk och tråkig händelse. En brand i Allégårdens äldreboende kunde ha medfört mycket svåra konsekvenser. Men tack vare heroiska insatser från räddningstjänsten, polisen, sjukvården och framförallt från vår egen vårdpersonal så lyckades vi snabbt evakuera alla boende. Den materiella förödelsen var stor och även om våra försäkringar täcker en stor del av kostnaderna efter branden så ersätts inte allt. En redan hårt prövad socialförvaltning arbetade sig igenom brandens följdverkningar på ett mycket bra sätt. Vår egen krisberedskap prövades också och fungerade mycket väl. En stor eloge till alla inblandade!

Vårt kommunala bostadsbolag, Tibrobyggen, har också arbetat framgångsrikt tillsammans med socialförvaltningen kring återuppbyggnaden av de lokaler som brann ner. Byggnationen av de nya lokalerna börjar under hösten och avtal har även träffats med en entreprenör som ska renovera hela Fredsgatan 36, som ska omvandlas från ett äldreboende till vanliga lägenheter. Ett knappt fyrtiotal mindre lägenheter kommer att bli ett välkommet tillskott på bostadsmarknaden.

Barn- och utbildningsnämnden har i årets budget fått tre miljoner extra i sin budget till det nya kompetenscentret och nya vuxenutbildningar. Det är verksamheter vi nu ser tar form och som är oerhört viktiga för att få fler i utbildning, jobb och egen försörjning.

Delårsrapport i korthet 2018



- Vid halvårsskiftet hade Tibro kommun 11 129 invånare, en ökning med 19 personer sedan årsskiftet. Arbetslösheten är vid halvårsskiftet 8,9 %, vilket är en klar minskning jämfört med föregående år (2017: 10,3 %).
- Kommunens resultat för perioden januari-juni 2018 är 4,7 mnkr (2017: 20,3 mnkr).
- Prognostiserat resultat för 2018 är 7,4 mnkr. Det är 3,9 mnkr sämre än det budgeterade resultatet om 11,2 mnkr.
- Skatteintäkter och generella statsbidrag prognostiseras till 640,3 mkr, vilket är 1,4 mnkr mindre än budgeterat.
- Verksamhetens nettokostnader prognostiseras till 642,2 mnkr, ett underskott jämfört med budget med -1,6 mnkr. De största avvikelserna mot budget i prognosen visar socialnämnden -3,8 mnkr, kommunstyrelsen -1,8 mnkr, barn- och utbildningsnämnden, -1,0 mnkr och finansförvaltningen +5,3 mnkr.
- Finansnettot väntas uppgå till 9,3 mnkr, vilket är -0,8 mnkr lägre än budgeterat.
- Under perioden januari-juni 2018 har 21,3 mnkr investerats. Prognosen för året uppgår till 102,5 mnkr, vilket är 28,9 mnkr lägre än budgeterade 131,4 mnkr.
- Tibro kommuns största investeringsprojekt, byggnationen av F-6-skolan Baggeboskolan har fortlöpt under våren med fortsatt projektering samt förberedande markarbeten. Total budget uppgår till 227 mnkr och skolan beräknas stå färdig hösten 2020.
- AB Tibrobyggen redovisar vid halvårsskiftet ett prognostiserat resultat om 1,0 mnkr. Under våren har äldreboendet Bonargården färdigställt och inflyttning har skett. Byggnationen av två hus med 38 lägenheter fortsätter med planerad inflyttning i oktober 2018.
- Efter branden som utbröt i Allégården den 26 januari har Tibrobyggen och även kommunen under det första halvåret fått lägga mycket tid och resurser på bland annat omhändertagande av boende, lösa driften av den dagliga verksamheten i tillfälliga lokaler, återuppbyggnad samt flytt tillbaka till ordinarie lokaler.
- Tibro Elnät AB med koncern redovisar en helårsprognos om 4,2 mnkr. Bolaget har under våren fortsatt arbetet med bredbandsutbyggnad i bland annat Fagersanna.
- Med hänsyn till att två av tre finansiella mål förväntas uppnås och att måluppfyllelsen avseende verksamhetsmålen anses god bedömer kommunstyrelsen att kommunen sammantaget under 2018 kommer uppnå god ekonomisk hushållning.

Förväntad måluppfyllelse

I delårsrapporten presenteras de förväntade resultaten av arbetet med samtliga prioriterade mål och måluppfyllelsen relateras sedan till dem. I tabellen nedan redovisas samtliga prioriterade mål för 2018 samt förväntad måluppfyllelse vid årets slut, i form av en till fyra sköldar. En sköld betyder att målet inte är uppnått, två att målet delvis kommer att uppnås, tre att målet i huvudsak uppnås och fyra att målet kommer att uppnås. Kortfattade beskrivningar av målen och de förväntade resultaten presenteras på sidorna 12-23 i förvaltningsberättelsen.

Prioriterade mål 2018	Måluppfyllelse
Kommunfullmäktige	
Stärka Tibro som en attraktiv kommun för invånare och besökare där mångfald ses som en tillgång	☒☒
Bidra till ett kreativt och nyskapande näringsliv	☒☒
Kommunstyrelsen	
Öka tillgängligheten till den kommunala servicen för såväl invånare, besökare som företagare	☒☒☒
Öka invånarnas delaktighet och inflytande i samhällsutvecklingen	☒☒☒
Öka medarbetarnas nöjdhet och engagemang i sitt arbete	☒☒☒
Barn- och utbildningsnämnden	
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	☒☒☒☒
Utveckla kvaliteten i grundskolan så att alla elever lämnar grundskolan med fullföljda studier och med meritvärden minst lika höga som snittet inom Skaraborg	☒☒
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	☒☒☒
Genom Tibro Kompetenscenter verka för att minska arbetslösheten och öka utbildningsnivån i Tibro kommun	☒☒
Socialnämnden	
Erbjuda den enskilde Tibrobon – som behöver det – ett tryggt kvarboende hela livet samt trygg hemgång efter slutna hälso- och sjukvård	☒☒☒☒
Erbjuda barn och unga stöd i Tibro så att deras nätverk kan bli delaktiga och att därmed den unge kan känna en bättre livskvalité	☒☒
Personer med funktionsnedsättning ska erbjudas meningsfullhet genom aktiv medverkan i det som berör dem	☒☒
Kultur- och fritidsnämnden	
En rik fritid för alla	☒☒☒
Utveckla ung kultur i Tibro	☒☒☒
Kollektivtrafiknämnden	
En likartad service, av god kvalitet, till uppdragsgivare och kommuninvånare	☒☒☒
Byggnads- och trafiknämnden	
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, cyklister och gångare	☒☒
Samhällsbyggnadsnämnden	
Att erbjuda en god välfärdsservice genom att servera mat som är näringsrik och god i en trivsamt miljö till nöjda matgäster	☒☒☒
Att skapa trivsamma utemiljöer som lockar besökare till Tibro och får invånarna att trivas och vara stolta över sin kommun	☒☒☒
Att verka för en hållbar tillväxt ur miljömässiga aspekter	☒☒
Invånarna i kommunen kan på ett tryggt och enkelt sätt förflytta sig inom kommunen	☒
Att de fastigheter som ägs av Tibro kommun är i gott skick	☒☒

Förvaltningsberättelse

Omvärldsanalys

Konjunktur

Den svenska ekonomin har fortsatt att utvecklas väl under det första halvåret 2018. Det råder en fortsatt optimistisk stämning i enkäter till företagen även om stämmningsläget dämpats något. Brist på personal och rätt utbildad arbetskraft begränsar företagens möjligheter att nyanställa i önskad takt.

Sveriges Kommuner och Landstings, SKL:s, bild är att konjunkturen nu går in i en fas med lägre tillväxttal och mindre förändringar av antalet arbetade timmar. Skatteunderlagsutvecklingen väntas därför bli betydligt svagare 2019 och 2020. Trots svårigheterna att rekrytera personal så förväntas löneutvecklingen vara dämpad även fortsättningsvis, eftersom löneavtalen som finns för de kommande åren är på låga nivåer och för att löneglidningen varit låg. Det inhemska inflationstrycket är därför lågt och Riksbanken väntas börja höja styrräntan först i början av 2019. (Källa: SKL)

Sysselsättning

Den positiva ekonomiska utvecklingen innebär att arbetslösheten har sjunkit under första halvåret 2018. SKL:s bedömning är att arbetslösheten mot slutet av året går ned mot 6 % men att nedgången sedan avstannar och att arbetslösheten istället ökar 2020-2021.

Tibro har haft en positiv utveckling med sjunkande arbetslöshetssiffror från en hög utgångsnivå. Under första halvåret har antalet arbetslösa varit cirka 1,5 % lägre än samma period 2017, varav öppet arbetslösa varit ungefär 1 % lägre. Mätt som andel av registerbaserad arbetskraft så var vid halvårsskiftet 8,9 % arbetslösa jämfört med 10,3 % för ett år sedan.

Tibros relativt höga arbetslöshet jämfört med länet och riket består men gapet har successivt krympt sedan årsskiftet 2016/2017, då det var som störst. Då låg skillnaden mot riket respektive länet på 3,5 % respektive 4,5 % medan det under första halvåret varit ungefär 2,0 % respektive 3,0 %. Andelen öppet arbetslösa i Tibro skiljer sig inte längre så markant åt jämfört med riket och län. Den är bara någon tiondels procent högre jämfört med riket och cirka 0,5 % högre jämfört med länet. (Källa: Arbetsförmedlingens månadsstatistik)

Befolkning

Sveriges befolkning ökade med drygt 51 282 invånare det första halvåret, vilket är lägre än samma period förra året (57 908). Invandringsöverskottet (39 579) stod för 4/5-delar av ökningen. Invandringen (61 698) bestod till 2/3-delar av personer från länder utanför EU/EES. Denna grupp behöver uppehållstillstånd för att få bosätta sig i Sverige.

Den vanligaste invandringsorsaken för både kvinnor och män var familjeband, inklusive anhöriga till flyktingar. Jämfört med första halvåret 2017 har anknypningsinvandringen ökat med 17 % medan gruppen med flyktingskäl och skyddsbehov minskade med 40 %.

Tabell: Olika grunder bosättning

	2018	2017	Förändring
Totalt	61 698	63 952	-4 %
Sverige och EU/ESS	21 734	22 245	-2 %
Övriga världen	39 964	41 707	-4 %
Arbete	5 117	3 586	43 %
Studier	438	466	-6 %
Flykting/skyddsbehov	10 969	18 157	-40 %
Anhöriga flykting/skyddsbehov	9 028	7 620	18 %
Anhöriga övriga	11 190	9 685	16 %
Övrigt	1 959	1 141	72 %
Uppgift saknas	1 263	1 052	20 %

Efter rekordåret 2015 har antalet asylsökande minskat och den trenden fortsatte första halvåret 2018. Då sökte 10 338 personer asyl, en minskning från de 11 448 som sökte asyl under första halvåret 2017. Antalet asylsökande är de lägsta under 2010-talet.

Tabell: Asylsökande 2010-2017

År	Totalt	varav EKB*
2017	25 266	1 336
2016	28 939	2 199
2015	162 877	35 369
2014	81 301	7 049
2013	54 259	3 852
2012	43 887	3 578
2011	29 648	2 657
2010	31 819	2 393

*Ensamkommande barn

Antalet födda första halvåret (59 032) är i princip oförändrat (+39) medan antalet avlidna (48 033) ökade något (+426). Födelseöverskottet 10 999 är lägre jämfört med första halvåret 2017.

Liksom första halvåret 2017 så ökade befolkningen i merparten av kommunerna (77 %, 224 st). Tre kommuner hade oförändrad befolkning och 63 kommuner (22 %) hade en befolkningsminskning. Tibros befolkning ökade under samma period med 19 personer till 11 129. Det är 35 invånare fler än för ett år sedan, vilket innebär en fortsatt dämpning i ökningstakten jämfört med de närmast föregående åren. Förändringen i befolkningen beror på en nettoinflyttning (+50), som i huvudsak består av ett positivt netto mot utlandet (+44). Nettot av födda och avlidna (födelseöverskottet) var negativt -31, vilket kan jämföras med -3 samma period föregående år. Förändringen beror på såväl färre födda som fler avlidna.

Personalanalys

Personalityckeltal

Antalet månadsavlönade i kommunen var 1 123 per den 30 juni 2018, vilket innebär en ökning med 23 månadsavlönade anställningar jämfört med samma tidpunkt 2017.

Antal månadsavlönade per 30/6

Förvaltning	2017	2018	+/-
Barn & Utbildning	433	505	72
Socialtjänsten	446	408	-38
Samhällsbyggnad	123	123	0
Kultur & Fritid	20	20	0
Kommunledningskontoret	78	67	-11
Summa	1 100	1123	23

Med månadsavlönade avses förordnanden som är minst tre månader långa.

Antalet årsarbeten har minskat med totalt 13 stycken. Totalt har kommunen haft 819 årsarbeten under perioden 2018-01-01–2018-06-30.

Antal månadsavlönade per 30/6

Förvaltning	2017	2018	+/-
Barn & Utbildning	323	381	58
Socialtjänsten	313	273	-40
Samhällsbyggnad	95	96	1
Kultur & Fritid	15	16	1
Kommunledningskontoret	60	53	-7
Totalt	806	819	13

Med årsarbeten menas antal arbetade timmar enligt anställningsavtal + över-/fyllnadstid – frånvaro under året dividerat med 1 700 timmar enligt schablon. Inkluderar tid utförd av timavlönade.

Ledarskap och medarbetarskap

Kommunens personalutskott beslutade i februari anta "Riktlinje för ledarskap och medarbetarskap i Tibro kommun". Riktlinjen bygger på kommunens värdegrund och dess ledord. Implementering av riktlinjen sker kontinuerligt via t.ex. arbetsplatsträffar.

Två ledarforum har genomförts med kommunens samtliga chefer. Ledarforumens innehåll har bland annat varit: information om kommunens prioriterade strategiområden, GDPR, ekonomi och budget samt digitalisering.

Samtliga chefer har, via kommunens ledningsgrupp, ett uppdrag att mötas i så kallade "lägrupper" där chefer från olika verksamheter regelbundet träffas för erfarenhetsutbyte och reflektion om ledarskap. Syftet med lägrupperna är också att vara ett stöd, inspiration och bollplank i implementeringen av Tibro kommuns värdegrund.

Arbetsmiljö och hälsa

Den totala sjukfrånvaron till och med 2018-06-30 är 6,46 %, vilket är en minskning med 0,28 % jämfört med motsvarande period 2017. Sjukfrånvaron har ökat inom åldersintervallen 30-49 år (ökat med 0,21 %). Övriga åldersintervaller har minskat jämfört med samma period 2017. Sjukfrånvaron bland män har ökat inom samtliga åldersintervaller.

Sjukfrånvaro i Tibro kommun, i % t o m 2018-06-30

Ålder		2017	2018	+/-
- 29 år	Kvinnor	6,9	4,9	-2
	Män	2,7	3,9	1,2
	Genomsnitt	5,8	4,6	-1,2
30 - 49 år	Kvinnor	7,1	6,7	-0,4
	Män	2,2	5,2	3
	Genomsnitt	6,2	6,4	0,2
50 år +	Kvinnor	8,9	7,7	-1,2
	Män	3,6	6,0	2,4
	Genomsnitt	7,8	7,3	-0,5
Totalt		6,7	6,5	-0,3

Sjukfrånvaron per ålder och kön redovisas enligt SKL:s definition dvs. total sjukfrånvaro delat på all sammanlagd ordinarie arbetstid. Samtliga anställda.

För att öka och förbättra kunskapen om hur kommunen som arbetsgivare ska agera vid sjukfrånvaro och rehabilitering genomgick samtliga chefer hösten 2017 utbildning i Försäkringskassans regelverk och kommunens rehabiliteringsriktlinje. Syftet med utbildningen var att ge kommunens chefer grundläggande kunskaper om rehabiliteringsarbetets olika delar. Våren 2018 har samtliga skyddsombud i kommunen genomfört motsvarande rehabiliteringsutbildning tillsammans med nyrekryterade chefer. Under våren 2018 genomfördes en grundläggande arbetsmiljöutbildning för nya chefer och nya skyddsombud. Syftet med utbildningen är att öka och förbättra kunskapen om hur det systematiska arbetsmiljöarbetet ska bedrivas.

Tibro kommun har avtal med företagshälsan, Skaraborgshälsan. Företagshälsan anlitas till främjande, förebyggande och rehabiliterande insatser. Främjande insatser fokuserar på friskfaktorer i arbetsmiljön, förebyggande insatser innebär fokus på tidiga signaler på ohälsa och rehabiliterande insatser fokuserar på att återställa arbetsförmåga genom anpassning av arbetsmiljö mm. Kommunen strävar efter att arbeta mer främjande och förebyggande och därmed minska behovet av rehabiliterande insatser.

Perioden 2018-01-01–2018-06-30 har Skaraborgshälsan huvudsakligen anlitas till förebyggande insatser, se diagram nedan. Jämfört med 2018 har de förebyggande och förebyggande insatserna ökat kraftigt medan de rehabiliterande insatserna har minskat.

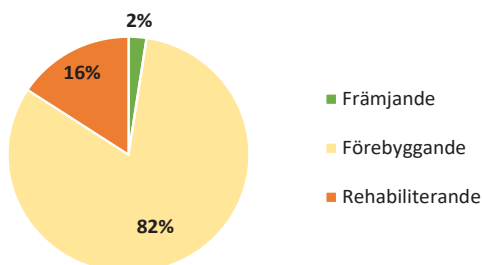
En anledning till att de främjande insatserna har ökat är att Skaraborgshälsan har anlitas för att genomföra arbetsmiljökartläggningar för ett antal verksamheter inom kommunen.

Den förtroendekris och den brand som framförallt drabbade verksamheter inom socialtjänsten har bidragit till ett ökat behov av att nyttja företagshälsovårdens tjänster.

De krav som ställs på arbetsgivaren avseende att för långtidssjukskrivna medarbetare utreda möjligheter till återgång i ordinarie arbete har bidragit till ökat behov att anlita företagshälsovårdens professioner. Företagshälsan har bl.a. anlitas till genomförande av arbetsförmågeutredningar vilket räknas som rehabiliterande insats.

De främjande insatserna som har genomförts via företagshälsovården är utbildningsinsatser i samband med arbetsmiljöutbildning för nya chefer och skyddsombud.

Nyttjad företagshälsovård via Skaraborgshälsan perioden januari–juni 2018



Sedan årsskiftet 2016/2017 pågår ett samverkansprojekt tillsammans med Försäkringskassan och Närhälsan. Syftet med projektet är att sänka sjukfrånvaron i kommunen på grund av psykisk ohälsa. Projektets målgrupp är kvinnor med psykisk ohälsa i kontaktyrken anställda inom Tibro kommun. Under 2018 ska en arbetsmodell för tidig rehabilitering implementeras. Arbetsmodellen innebär att upprätthålla hållbara strukturer mellan samverkande myndigheter så att kompetensöverföring kan ske mellan de olika myndigheterna för att gynna medarbetarens återgång till arbetet.

Frisknärvaro i Tibro kommun, % t o m 2018-06-30

Ålder		2017	2018	+/-
- 29 år	Kvinnor	64,9	69,2	4,3
	Män	75,0	72,7	-2,3
	Genomsnitt	67,3	70,1	2,8
30-49 år	Kvinnor	75,3	73,8	-1,5
	Män	86,4	86,4	0
	Genomsnitt	77,3	74,3	-3,0
50 år +	Kvinnor	70,1	67,5	-2,6
	Män	83,9	78,3	-5,6
	Genomsnitt	73,1	70,0	-3
Totalt		74,0	71,8	-2,2

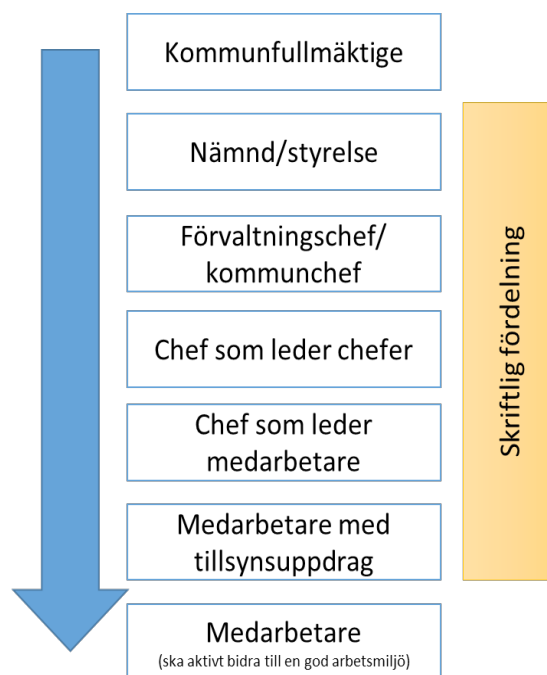
Kommunens frisknärvaro, perioden 2018-01-01–2018-06-30, har minskat jämfört med samma period 2017. För kvinnor i åldersgruppen upp till 29 år har frisknärvaron ökat mest med 4,34 %. För män i åldersgruppen 50 år och uppåt har frisknärvaron minskat med 5,55 %.

Tibro kommun vill vara en hälsofrämjande arbetsplats där både chefer och medarbetare aktivt bidrar till att främja hälsa. En aktivitet som har genomförts är via kommunens hälsostrategi, som har anordnat utbildning för kommunens chefer och hälsoinspiratörer. Utbildningen genomfördes i seminarieform med temat "psykisk hälsa och att må normalt". Seminariet fokuserade bl.a. på hur arbetsgivare och arbetstagare tillsammans kan främja den psykiska hälsan på arbetsplatsen.

Den hälsostrategiska arbetsgruppen anordnade under våren två matlagingskvällar där ett antal medarbetare från olika verksamheter i kommunen fick prova på att laga äkta italiensk mat tillsammans. En bussresa anordnades också till historiska Kata gård vid Varnhems klosterkyrka. Där fick anställda möjlighet att upptäcka utgrävningar tillsammans med en guide.

Kommunfullmäktige beslutade att anta "Ansvar och fördelning av arbetsmiljöuppgifter Tibro kommun". Inför beslutet genomfördes en informationsinsats i samtliga nämnder angående vad arbetsmiljöansvaret innebär.

Nedanstående bild beskriver principen att kommunfullmäktige, nämnd/styrelse samt kommunchef och förvaltningschefer har tilldelats övergripande arbetsmiljöuppgifter. De övergripande nivåerna ska i sin tur ge underordnade nivåer tydliga strukturella möjligheter att bedriva ett aktivt och konkret arbetsmiljöarbete på de enskilda arbetsplatserna.



Ekonomisk analys – Delårsrapport

Viktiga händelser januari–juni 2018

För den ekonomiska utvecklingen för kommunkoncernen kan följande händelser och utveckling under första halvåret lyftas fram.

- I juni påbörjades förberedande markarbeten inför byggnation av kommunens nya F-6-skola Baggeboskolan. Kommunfullmäktige reviderade vid sitt junisammanträde budgeten från ursprungliga 205 mnkr till 227 mnkr. Skolan ska tas i bruk höstterminen 2020 och kostnaderna 2018 väntas uppgå till cirka 55 mnkr. Bedömningen är att kommunen till följd av god likviditet klarar denna och övriga investeringar 2018 utan att ta upp lån eller att sälja av finansiella placeringar. Under 2019 kommer dock finansiering av investeringarna att krävas.
- Natten till fredagen den 26 januari utbröt en brand på Allégården där kommunen har en stor del av sin äldreverksamhet. Inga allvarliga personskador inträffade men bland annat lokalerna för dagverksamhet totalförstördes. Lokalerna ägs av kommunens helägda fastighetsbolag AB Tibrobyggen. Försäkringar täcker i allt väsentligt återuppbyggnaden av fastigheten och kommunens inventarier. Att bostadsbolaget tvingas fokusera på återuppbyggnaden av dessa lokaler innebär att omställningen av det tidigare äldreboendet på Fredsgatan till lägenheter försenas.
- Sommaren 2015 öppnade kommunen ett boende för ensamkommande ungdomar i anslutning till kommunens äldreboende vid Bäckliden. Efter att antalet ensamkommande barn till Sverige under 2015 till slut översteg 35 000 skapades ytterligare boendeplatser i vandrarhemmet Tärnan. Dessutom öppnades ett mindre utslussningsboende på Allégården. I takt med att behovet av boendeplatser minskat har personalreduceringar skett och vid halvårsskiftet stängdes det största boendet på vandrarhemmet. Den ekonomiska prognosen visar på ett underskott kring 5 mnkr för 2018. Verksamheten kommer troligen gå med underskott även under den fortsatta utvecklingsperioden. Sammantaget, med de stora överskott som genererades i verksamheten 2015–2016, har boendena dock genererat ett stort ekonomiskt överskott till kommunen.

Delårsbokslut

Tibro kommuns resultat i delårsbokslutet är 4,7 mnkr (20,3 mnkr). Jämfört med 2017 års utfall per 30/6 så har verksamhetens netto-kostnader ökat med 10,9 % medan skatteintäkter och generella statsbidrag har ökat med 3,7 %. Försämringen i halvårsutfallet, -15,6 mnkr, indikerar att den prognostiserade resultatförsämringen från fjorårets resultat 33,9 mnkr till årets prognos om 7,4 mnkr är rimlig.

Finansnettot uppgår till 6,3 mnkr (1,9 mnkr). Hög överskottsutdelning, 1,4 mnkr, från Kommuninvest bidrar till ett högt utfall första halvåret. Marknadsvärdet på kommunens finansiella placeringar har ökat med 1,2 % och det bokförda värdet med 2,1 %. Marknadsvärdet av portföljen uppgick vid halvårsskiftet till

223,1 mnkr (215,6 mnkr). Skillnaden mellan marknadsvärde och bokfört värde uppgick vid halvårsskiftet till 4,8 mnkr (4,5 mnkr).

Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har beslutat om tre finansiella mål och två verksamhetsmål. Samtliga tre finansiella mål är mätbara och avser helårsutfallet. Måluppfyllelse i budget och helårsprognos framgår av tabellen nedan.

Måluppfyllelse av finansiella mål	Budget	Prognos
Årets resultat ska uppgå till 6,0 mnkr	Ja (11,2 mnkr)	Ja (7,4 mnkr)
Investeringar ska finansieras med egna medel	Nej (31 %)	Nej (27 %)
Taxefinansierad verksamhet ska minst ge nollresultat	Ja (0,0 mnkr)	Ja (0,5 mnkr)

Kommunens prognostiserade resultat 7,4 mnkr överstiger resultatmålet 6,0 mnkr. Kommunens höga investeringsbudget, 103,9 mnkr, innebär att målet gällande självfinansierade investeringar inte uppfylls i budgeten (31 %). Efter överföring av outnyttjade investeringsmedel från 2017 års budget till 2018 samt två tilläggsanslag under året så är självfinansieringsgraden enligt budget nere på 25 %. Investeringsprognosen är 102,5 mnkr och självfinansieringsgraden prognostiseras därmed till 27 %. Målet om full självfinansiering, 100 %, kommer inte att nås. VA- och renhållningsverksamheten prognostiseras ge 0-resultat medan fjärrvärmeverksamheten väntas ge ett överskott med 0,5 mnkr. Målet om minst +/-0 i resultat väntas därmed uppnås.

Balanskravsutredning

Förvaltningsberättelsen ska innehålla en så kallad balanskravsutredning för att se om kommunen uppfyller lagkravet om minst ett nollresultat. Kommunen förväntas uppfylla balanskravet 2018 och har inga negativa resultat från tidigare år att återställa.

Balanskravsutredning, Tkr	
Årets prognostiserade resultat	7 350
Samtliga realisationsvinster	0
Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0
Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0
Orealiserade förluster i värdepapper	0
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	7 350
Medel till resultatutjämningsreserv	0
Medel från resultatutjämningsreserv	0
Årets balanskravsresultat	7 350

Ekonomisk analys – Prognos

Ekonomisk prognos för 2018

Tibro kommun prognostiserar ett överskott med 7,4 mnkr för helåret 2018. Detta är 3,8 mnkr sämre än det budgeterade resultatet på 11,2 mnkr. Förutom centralt budgeterade kostnader under anslaget finansförvaltningen så redovisar flertalet nämnder, skatteintäkter och finansnetto underskott i helårsprognosen.

Juniprognosens resultat 7,4 mnkr är ändå något bättre än marsprognosen (4,5 mnkr). Prognosen för verksamhetens nettokostnader har försämrats med 0,8 mnkr medan förbättrade prognoser avseende skatter och statsbidrag (+2,0 mnkr jämfört med mars) och finansnetto (+1,7 mnkr jämfört med mars) gör att det prognostiserade resultatet ökat.

I prognosresultatet finns ett överskott om 2,8 mnkr under finansförvaltningen gällande försäkringsersättning för branden vid Allégården. Ersättningen ska redovisas 2018 men kommunen kommer att ha investeringskostnader som överstiger dessa när nya inventarier ska införskaffas när lokalerna är återuppbyggda 2019.

Skatteintäkterna (inklusive statsbidrag och utjämningsystem) prognostiseras till 640,3 mnkr vilket är 1,4 mnkr lägre än budgeterat. Negativa budgetavvikelser gällande kostnadsutjämning (-0,6 mnkr), fastighetsavgift (-1,3 mnkr) och slutavräkning 2017 års skatteintäkter (-1,4 mnkr) kompenseras till viss del av en allt mer positiv prognos gällande 2018 års skatteintäkter (+2,0 mnkr).

Finansnettot prognostiseras till 9,2 mnkr, vilket är 0,9 mnkr lägre än budgeterat. Marknadsvärdet på kommunens placerade kapital uppgick per 30/6 till 223,1 mnkr och för helåret prognostiseras en avkastning med 7,1 mnkr vilket motsvarar cirka 3,3 %. Nettoavkastningen blir enligt prognosen 2,3 mnkr lägre än budgeterat. En hög återbäring, 1,4 mnkr, från Kommuninvest under våren gällande 2017 gör att underskottet för finansnettot reduceras.

Flertalet nämnder visar underskott och totalt pekar prognosen på ett underskott med -6,9 mnkr för nämndsverksamheten. Socialnämnden redovisar störst negativ avvikelse med -3,8 mnkr. Vä-

sentliga negativa budgetavvikelser finns bland annat gällande placeringar av barn- och ungdomar (-2,9 mnkr) samt personalkostnader inom äldreomsorgen. Området funktionsnedsättning redovisar ett överskott på 0,5 mnkr, vilket är glädjande efter ett stort underskott, -5,3 mnkr, 2017. Tillskjutna medel i budget samt minskade kostnader för personlig assistans ligger bland annat bakom förbättringen.

Bakom kommunstyrelsens underskott -1,8 mnkr döljer sig ett stort underskott på -4,8 mnkr för luventus, kommunens verksamhet för ensamkommande barn. Verksamheten har successivt anpassats till ett minskat antal barn men är inte i balans inför 2019.

Finansförvaltningens prognostiserade överskott med 5,3 mnkr beror bland annat på lägre pensionskostnader (2,0 mnkr) och ovan nämnda försäkringsersättning (2,8 mnkr).

Prognosen för årets investeringar 102,5 mnkr är 28,9 mnkr lägre än budgeterat. Cirka 13 mnkr av de ej nyttjade medlen avser Baggeboskolan och beror på viss försening i projektet. Totalprognosen för Baggeboskolan är enligt den av kommunfullmäktige i juni reviderade budgeten på 227 mnkr. Större belopp avseende projekten gång- och cykelväg på gamla Karlsborgsbanan, cirkulationsplatsen i korsningen mellan väg 49 och väg 201 samt VA-anslutningar väntas ej användas under året. De kostnadsmässigt största projekten utöver Baggeboskolan under året väntas bli renoveringen av Nybobadet 6,4 mnkr, planerat fastighetsunderhåll 4,6 mnkr, samt markexploatering i Häggetorp, 3,5 mnkr.

Kommunens bolag redovisar positiva resultat i sina prognoser. AB Tibrobyggens prognos pekar på ett resultat om 1,0 mnkr, vilket är i nivå med budget trots att bolaget drabbats av kostnader till följd av Allégårdsbranden. Tibro Elnät AB med koncern räknar med 4,2 mnkr i resultat jämfört med budgeterade 3,1 mnkr. Den kalla vintern har inneburit högre intäkter än budgeterat inom främst nätverksamheten. Prognosen för Tibro kommun inklusive koncernbolag uppgår till 12,5 mkr.

Driftredovisning	Prognos 2018	Budget 2018	Avvikelse
Kommunfullmäktige	-3 285	-3 375	90
Kommunstyrelsen	-56 470	-54 665	-1 805
Barn- och utbildningsnämnden	-293 140	-292 050	-1 090
Byggnads- och trafiknämnden	-2 763	-3 430	667
Kollektivtrafiknämnden	-2 078	-1 625	-453
Kultur- och fritidsnämnden	-23 345	-22 960	-385
Samhällsbyggnadsnämnden	-38 245	-38 195	-50
Socialnämnden	-231 584	-227 750	-3 834
Finansförvaltningen	8 735	3 450	5 285
Summa verksamhet	-642 175	-640 600	-1 575
Skatteintäkter och generella statsbidrag	640 275	641 700	-1 425
Finansnetto	9 250	10 100	-850
Summa	7 350	11 200	-3 850

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 trygghet 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.
- Fler besökare till Tibro.
- Fortsatt utveckling av intressanta områden och mötesplatser i Tibro.

Målinriktat arbete januari–juni

Flera aktiviteter har genomförts under första halvåret för att bidra till att få nöjdare och stoltare Tibrobor. Bland annat har det inom ramen för Kulturvän och GRÄNSFRI erbjudits aktiviteter och föreläsningar med syfte att öka kunskapen om och främja dialog kring minoriteter, religion och jämställdhet. Sociala aktiviteter för att främja möten mellan människor har också genomförts. Kultur- och fritidsförvaltningen har bland annat arbetat med framtagandet av sommarlovsaktiviteter. Det har skett en fortsatt positiv dialog med olika nätverk som representerar föreningar, organisationer, enskilda samt offentliga aktörer. Tre detaljplaner för byggnation har antagits.

En nulägesanalys är påbörjad kring Tibro kommuns miljöarbete. Under 2018 är målsättningen att installera minst 100 ljuspunkter med LED-lampor (nyinstallation samt byte av befintlig armatur) i gatubelysningsnätet. Det förväntade resultatet av arbetet är en minskad energiförbrukning i kommunen. Vid halvårsskiftet har runt 50 ljuspunkter bytts ut. Cirka 60 nya fastigheter har anslutits till det kommunala vattenledningsnätet.

Kommunen fortsätter sitt arbete inom samverkan för bästa skola tillsammans med Skolverket för att förbättra resultaten i grundskolan. Grundskolan har en tjänst med fokus på att samordna nyanländas lärande. Kompetenscentrum arbetar med att utveckla strukturer och rutiner för att på ett bättre sätt göra det möjligt för fler att studera. Samverkansarbetet inom ramen

för den så kallade DUNA-överenskommelsen har påbörjats med Arbetsförmedlingen för att fler inom etableringsuppdraget ska komma i arbete eller studier. En styrgrupp med representanter från kommunledningskontoret, Socialförvaltningen, Kompetenscenter, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan har bildats med syftet att styra insatser och åtgärder inom överenskommelsen. Kompetenscenter erbjuder yrkesutbildningar med språkstöd för att korta vägen mot arbete för nyanlända och andra med utländsk härkomst. Exempel på andra integrationsinsatser som genomförs är den nystartade Tillsammanskören och sagostund på arabiska. Under hösten planerar Familjecentralen erbjuda information om barnolycksfall med arabisk tolk.

Olika insatser genomförs för att motverka utanförskap i kommunen. Bland annat så har informationen ökat om de möjligheter som finns för ett rikt liv i Tibro under invånarnas fritid. Kultur- och fritidsförvaltningen är drivande i de projekt som genomförs inom det socioekonomiska arbetet för att motverka utanförskap. Föräldrastödsutbildningen "Älskade barn" har genomförts under våren och ytterligare en utbildning är planerad i september. Utbildningen är en föräldrastödsutbildning från Studieförbundet för föräldrar i nytt land. Fem språkstödare har utbildats under våren i samarbete med Vård- och omsorgscollege.

Kommunens folkhälsoplan för perioden 2018–2020 har antagits. För att stödja barn och ungas möjligheter till hälsosamma levnadsvanor pågår arbete med kartläggning och framtagande av handlingsplan riktad mot barn med övervikt.

Arbetet med att etablera mötesplatser som tilltalar Tibros invånare fortsätter. Biblioteket är ett nav för såväl kulturen som det livslånga lärandet. Ett annat exempel är det arbetet som pågår med att tillgängliggöra Familjecentralens uppdrag på flera språk. Ett färdigt förslag finns till att förnya Inredarhusets inredning och användning, men också en konkret plan att få in fler företag som inte är i möbelbranschen.

Flera aktiviteter har planerats och genomförts för att locka fler besökare till Tibro men även för att bidra till nöjdare och stoltare Tibrobor. Till exempel så togs ett nytt grepp kring UppÅnerfestivalen i form av en sommarfest på Ånapan. Sommarfesten ägde rum den 21 juli.

Måluppföljning

Bedömningen är att målet kommer att delvis nås vid årets slut. Följande aktiviteter pågår eller är planerade i syfte att uppfylla målet:

- Utveckling av Kompetenscenter
- Fortsatt satsning på socioekonomiskt arbete
- Intensifierat integrationsarbete
- Uppföljning av det lokala miljöarbetet

SKL:s öppna jämförelser för grundskolan presenteras i november-december. Statistiska centralbyråns medborgarundersökning genomförs först 2019.

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 (2017: index 66).
- Fler nya företag etablerar sig i Tibro.
- En större andel unga och utrikesfödda får anställning eller startar egna företag.

Målinriktat arbete januari–juni

Kommunstyrelsen har, som ett led i arbetet med att förbättra placeringen i näringslivsrankingen fastställt inriktningen för näringslivsarbetet 2018–2020 genom antagandet av ett nytt näringslivsprogram. Programmet har tagits fram i samråd med näringslivet.

Under första halvåret har 15 nätverksträffar genomförts vilket är en fördubbling jämfört med samma period föregående år. Av dessa 15 nätverksträffar har tre varit Tibrofrukostar, tre inom handel- och besöksnäring, tre med fastighetsägarna samt två med landsbygdsföretagen. Därutöver har 15 företagsbesök har genomförts.

I arbetet med att förbättra handelsindex har en workshop med företag samt möten med Svenskt Näringsliv kring rankingen genomförts.

För att få nya företag att etablera sig i Tibro pågår bland annat ett arbete kring en etableringsplan på Skaraborgsnivå. Hjälpen i arbetet ges av Business Sweden. Tibro kommun har även bidragit till att unga får prova på att starta företag genom nätverket Ung Drive.

Måluppföljning

Ett av huvudmålen är att få en bra placering på Svenskt Näringslivs årliga ranking av företagsklimatet i Tibro. Rankingens publiceras den 2 oktober 2018. Handelsindex presenteras i september 2018.

Jämfört med 2017 har färre nya företag etablerat sig i Tibro. Åtta aktiebolag och åtta enskilda firmor har bildats under årets första sex månader. Det är nästan en halvering jämfört med 2017 men i nivå med 2016 då det var 15 företagsetableringar under första halvåret.

Tabell: Antal nystartade företag i Tibro kommun

	2016	2017	2018-06
Nystartade företag	68	55	16

Den 30 juni 2018 uppgick den totala arbetslösheten till 456 personer, vilket är en minskning jämfört med året innan då 519 Tibrobobor saknade arbete. Jämfört med årsskiftet har en minskning skett från 483 personer. Liksom vid årsskiftet är det fortsatt minskning bland såväl gruppen 18-24 år som gruppen utrikesfödda. Gruppen utrikesfödda har haft en större procentuell minskning under årets första halvår. Skillnaderna är dock fortsatt stora, vilket delvis kan bero på ett stort mottagande av nyanlända i kommunen. Arbetet med att förbättra förutsättningarna för arbetslösa unga och utrikesfödda att ta sig in på arbetsmarknaden har fortsatt att utvecklas, framför allt inom ramarna för överenskommelser med Arbetsförmedlingen.

Tabell: Andel arbetslösa, unga och utrikesfödda, %

	2016	2017	2018-06
18-24 år	15,5	11,3	10,1
Utrikesfödda	4,9	39,9	35,1
Totalt	11,3	9,6	8,9

Utifrån ovanstående görs bedömningen att målet delvis kommer att uppnås.

Verksamhetsberättelse

Kommunstyrelsen

Viktiga händelser januari–juni

Kommunstyrelsen har fastställt inriktningen på näringslivsarbetet genom att anta ett näringslivsprogram för 2018–2020. Framtagandet av programmet har skett i samverkan med näringslivet.

Natten till den 26 januari brann Allégården. Kommunens förmåga att kommunicera och leverera råd och stöd i samband med särskilda händelser har satts på prov i och med detta. Branden har tillfört erfarenhet som stärker kompetensen i kommunen.

Ett intensivt förberedelsearbete har genomförts inför den europeiska dataskyddsförordning som trädde i kraft i slutet av maj 2018, och som då ersatte den svenska personuppgiftslagen. Arbetet är kommungemensamt och sker i projektform tillsammans med bland andra Skövde kommun.

Integrationsenheten har beviljats projektmedel från Länsstyrelsen i Västra Götaland för genomförandet av projektet Hjo-Ti-Borg mot rasism under perioden 1 augusti 2018–30 juni 2019. Vidare har samarbetet med Arbetsförmedlingen stärkts ytterligare genom framtagande av modeller för samverkan kring insatser för nyanlända för att påskynda etableringsprocessen med fokus på studier och arbete.

I april 2017 lämnades en namninsamling med 2 500 namnunderskrifter in till kommunen med en begäran om folkomröstning om en ny kommunal gymnasieskola i Tibro. I september 2017 beslutade kommunfullmäktige att en lokal folkomröstning ska genomföras. Med anledning av detta kommer Tibro kommun i samband med det allmänna valet i september att för första gången genomföra en folkomröstning, vilken har förberetts under första halvåret.

Verksamhet

Kommunstyrelsen har tre prioriterade mål för 2018.

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

Förväntad måluppfyllelse: 

De förväntade resultaten inom mål 1 är att det så kallade NMI-värdet, Nöjd Medborgarindex, ska ha ökat i medborgarundersökningen 2019, att antalet e-tjänster ska öka, att minst 70 % ska anse sig ha fått hjälp av informationen på kommunens hemsida samt att ta fram riktlinjer för telefoni och e-post.

Med utgångspunkt i Statistiska centralbyråns medborgarundersökning 2017 har fokus lagts på kommunens fortsatta miljöarbete under 2018. En nulägesanalys har påbörjats och målsättningen är att en strategi för kommunens fortsatta miljöarbete ska tas fram under hösten.

En kartläggning av e-tjänster har påbörjats inom kultur- och fritidsförvaltningen och arbetet med att erbjuda nya e-tjänster fortskrider.

Den digitala anslagstavlan är lanserad på hemsidan. En webbenkät kommer att tas fram för att mäta hur stor andel som anser sig ha fått hjälp av informationen på kommunens hemsida. Arbetet pågår med att ta fram och implementera riktlinjer för telefoni och e-post.

Mål 2: Öka invånarnas delaktighet och inflytande i samhällsutvecklingen.

Förväntad måluppfyllelse: 

De förväntade resultaten inom mål 2 handlar om att kommunicera kommunfullmäktiges webbradiosändningar, utreda och testa någon eller några metoder för invånarmedverkan samt ta fram en åtgärdsplan för ökat valdeltagande 2018.

Från april i år publiceras en nyhet på kommunens Facebooksida på dagen för fullmäktigesammanträdet med en länk till sändningen. Ärenden som kan anses vara särskilt intressanta för kommuninvånarna lyfts fram i nyheten.

Kunskapsinhämtning kring medborgardialoger är påbörjad.

En åtgärdsplan för ökat valdeltagande är framtagen och kommunicerad på kommunstyrelsens arbetsutskott under våren.

Mål 3: Öka medarbetarna nöjdhet och engagemang i sitt arbete

Förväntad måluppfyllelse: 

De förväntade resultaten inom mål tre är att en kommunövergripande kompetensförsörjningsplan ska antas samt att NMI-värdet, Nöjd Medarbetarindex, i medarbetarundersökningen som genomförs under hösten ska öka till 70 % jämfört med 66 % i medarbetarundersökningen 2016.

En nulägesanalys gällande kompetensförsörjningsplanen är framtagen och presenterad för kommunens ledningsgrupp.

Ekonomi

Kommunstyrelsen <i>Kostnader, totalt, Tkr</i>	Prognos 2018	Budget 2018	Avvikelse
Kommunfullmäktige	3 285	3 375	90
Kommunstyrelsen	21 950	23 090	1 140
Kommunledningskontoret	34 520	31 575	-2 945
Summa	59 755	58 040	-1 715

Kommunstyrelsens (inklusive kommunfullmäktige) prognos visar ett underskott om 1,7 mnkr. Prognosen innehåller dels ett överskott med 3,1 mnkr för kommunledningskontoret och ett underskott för verksamheten boende för ensamkommande ungdomar med 4,8 mnkr. Enheten för ensamkommande barn och unga, Luventus, prognostiserar årets intäkter till 4,6 mnkr medan kostnaderna väntas uppgå till 9,4 mnkr. Antalet barn vid enheten har minskat under en längre tid och under andra halvåret väntas cirka 10 barn omfattas av verksamheten. Anpassningar till det minskade antalet barnet har skett i omgångar och vid halvårsskiftet stängs boendet på vandrarhemmet Tärnan, som har inrymt flest boendeplatser. Verksamheten är trots detta inte i ekonomisk

balans inför 2019. Verksamheten är dock mycket svårbedömd, då det rör sig om ett fåtal individer som väntar på myndighetsbeslut. Sett i ett flerårsperspektiv så har verksamheten totalt sett genererat ett överskott till kommunen på grund av stora överskott 2015 och 2016.

Kommunledningskontorets prognos visar ett överskott med 3,1 mnkr. Överskottet består bland annat av att medel avsatta till löneökningar (0,9 mnkr), nytt e-handelssystem (0,5 mnkr), licensavgifter och tjänsteköp inom IT (0,7 mnkr) samt bidrag till näringslivsbolag (0,5 mnkr) ej förbrukas.

Samhällsbyggnadsnämnden - skattefinansierad verksamhet

Viktiga händelser januari–juni

Under det första halvåret har samhällsbyggnadsförvaltningens arbete varit inriktat på att planera, beställa och genomföra underhållsarbeten i kommunens fastigheter, gator och parker. Förvaltningen har genomgått en mindre organisationsförändring där de tidigare plan- och bygg- samt markavdelningarna slagits samman till en avdelning samtidigt som den tidigare kostenheten bytt namn till måltidsavdelningen. Förvaltningen har under det första halvåret till viss del präglats av personalomsättning, till stor del beroende på pensionsavgångar.

Förvaltningen har förberett införandet av ett nytt fastighetssystem för underhållsplanering. Ett omfattande arbete med inventering samt genomförande av brandsäkerhetsåtgärder har genomförts och fortgår.

Förvaltningen har under perioden deltagit aktivt i slutskedet av projekteringen av Baggeboskolan samt arbetet med kringliggande trafiklösningar. Förberedande markarbete påbörjades i juni.

Arbetet med en vattenledning till Fagersanna från Ransberg har fortsatt. Sommarstugeområdet Nya Örlenbadet är nu anslutet och Sjöbolet är på gång. Ny VA-servis till Baggeboskolan har anlagts. VA-verksamheten ligger lite efter tidsplanen på grund av ett antal driftstörningar på VA-nätet. Den genomförda asfaltupphandlingen överklagades till Förvaltningsrätten. Något besked gällande den har ännu inte kommit, vilket både innebär att det planerade asfaltunderhållet inte kommit igång och att uppstarten av årets arbete med Allestorget fått senareläggas.

Måltidsavdelningen har genomfört en översyn av personalbehov och utifrån den rekryterat tre kockar under våren. Måltidspolicyn är reviderad och utskickad på remiss. För att minska verksamhetens livsmedelskostnader har det gjorts en översyn av matsedlarna. Andelen inköp av ekologiska livsmedel har minskat successivt i syfte att nå en budget i balans. I samverkan med socialförvaltningen har en måltidsplanerare anställts för uppstart av måltidsverksamhet på Bonargården. Projektering av Baggeboskolans kök har pågått hela våren. Personalen har under våren fått utbildning om de kemikalier som används och hur de ska användas för att undvika olyckor. Under första halvåret har även datainsamling skett till årets benchmarkingundersökning om maten i kommunens förskolor och skolor.

Verksamhet

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

Förväntad måluppfyllelse: 

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. En enkät är utskickad inom ramen för Benchmarkingprojektet.

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

Förväntad måluppfyllelse: 

Förvaltningen arbetar med att försköna stadsmiljön enligt åtgärdsplan för 2018. 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

Förväntad måluppfyllelse: 

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 är en minskad energiförbrukning i kommunen. Vid halvårsskiftet har cirka 50 ljuspunkter bytts.

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

Förväntad måluppfyllelse: 

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. På grund av att upphandlingen för beläggningsarbetet är överklagad och beslut ännu inte meddelats från Förvaltningsrätten är de planerade åtgärderna kraftigt försenade.

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

Förväntad måluppfyllelse: 

Under första halvåret 2018 har fastighetssyner genomförts på samtliga förskolor och skolor samt delar av kultur- och fritidsfastigheterna. Arbetet pågår löpande och kommer att vara fullt genomfört vid årsskiftet 2018/2019. I investeringsbudgeten för 2019 har medel sökts för att köpa in ett system för underhållsplanering. Arbetet med underhållsplanering bör samordnas med det pågående arbetet med att ta fram en långsiktig lokal-försörjningsplan för förskole- och utbildningslokaler. Denna utredning leds av kommunledningskontoret och ska redovisas i januari 2019. Under första halvåret har även åtgärder genomförts för att säkra brandskyddet i kommunens lokaler. Arbetet har varit inriktat på att säkra utrymningsvägar samt funktion på befintliga brandlarm. I investeringsbudgeten för 2019 har medel äskats för att komplettera och bygga ut kommunens larmanläggningar.

Ekonomi

Samhällsbyggnadsnämnden, skattefinansierad verksamhet Kostnader, Tkr	Prognos 2018	Budget 2018	Avvikelse
Gemensamt	6 285	6 285	0
Gata och park	8 801	8 861	60
Fastigheter	3 959	4 048	89
Kapitaltjänst	19 000	19 000	0
Måltidsavdelning	200	0	-200
Summa	38 245	38 195	-50

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett prognostiserat underskott på cirka -50 tkr. Avvikelsen från budget beror på olika faktorer. Fastighetsavdelningen förväntas få ett överskott på cirka 90 tkr, vilket dels beror på att städverksamheten skapat bättre rutiner för fakturering samt förväntas utföra mer arbete än budgeterat. Fastighetsavdelningens hyresintäkter förväntas dock bli lägre än budgeterat på grund av uppsägningar av hyresavtal.

Gata och park redovisar ett prognostiserat överskott på cirka 60 tkr som främst beror på minskat köp av material och tjänster. Måltidsavdelningen förväntas göra ett underskott på 200 tkr.

Detta beror främst på sjukskrivningar, nyanställningar samt högre livsmedelskostnader. Verksamheten arbetar kontinuerligt med att åtgärda budgetavvikelsen genom att bearbeta matsedlarna och minska inköpen av ekologiska livsmedel. Måltidsavdelningens ekonomi och redovisning kommer att granskas och genomlysas under hösten.

En hel del personalförändringar är aktuella i samhällsbyggnadsförvaltningen under året, främst på grund av pensionsavgångar. Förvaltningens personalkostnader för det kommande året är därför svåra att förutse då det kan bli aktuellt med dubbelbemannning, konsultkostnader eller vakanser.

Byggnads- och trafiknämnden

Viktiga händelser januari-juni

Arbetet med bygglov och detaljplaner pågår ständigt. Tre detaljplaner har antagits och vunnit laga i kraft under första halvåret:

- "Kvarteret Pegasus" möjliggör ombyggnad av en gammal industrilokal till lägenheter.
- "Baggebolet 1:80, del av" möjliggör byggnation av en ny F-6-skola, Baggeboskolan.
- "Ransbergs Prästbol 2:24, del av" ger möjlighet till fastighetsbildning och försäljning av 27 nya sjönära villatomter i Fagersanna.

Arbetet med nya detaljplaner har påbörjats under första halvåret. Påbörjade detaljplaner är "del av Baggebolet 1:80 mfl", som möjliggör 17 nya villatomter samt ett område för gruppbestäder samt "Kvarteret Sekretären" som kompletterar befintliga industriers användning till att gälla även handel och kontor. I planen föreslås även ett område för villatomter i anslutning till bebyggelsen i Hörnebo.

Under de första sex månaderna har tre tomter för villabebyggelse sålts och ytterligare fyra har bokats.

Verksamhet

Under perioden januari – juni har 102 ansökningar om bygglov eller motsvarande hanterats.

Mål 1. Främja god bebyggd miljö och ge snabb service till medborgare och andra aktörer inom plan- och byggverksamheten

Förväntad målfyllelse: 

Verksamhetens bedömning är att måluppfyllelsen är god. Det finns en statlig målsättning om att tiden från det att en komplett ansökan lämnas in till dess att bygglov beviljas ska vara max 10 veckor. Den målsättningen klarar samhällsbyggnadsförvaltningen att svara upp mot med god marginal.

Mål 2. Främja god trafikmiljö och höja trafiksäkerheten för motorfordon, cyklister och gångare

Förväntad måluppfyllelse: 

Tibro kommun arbetar ständigt med att höja trafiksäkerheten och arbetare med att främja god trafikmiljö. Under första halvåret har en trafikhandläggare anställts på deltid för att ytterligare försäkra att målet uppfylls.

Ekonomi

Byggnads- och trafiknämnden förväntas få ett överskott på cirka 670 tkr. Överskottet beror på en återbetalning av kommunbidrag från Miljösamverkan Östra Skaraborg för år 2017 samt högre intäkter för bygglov än budgeterat.

Byggnads- och trafiknämnd Kostnader, Tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
Nämnd	300	300	0
Fysisk detaljplanering	2 570	2 570	0
Byggverksamhet myndighet	-1 150	-740	410
MÖS	1 043	1 300	257
Summa	2 763	3 430	667

Kollektivtrafiknämnden

Viktiga händelser januari–juni

Arbetet med rutiner och arbetssätt har varit prioriterat under det första halvåret, dels i linje med nämndens mål om förbättrad service till uppdragsgivare och kommuninvånare, men också med anledning av ny lagstiftning. Den europeiska dataskyddsförordningen och den nya förvaltningslagen innebär en del förändrade arbetssätt. Med anledning av den förändrade lagstiftningen har också nämndens reglemente och samverkansavtal reviderats. Kollektivtrafiknämnden tog 2017 ett beslut gällande finansiering av tillköp för närtrafik på helger och den trafikeras nu efter tidtabellskiftet 2017-12-10 i alla tre kommuner. I Hjo och Tibro har möjligheten till närtrafik på helgen nyttjats, dock inte i Karlsborg. Från och med 2018-05-01 har ett nytt reviderat färdtjänstreglemente trätt i kraft, vilket bland annat innebär att nattaxan har tagits bort. Kollektivtrafikkontoret har även informerat om resmöjligheter för SPF Seniorerna Karlsborgsbygden i Karlsborg.

Verksamhet

Mål 1: Likartad service, av god kvalitet, till uppdragsgivare och kommuninvånare

Förväntad måluppfyllelse: 

Under 2018 fokuserar nämnden på att uppnå ytterligare förbättringar i rutiner och arbetssätt, och därmed i den service som ges. Åtgärder för att nå önskat resultat är 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.

Vid sidan om detta arbete har också mycket kraft lagts på att upprätthålla verksamhetens nuvarande kvalitet och de rutiner och arbetssätt som utvecklats under det föregående året. På grund av perioder med tillfälliga anställningar för att hantera ordinarie personals frånvaro ställs höga krav på medarbetarna, exempelvis vad gäller arbetsbelastning, flexibilitet i arbetsuppgifter och tid för introduktionsarbete.

Ekonomi

Prognosen för nämndens administrationskostnader är i stort sett i nivå med budget. Tibro kommuns trafik kostnader förväntas bli högre än budgeterat, vilket beror på ökat resande för dem som dagligen reser till och från arbete eller utbildning med färdtjänst. Prognosen för övriga trafik kostnader är i stort sett i nivå med budget.

Kollektivtrafik Kostnader, Tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
Administration	623	630	7
Trafik	1 455	995	-460
Summa	2 078	1 625	-453

Kultur- och fritidsnämnden

Viktiga händelser januari–juni

Kultur- och fritidsnämnden har under första delen av 2018 genomfört stora satsningar på vinterlov och påsklov för de lov-pengar som staten bidragit med. Satsningen fortsätter under de kommande loven med verksamhet tillsammans med civilsamhället, enskilda och inom förvaltningen.

Branden i Allégården innebar att Läneboden, biblioteksfilialen på Äldrecentrum, totalförstördes. Totalt rörde det sig om knappt 600 böcker i storstil och knappt 200 övriga medier.

En handlingsplan för en ökad integrationsverksamhet som tagits fram ihop med Integrationsenheten har fastställts. Under februari och mars har några aktiviteter som främjar integration genomförts.

Ny belysning till elljusspåret i Fagersanna är beställd. När den är installerad har samtliga elljusspår LED-belysning med en modern styrning. Den nya belysningen innebär att energiåtgången blir lägre.

Verksamheten kommer erhålla bidrag från Länsstyrelsen för att genomföra lokala naturvårdssatsningar under 2018/2019. Bland annat kommer medlen användas för att göra vandringsleder i Rankås fritidsområde.

På grund av att badhuset under våren fick stängas för akut reparation fick en del sommarsimskolan förläggas till Hjo.

Medarbetare från Kultur & Fritid har varit involverade i arbetet med utformningen av en ny idrottshall vid den nya F-6-skolan

Baggeboskolan. Samarbetet inom arbetsgruppen gällande hallen har varit bra. Den nya idrottshallen, Baggebohallen, planeras stå färdig hösten 2020.

Verksamheten har haft rekordmånga anmälda till dagkollo, cirka 90 stycken. Kommunens dagkollo bedrivs i Ransbergs skola samt i Ransbrostugan. Under den tvåveckorsperiod som dagkollet pågår har ungdomar i årskurs 4 och årskurs 5 fått prova på olika aktiviteter såsom exempelvis fiske och paddling.

Verksamhet

Mål 1: En rik fritid för alla.

Förväntad måluppfyllelse: 

Prognosen är en mycket god måluppfyllelse vid årsskiftet med en rad satsningar som innebär möjligheter till en rikare fritid för våra invånare.

Mål 2: Utveckla Ung kultur i Tibro.

Förväntad måluppfyllelse: 

En stor nysatsning på film har skett och i månadsskiftet mars-april arrangerades en filmfestival på Vintergatan. Där visades både lokalproducerad kortfilm som ungdomar i Tibro gjort men även filmer som proffs med anknytning till Tibro har gjort.

Prognosen är att måluppfyllelse kommer att vara hög vid årets slut.

Ekonomi

Kultur & Fritid Kostnader, Tkr	Prognos 2018	Budget 2018	Avvikelse
Gemensam verksamhet	2 626	2 626	0
Fritidsverksamhet	9 989	9 989	0
Kulturverksamhet	6 434	6 049	-385
Förebyggande verksamhet	4 296	4 296	0
Summa	23 345	22 960	-385

Underskottet inom kulturverksamheten beror dels på ökade personalkostnader i samband med pensionsavgångar, -200 tkr, samt en ofinansierad tjänst inom biblioteksverksamheten -185 tkr.

Barn- och utbildningsnämnden

Viktiga händelser januari–juni

Arbetet med att fastställa utformningen av kommunens nya F-6-skola Baggeboskolan har pågått under första halvåret. I juni påbörjades markarbetet för skolan.

Det treåriga samarbetet med Skolverket inom "Samverkan för bästa skola" har gått in i en ny fas med utvecklingsinsatser på både Nyboskolan och i förvaltningen som helhet.

Kompetenscenter, en gemensam organisation för arbetsmarknadsnadsenheten och vuxenutbildningen, drogs i gång den 1 januari. Syftet med den nya organisationen är att bättre svara upp emot både individers och arbetsmarknadens behov.

Verksamhet

Barn & Utbildning arbetar med ett antal samverkande utvecklingsinsatser för att styra mot högre måluppfyllelse. I första hand har förvaltningen fokus på de åtgärder som är riktade mot de verksamheter som är i störst behov av utveckling, d v s grundskolan och Kompetenscentrum, men arbetar också med generella åtgärder som omfattar alla verksamheter.

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

Förväntad måluppfyllelse: 📈📈📈📈

Måluppföljning:

- 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

Ett sammantaget resultat av nämndmålet är en mycket god måluppfyllelse utifrån de fyra indikatorerna ovan. Vårdnadshavarna anser att verksamheten är stimulerande för deras barn. Det gäller främst hur verksamheten väcker nyfikenhet och lust att lära hos barnen och på det sätt som förskolan säkerställer att barnen får det stöd som behövs. Något lägre betyg får verksamheten när det gäller förskolans inre och yttre miljö.

Vårdnadshavarna uppfattar att deras barn är trygga på förskolan. Vidare så anser vårdnadshavarna att de bemöts på ett bra sätt vid hämtning och lämning. För att mäta hur vårdnadshavarna uppfattar barnets arbetsmiljö så har verksamheten undersökt hur de uppfattar att personalen tar hänsyn till barnens åsikter. Även denna fråga uppvisar ett positivt resultat. Andra faktorer som påverkar barnens arbetsmiljö är naturligtvis hur trygga barnen är i verksamheten samt i vilken grad verksamheten är stimulerande för barnen.

Vårdnadshavarna anser att de får tydlig information om hur barnet utvecklas. Dock visar den genomförda enkäten att

vårdnadshavarna i lägre grad känner till vilka mål förskolan arbetar utifrån.

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

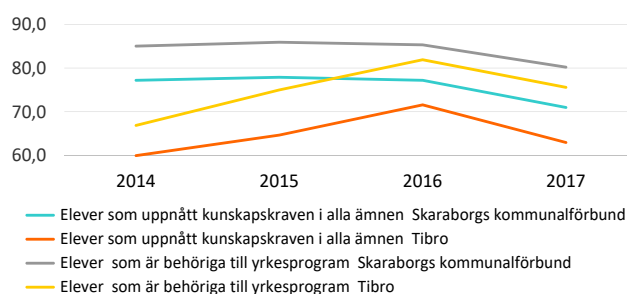
Förväntad måluppfyllelse: 📈📈

Måluppföljning:

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

Andelen elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen och andelen elever som är behöriga till ett nationellt program ligger betydligt under snittet i Skaraborg. Det kan finnas goda förklaringar till dessa skillnader, dock är det så viktigt för både individ och kommun att eleverna lyckas fullfölja sina studier i grundskolan på ett bra sätt.

Andel elever i år 9 som nått kunskapskraven i alla ämnen och andel elever i år 9 som är behöriga till ett nationellt gymnasieprogram. (Kommunala skolor)



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

Förväntad måluppfyllelse: 📈📈📈

Måluppföljning:

- 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

Andelen gymnasieelever som tar examen inom tre år har legat på snittet i Skaraborg alternativt under snittet de tre senaste åren (2015–2017). Betygspoängen efter avslutad gymnasieutbildning har utvecklats positivt de tre senaste åren och låg 2017 på samma nivå som snittet i Skaraborg.

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

Förväntad måluppfyllelse:  

Måluppföljning:

- Utbildningsnivå
- Arbetslöshet

Vid en snabb översyn ser det ut som att Kompetenscenter lyckats väl med att minska arbetslösheten i Tibro kommun. Detta påverkas naturligtvis även av omgivande faktorer där den viktigaste troligtvis är konjunkturen. En fortsatt stor utmaning gäller öppet arbetslösa och arbetslösa i program bland utrikesfödda.

Antal arbetslösa	maj 2017	maj 2018
Öppet arbetslösa	247	193
Sökande i program	287	268
Totalt	534	461

Att se någon större förändring när det gäller utbildningsnivå mellan två enstaka år är ogörligt. Det kan konstateras att Tibro har låg utbildningsnivå jämfört med riket. Detta blir tydligt när man tittar på andelen som har en eftergymnasial utbildning på tre år eller längre. Både kvinnor och män ligger mycket lägre än riket, en utmaning som delas med Skaraborg som helhet. Utifrån den förändring som sker på arbetsmarknaden och framtida konjunkturförändring så står Tibro dåligt rustat.

Ekonomi

Barn & Utbildning Kostnader, Tkr	Prognos 2018	Budget 2018	Avvikelse
Nämnd	655	655	0
Gemensamma resurser	11 050	11 182	132
Förskola	68 692	68 362	-330
Grundskola	136 549	135 795	-754
Gymnasium exkl. köp/försäljning av utbildningsplatser	18 349	18 404	55
Gymnasium köp/försäljning av utbildningsplatser (IKE)*	39 035	39 035	0
Kompetenscenter	18 810	18 617	-193
Summa	293 140	292 050	-1 090

* Interkommunal ersättning (IKE) innebär ersättning för köp eller sälj av utbildningsplatser kommuner emellan. Interkommunal kostnad uppstår när folkbokförda Tibroelever väljer att studera på annan ort. Interkommunal intäkt uppstår när folkbokförda elever i andra kommuner väljer att studera i Tibro.

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett underskott med 1,1 mnkr vid delårsuppföljningen 2018. Beslutad ersättning för branden (0,2 mnkr) vid Allégården är medräknad i prognosen.

Förskolan uppvisar ett minus med -0,3 mnkr. Verksamheten har både negativa och positiva budgetavvikelser. De negativa differenserna beror på ökade personalkostnader med -1,0 mnkr i form av ej budgeterade matavdrag, extrainsatt medicinsk resurs, ett personalärende, sjukskrivningar samt höga vikariekostnader. För att minska underskottet vidtar förskolan besparingsåtgärder med 0,2 mnkr på drift och läromedel. Statsbidrag och asylintäkter beräknas ge 0,5 mnkr mer jämfört mot budget.

Grundskolan rapporterar sammantaget ett underskott med -0,8 mnkr. Intäkterna från integrationsschablonen ökar med 1,7 mnkr. Samtidigt beräknas förvaltningen få ökade kostnader med -0,9 mnkr, delar av detta kommer från förberedelseverksamheten för bland annat mottagningsenhet och ökat behov av tolk. Övriga statsbidrag minskar med -0,9 mnkr jämfört med budget. Personalkostnaderna för lärare i grundskolan blir högre med -0,7 mnkr på grund av ökade insatser och utökning med ytterligare en klass inom F-5-verksamheten till följd av att antalet elever ökat. Omfördelning av resurser har gjorts från fritids och förskoleklass till grundskolan.

Gymnasieverksamheten följer totalt sett budget väl. Intäkterna från Migrationsverket prognosticeras bli -0,5 mnkr lägre på grund av färre asylsökande elever. Detta täcks genom lägre kostnader för lärare på nationella program och anpassning av introduktionsprogrammets organisation. Dyrare busskort och fler resande elever medför ett underskott med -0,2 mnkr, som finansieras av lägre kostnader för köp av utbildningsplatser.

Kompetenscentrums underskott om -0,2 mnkr motsvaras av kvarvarande underskott från Allégårdsbranden efter beslutad försäkringsersättning. Arbetsmarknadsenhetens verksamhet har fått både höjda och sänkta bidrag under perioden jämfört med budget. En anpassning utefter dessa förändringar är genomförda.

Ersättningen avseende Svenska För Invandrare, SFI, bedöms bli -0,7 mnkr lägre än beräknat på grund av färre etableringselever. De minskade intäkterna väntas kunna hämtas hem genom ökad försäljning av utbildningsplatser inom gymnasievuxutbildningen.

Eftersom barn- och utbildningsförvaltningen behöver göra stora besparingar inom förskolan och arbetsmarknads-enheten inför 2019 väljer nämnden att redan nu påbörja dessa anpassningar. Dels som åtgärd för att få 2018 års budget i balans, dels för tidigt komma igång med anpassningarna inför 2019.

Socialnämnden

Viktiga händelser januari–juni

Den 26 januari eldhärjades Allégården. Den sociala dagverksamhetens lokaler totalförstördes och intilliggande verksamhetslokaler fick omfattande rök- och vattenskador. Till följd av branden har flera verksamheter fått bedrivas i tillfälliga lokaler under våren och de berörda verksamheterna har fått anpassas efter de nya förutsättningarna. Arbetet med återuppbyggnaden av Allégården drogs igång i februari, direkt efter storbranden. De rök- och vattenskadade delarna har renoverats steg för steg. Tibrobyggen har också fastställt hur byggnaden som ska ersätta de nerbrunna verksamhetslokalerna ska utformas i samråd med berörda verksamheter.

I början av mars togs Tibro kommuns nya äldreboende Bonargården i bruk. Totalt har äldreboendet 40 lägenheter, som fördelas på fyra avdelningar. Såväl lägenheter som gemensamma utrymmen är utformade med stor omsorg. En bärande tanke med det nya boendet är att verksamheten ska vara individanpassad med fokus på förebyggande arbete, bibehållande av funktioner och en anpassad, aktiv vardag. Varje avdelning har en hemtrevlig vardagsrumsmiljö och ett rymligt kök, där personalen och de boende lagar mat tillsammans. Det finns uteplatser i alla väderstreck, gymnastiksal och bastu och flera samlingshallar, varav en med pentry och inglasad uteplats. Stor vikt har även lagts vid utomhusmiljön. Vid boendet finns en boulebana, utegym, rullstolsvänliga promenadvägar och en sinnenas trädgård med doftande och ätbara växter.

Den 24-25 maj presenterade Rikard Strömqvist, enhetschef för Tibro kommuns demensorganisation, och demenssamordnaren Johan Ekstrand Tibro kommuns sätt att arbeta med personer med demenssjukdom och deras anhöriga på Svenska Demensdagarna, en årligen återkommande konferens för alla yrkeskategorier som arbetar med demens. Tibros arbetsmodell, som går ut på att ge personer med demenssjukdom ett mer individuellt anpassat stöd med fokus på behov och trygghet, väckte stort intresse. Tibros demensorganisation är unik i Sverige.

Inspektionen för vård och omsorg, IVO, genomförde en oplanerad tillsyn på ett stödboende för ensamkommande barn och unga. Tillsynen avslutades utan åtgärd då IVO gjorde bedömningen att lagstiftningen efterlevs i de delar som granskats. IVO granskade även hanteringen av ett barn med omfattande funktionsnedsättning på ett LSS-boende i Tibro. Ärendet är avslutat eftersom IVO bedömer att Tibro kommun vidtagit de åtgärder som krävs för att barnet ska få den omvårdnad det har rätt till enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade, LSS.

Under våren gjorde socialtjänsten en Lex Sarah-anmälan till IVO efter att det uppdagats att det funnits stora brister i handläggningen av ett familjehemsplacerat barn. Som en följd av de uppdagade bristerna genomförs en systematisk genomgång av samtliga familjehemsplaceringar i höst.

Tibro kommuns hem för vård och boende, HVB, för ensamkommande barn har nästintill avvecklats helt.

Rekrytering av ny socialchef har skett.

Verksamhet

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

Förväntat måluppfyllelse: 

I dagsläget uppfylls detta mål. Verksamheten har en god samverkan med Västra Götalandsregionen gällande utskrivning från slutna hälso- och sjukvård. Inget betalningsansvar har utkrävts trots att antalet dagar för när en brukare anses vara medicinskt färdigbehandlad har minskat.

Korttidsenheten, som inte har varit fullbelagd någon gång under året, har i genomsnitt haft en beläggningsgrad på 56 %. Vidare har inte alla boendeplatser varit belagda utan det har varit möjligt med snabb verkställighet av en boendeplats.

Det finns en upprättad arbetsgrupp för tryggt kvarboende där flera samverkansparter deltar för att bibehålla god måluppfyllelsegrad.

Mål 2: Erbjud barn och unga stöd i Tibro så att deras nätverk kan bli delaktiga och därmed den unge kan känna en bättre livskvalitet.

Förväntat måluppfyllelse: 

Detta mål kompletterades 2018 med att lyfta fram nätverkets betydelse för barnet och att förstärka målsättningen med insatser i Tibro.

Målet förväntas bli delvis uppfyllt vid årets slut. En genomlysning av samtliga familjehemsplaceringar kommer att ske under hösten 2018. Vidare kommer utvecklingen av insatser för barn och deras familjer i Tibro kommun analyseras under hösten.

För att nå målet kommer det att krävas fortsatt arbete för att ändra traditioner och arbetssätt. Riktlinjer, rutiner och delegationsordning behöver genomlysas.

Mål 3: Personer med funktionsnedsättning ska erbjudas meningsfullhet genom aktiv medverkan i det som berör dem.

Förväntat måluppfyllelse: 

Detta är ett för året nytt mål. Prognosen är att målet delvis kommer uppfyllas. Detta främst genom att verksamheten har ett Aktivitetshus för målgruppen där aktiviteter genomförs.

Arbetet med externa aktörer behöver utvecklas, vilket kommer att påbörjas senhösten 2018 i och med att en praktiksamordnare har rekryterats och påbörjar sin tjänst i september. I dagsläget är det cirka 15 av 53 personer som väljer att inte delta i verksamhet som erbjuds via Aktivitetshuset.

Verksamheten kommer att säkerställa att samtliga brukare är delaktiga vid sin genomförandeplan men prognostiseras inte vara klara under detta år.

Ekonomi

Socialnämnden Kostnader, Tkr	Prognos 2018	Budget 2018	Avvikelse
Nämnd	491	950	459
Gemensam administration	8 412	9 702	1290
Individ- och familjeomsorg	51 111	48 878	-2 233
Vård och omsorg	140 831	137 021	-3 810
Funktionsnedsättning	30 539	31 199	460
Summa	231 584	227 750	-3 834

Socialnämnden redovisar en budgetavvikelse om -3,8 mnkr. Åtgärder påbörjade under våren i syfte att minska det prognostiserade underskottet är medräknade med 1,2 mnkr. Prognosen baseras på att socialnämnden har erhållit försäkringsersättning motsvarande nämndens kostnader 2018 avseende branden i Allégården.

Nämndens överskott på 0,5 mnkr är hänförligt till att nämndens anslag för oförutsett inte nyttjats.

Gemensam administration redovisar en positiv budgetavvikelse om 1,3 mnkr till följd av vakanser inom staben. Socialnämnden har tilldelats 0,7 mnkr från kommunstyrelsens budget för oförutsedda kostnader. Detta för att täcka bland annat obudgerade flyttkostnader av Fredsgatans omvårdnadsboende till nybyggda Bonargården.

Individ- och familjeomsorg prognostiserar ett underskott med -2,2 mnkr. Underskottet är främst hänförligt till placeringar av barn och ungdomar. Kostnaden för placeringar av vuxna väntas bli 0,7 mnkr lägre än budgeterat.

Tabell: Kostnad barn och ungdomsplaceringar, Tibro kommun, mnkr.

Placeringar 2018	Prognos	Budget	Avvikelse
Institutionsplaceringar	4,3	2,3	-2,0
Familjehem, konsulentstödda	3,1	2,6	-0,5
Familjehem, övriga	3,2	2,8	-0,4
Totalt	10,6	7,7	-2,9

Vård och omsorg redovisar en förväntad negativ budgetavvikelse om -3,8 mnkr. Följande verksamheter redovisar underskott:

- Ledningsorganisation, -1 mnkr, då ledningsfunktionerna behövt förstärkas under året
- Pool och vakansförmedling, -2,2 mnkr. Nuvarande internavgift ger inte full kostnadstäckning
- Demensorganisation, -0,8 mnkr, extra kostnader för en obudgerad placering på institution

Funktionsnedsättning redovisar en positiv budgetavvikelse om 0,5 mnkr. Positiva budgetavvikelser redovisas gällande Personlig assistans 0,9 mnkr samt korttidsboendet Gärdsmysen, 0,9 mnkr.

Personlig assistans har ett mindre antal ärenden jämfört med föregående år samtidigt som kostnadsnivån per ärende hittills ligger lägre än förra året. Gärdsmysen har högre intäkter än förväntat för försäljning av platser till andra kommuner. Underskott prognostiseras gällande köp av verksamhet (boende vid studier på annan ort), -0,6 mnkr samt avseende gruppboendeenheter, -0,6 mnkr.

Samhällsbyggnadsnämnden - avgiftsfinansierad verksamhet

Viktiga händelser januari–juni

Under våren har arbetet med en vattenledning till Ransberg och Fagersanna pågått, ett ledningsarbete som omfattar totalt cirka 2 400 meter vattenledning. I nuläget kvarstår anläggning av cirka 400 meter innan projektet är färdigställt. Verksamheten har nu anslutit Ransberg Skola med kyrkortet samt norra delen av Sjöbolet. Under första halvåret har cirka 60 nya fastigheter anslutit sig till det kommunala vattenledningsnätet. Projektet Fagersanna/Ransberg kommer att göra det möjligt för ytterligare cirka 170 fastigheter att få tillgång till kommunalt vatten.

På grund av den extremt torra sommaren har extra energi lagts på att bevaka försörjningen av dricksvatten. Från flera områden är det en stor efterfrågan om att få ansluta till det kommunala ledningsnätet. Näst på tur att ansluta sig är Karlshaga, Fröstorp, Hönsa samt Sörsågen.

Fjärrvärmeverksamheten har under våren gjort ett större revisionsarbete med utbyte av cirka 180 värmemätare. En nyan-slutning har utförts av en fastighet som omfattar 10 lägenheter.

Verksamhet

Fjärrvärmerna i Tibro är uppdelad på två aktörer. Kommunen ansvarar för leverans av värme till bostadsfastigheter och

verksamheter i centrum medan Neova levererar till kunder i industriområdena. Kommunen köper biproducerad värme från Neova och säljer den vidare till sina kunder. VA-verksamheten levererar vatten till nästan samtliga kommunens invånare. Ett gott och bra vatten som Tibro tar ur rullstensåsarna i Rankåsområdet. Verksamheten tar även hand om samhällets avloppsvatten och renar det på ett miljörätt sätt. Efter reningen av avloppsvattnet släpps det ut i ån Tidån. Verksamheten är helt finansierad av avgifter och särredovisas ekonomiskt. VA-taxan i Tibro är bland de fem lägsta i landet.

Ekonomi

Fjärrvärmeverksamheten redovisar vid delårsuppföljningen ett prognostiserat överskott på 0,5 mnkr. Detta är hänförligt till inköpspriset på värme, som blivit lägre än budgeterat.

Avgiftsfinansierad verksamhet	Prognos	Budget	Avvikelse
<i>Kostnader, Tkr</i>			
Fjärrvärme	-500	0	500
Vatten & Avlopp	0	0	0
Renhållning	0	0	0
Summa	-500	0	500

AB Tibrobyggen

Viktiga händelser januari–juni

AB Tibrobyggen har under årets första hälft behövt göra omprioriteringar i den löpande verksamheten. Detta efter den traumatiska händelse som inträffade natten den 26 januari då en brand utbröt i kommunens sociala dagverksamhets lokaler i Allégården. Branden innebar att den drabbade huskroppen totalförstördes. Efter noggrann planering och behovsprövning så har beslut tagits om en återuppbyggnad. Då stora delar också blev röskadade så har många verksamheter omplacerats till provisoriska lokaler inom Tibrobyggens bestånd. De röskadade delarna har kunnat tas i bruk efter hand under våren och till fullo efter slutbesiktning den 13 juli. Alla de fantastiska insatser som gjorts från många håll har omvittnats vid personalmöten och i media. AB Tibrobyggen är väldigt tacksamma för den rådighet och hjälpsamhet som skedde på och i anslutning till brandplatsen.

Äldreboendet Bonargården har tagits i bruk av Tibro kommun under januari månad, med inflyttning i mars. Kommunens äldre invånare erbjuds nya och ändamålsenliga lokaler med ett gemensamt kök på respektive avdelning som skapar trivsel inte minst vid de gemensamma måltiderna.

Byggnation pågår på den andra delen av kvarteret Örnén. Här byggs 38 lägenheter som blir klara för inflyttning i oktober 2018. Även här kommer det finnas en gemensamhetslokal i form av en takterrass på femte våningen. Uthyrningen av lägenheter pågår för fullt.

Verksamhet

Det är fortsatt hög efterfrågan på lägenheter. Tibrobyggen har digitaliserat kösystemet och de som står i den "aktiva kön" får information om lediga lägenheter via hemsidan.

Underhållsarbeten på bolagets fastigheter följer beslutad budget. Exempel på projekt är takbyte i Fagersanna, fönsterbyte i Skattegården och tvättstugor i kvarteret Pegasus. I Tibrobyggens förvaltningsverksamhet bedrivs engagerat integrationsarbete, bland annat genom praktikplatser inom daglig fastighetsskötsel.

Ekonomi

Den ekonomiska ställningen är fortsatt tillfredsställande. Budget 2018 innebär en omsättning på 65,9 mkr och ett resultat om 1,1 mkr. I resultatet ingår underhållskostnader på 16,6 mkr. Prognosen följer budget väl och efter första halvåret pekar prognosen mot ett resultat på 1 mkr. Underhållskostnaderna ökar något men driftskostnaderna går ner. I januari skrevs ett av bolagets lån om till en minusränta på 0,09% vilket minskar räntekostnaderna. I resultatet ryms även kostnader för återuppbyggandet efter branden i Allégården, såsom självrisk och utrangering av de byggnads-komponenter som berörs i avskrivningen.

AB Tibrobyggen	Prognos	Budget	Avvikelse
<i>Tkr</i>			
Årets resultat	978	1 080	-102

Tibro Elnät AB, koncern

Viktiga händelser januari–juni

Den fortsatta efterfrågan på bredband samt åtagandet att Tibro Elnät ska erbjuda samtliga inom kommunen bredband innan årsskiftet har präglat verksamheten under det första halvåret.

Tibro Elnät AB har efter en överklagan till Energimarknadsinspektionen fått en utökad intäktsram för perioden 2016–2019 med 40 mnkr.

Verksamhet

Energiomsättningen i elnätet har under första halvåret varit god, mest beroende på kylan i februari och mars. I mars låg Tibros förbrukning på 17 % mer än föregående år. Totalt för första halvåret har bolaget haft en energiomsättning på drygt 52 GWh jämfört med föregående års 49,5 GWh.

Försäljningen för elhandelsbolaget ser också bra ut med en ökning av de fem första månaderna med nästan 6 %. Tibro Elnät har lyckats att behålla och även utökat kundantalet inom elhandel trots flera kampanjer från de stora elhandelsbolagen.

I planen med förnyelse av elnätet har Tibro Elnät fortsatt bygga om delar av nätet i Fagersanna. Detta arbete har utförts i samband med utbyggnaden av bredbandsnätet. Bolaget har även fortsatt med fortlöpande underhåll i tätorten. Vid årsskiftet infördes en ny elmätarföreskrift i Sverige, vilket innebär att samtliga 5 200 elmätare måste bytas före 2025. Tillsammans med Hjo Energi har Tibro Elnät utfört ett pilotprojekt med en mätarlevertör vilket lett till att 300 elmätare i Tibro och 150 i Hjo har bytts ut. Utvärdering har skett och arbetet kommer att fortsätta med den leverantör som har medverkat i piloten. Kostnaden för att byta ut samtliga elmätare uppgår till totalt cirka 11 mnkr för Tibro Elnät.

Intresset för solceller har ökat. I nuläget finns cirka 15 anläggningar i drift och fler aktörer har ansökt om inkoppling. Det är glädjande att intresset för förnyelsebar produktion ökar.

Bredbandsutbyggnaden har fortsatt i Fagersanna och i de områden där Skanova har lagt ner sina telestationer, d v s Viken och Jubberys telestationer. Även Sörosets sommarstugeområde är anslutet efter att arbetet genomförts tillsammans med sommarstugeföreningen.

Ekonomi

Med den kalla perioden under vintern samt den kalla våren med sen start av anläggningsprojekt uppvisar båda bolagen mycket goda siffror för första halvåret. Vattenkraftverket Brokvarn har dock stora underhållsbehov i produktionsdelen och har inte levererat som önskvärt. I samband med förra årets bokslut skrevs anläggningsvärdet ned med cirka 2 mnkr, vilket tyvärr var nödvändigt. I prognosen visar både elnät och elhandel på positiva resultat medan produktionen förväntas gå med underskott. Sammanlagt förväntas båda bolagen generera ett positivt resultat.

Tibro Elnät AB, koncern, Årets resultat Tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
Tibro Elnät AB	3 200	2 137	1 063
Tibro Energi AB	1 000	946	54
Summa	4 200	3 083	1 117

Redovisningsprinciper

Tibro kommun följer den kommunala redovisningslagen, men saknar en fullständig dokumentation av redovisningssystemet som lagen i 2 kap 8 § föreskriver.

Rådet för Kommunal Redovisning, RKR, har till uppgift att utveckla god redovisningssed i kommuner och landsting och lämnar rekommendationer i redovisningsfrågor. Kommunen följer i stort dessa rekommendationer. Inga förändringar har skett under första halvåret 2018 avseende tillämpade redovisningsprinciper.

Anslutningsavgifter och investeringsbidrag

Anslutningsavgifter för vatten, avlopp och fjärrvärme skuldbokförs för att sedan intäktsföras successivt i takt med investeringens avskrivningstid. Även investeringsbidrag redovisas som en långfristig skuld och återförs under anläggningens nyttjandeperiod. I balansräkningen redovisas dessa poster under långfristiga skulder.

Bidrag till infrastrukturella investeringar

Enligt rekommendation 6.2 ska medfinansiering av infrastrukturella satsningar från kommuner tas upp i balansräkningen med en avskrivningstid på max 25 år alternativt redovisas som en kostnad i resultaträkningen. I bokslut 2014 redovisade Tibro kommuns framtida medfinansiering av E20 som en kostnad i resultaträkningen. Totalt har drygt 7 mnkr bokförts som en övrig avsättning och förväntat utbetalningsår är 2019.

Redovisning av leasingavtal

RKR har i rekommendation nummer 13.1/2006 behandlat redovisning av leasingavtal. Man skiljer på två typer av leasingavtal, finansiella och operationella. Ett finansiellt kan sägas motsvara ett köp av ett objekt medan ett operationellt motsvarar hyra av objektet. Syftet med klassificeringen är att ge en rättvisande bild av leasingavtalet.

I rekommendationen anges att ett leasingavtal med en avtalstid om högst tre år får redovisas som ett operationellt leasingavtal oavsett om det annars följer kriterierna för ett finansiellt avtal. Leasingavgiften för operationella leasingavtal (exklusive avgifter för service, försäkring och underhåll) fördelas linjärt över leasingperioden.

Kommunen har ingen förteckning över aktuella leasingavtal. Vid halvårsskiftet finns inga för ekonomiavdelningen kända finansiella leasingavtal.

Redovisning av ersättning för nyanlända personers etablering och introduktion

Tibro kommun skuldbokför de medel från ersättning för nyanlända personers etablering och introduktion som ej nyttjats. Vid halvårsskiftet fanns 17,9 mnkr skuldbokförda.

Materiella anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för planenliga avskrivningar. Färdigställda investeringar aktiveras och läggs upp som en tillgång i balansräkningen. Till investeringar räknas kapitalvaror som

kostar mer än ett basbelopp. Köp av datorer/IT-utrustning betraktas som en driftskostnad (reinvestering).

Från och med räkenskapsåret 2014 ska materiellanläggningar delas upp i separata komponenter om skillnaden i nyttjandeperiod är väsentlig mellan anläggningens olika delar. Enligt RKR:s rekommendation 11.4 har komponenterna i allmänhet olika långa nyttjandeperioder och skrivs därför av separat. Återanskaffning av en komponent ska anses vara anskaffning av en ny anläggningstillgång.

Rekommendationen anger även att äldre, större anläggningar ska delas upp i komponenter. När det gäller kommunens större befintliga verksamhetslokaler så är det främst skollokaler med låga bokförda värden. Tibro kommun kommer inte att dela upp dessa i komponenter, då bedömningen är att det i nuläget inte skulle påverka redovisningen väsentligt.

Kommunen införde komponentredovisning enligt nedanstående tabeller för planerat underhåll av fastigheter (från 2016) och planerat underhåll av gator (från 2017). Någon komponentfördelning görs inte gällande gatubelysning, trafiksignaler, lekplatser eller parker.

Komponenter - Fastigheter	År
Mark	0
Markanläggning	30
Stomme	80
Stomkomplettering	30
Yttertak (tätskikt och avvattning)	30
Fasad (ytbeklädnad, fönster, dörrar)	25-35-50-80
Inre ytskikt	20
El, tele, hiss, ventilation	25
Teknik	15
Värme och sanitet	40
Storkök	20

Komponenter - Gata		Andel	År
Huvudgata	Väggkropp	80 %	0
	Slitlager	20 %	15
Lokalgata	Väggkropp	80 %	0
	Slitlager	20 %	40
Gång- och cykelväg	Väggkropp	90 %	0
	Slitlager	10 %	40
Parkering	Väggkropp	80 %	0
	Slitlager	20 %	40
Torg	Väggkropp	60 %	0
	Slitlager	40 %	40

För övriga investeringar tillämpas följande avskrivningstider:

Inventarier	10 år (alt 5 år)
Arbetsmaskiner	10 år (alt 5 år)
Transportmedel	5 år (alt 10 år)

Resultaträkning

Tkr	Not	2018-06-30	2017-06-30	Prognos	Budget
Verksamhetens intäkter	1	113 160	113 690	226 320	230 000
Verksamhetens kostnader	2	-424 147	-394 540	-847 995	-850 100
Avskrivningar	3	-10 038	-8 753	-20 500	-20 500
Verksamhetens nettokostnader		-321 025	-289 603	-642 175	-640 600
Skatteintäkter	4	222 991	216 035	447 400	446 650
Generella statsbidrag och utjämning	5	96 438	91 964	192 875	195 050
Resultat före finansiella poster		-1 596	18 396	-1 900	1 100
Finansiella intäkter	6	7 841	2 537	12 750	11 700
Finansiella kostnader	7	-1 561	-608	-3 500	-1 600
Resultat före finansiella poster		4 684	20 325	7 350	11 200
Extraordinära intäkter		0	0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0
Periodens resultat		4 684	20 325	7 350	11 200

Balansräkning

Tkr	Not	2018-06-30	2017-12-31
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar		0	0
Materiella anläggningstillgångar	8	291 505	284 385
Finansiella anläggningstillgångar	9	12 221	12 221
Summa anläggningstillgångar		303 726	296 606
Omsättningstillgångar			
Exploateringsmark	10	18 122	15 047
Förråd m m.	11	254	226
Fordringar	12	50 680	59 114
Kortfristiga placeringar	13	218 339	213 925
Kassa och bank	14	81 537	89 155
Summa omsättningstillgångar		368 932	377 467
Summa tillgångar		672 658	674 073
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	15	480 512	475 828
varav periodens resultat		4 684	33 885
Avsättningar			
Avsättningar till pensioner	16	9 039	8 814
Övriga avsättningar	17	7 060	7 060
Summa avsättningar		16 099	15 874
Skulder			
Långfristiga skulder	18	6 969	6 803
Kortfristiga skulder	19	169 078	175 566
Summa skulder		176 047	182 369
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		672 658	674 073

Ansvarsförbindelser avseende pensionsförpliktelser
 Övriga ansvarsförbindelser

234,8 mnkr (Not 20)
 421,6 mnkr (Not 21)

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter	2018-06-30	2017-06-30
Försäljningsintäkter	5 710	6 039
Taxor och avgifter	26 827	24 819
Hyror och arrenden	5 428	5 557
Bidrag	56 295	56 647
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	18 225	19 267
Exploateringsintäkter	675	1 058
Realisationsvinster	0	304
Övriga intäkter	0	0
Summa verksamhetens intäkter	113 160	113 690

Not 2 Verksamhetens kostnader	2017-06-30	2017-06-30
Löner och sociala avgifter	-258 269	-247 748
Pensionskostnader	-15 320	-16 802
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	-2 631	-2 189
Bränsle, energi och vatten	-6 179	-6 008
Köp av huvudverksamhet	-39 805	-33 710
Lokal- och markhyror	-14 210	-10 671
Övriga tjänster	-45 730	-36 240
Lämnade bidrag	-17 403	-17 122
Realisationsförluster och utrangeringar	0	-242
Bolagsskatt	0	0
Övriga kostnader	-24 600	-23 808
Summa verksamhetens kostnader	-424 147	-394 540

Not 3 Avskrivningar	2018-06-30	2017-06-30
Avskrivning immateriella tillgångar	0	0
Avskrivning byggnader och anläggningar	-8 506	-7 535
Avskrivning maskiner och inventarier	-1 321	-1 218
Nedskrivningar	-211	0
Summa avskrivningar	-10 038	-8 753

För uppgift om avskrivningstider, se avsnittet redovisningsprinciper på sidan 21.

Not 4 Skatteintäkter	2018-06-30	2017-06-30
Preliminär kommunalskatt	224 420	219 445
Preliminär slutavräkning innevarande år	-1 440	909
Slutavräkningsdifferens föregående år	11	-4 319
Summa skatteintäkter	222 991	216 035

Not 5 Generella statsbidrag och utjämning	2018-06-30	2017-06-30
Inkomstutjämningsbidrag	72 384	71 560
Kommunal fastighetsavgift	11 622	9 306
Bidrag för LSS-utjämning	905	488
Tillfälligt statsbidrag, flyktingmottagande	6 417	6 451
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	4 236	4 214
Regleringsbidrag	874	-54
Summa generella statsbidrag och utjämning	96 438	91 964

Not 6 Finansiella intäkter	2018-06-30	2017-06-30
Vinst värdepapper	5 767	1 222
Utdelning på aktier och andelar	164	20
Ränteintäkter	0	0
Övriga finansiella intäkter	1 910	1 295
Summa finansiella intäkter	7 841	2 537

Not 7 Finansiella kostnader	2018-06-30	2017-06-30
Förlust värdepapper	-1 327	-525
Räntekostnader	-13	-12
Ränta på pensionsavsättningar	0	0
Övriga finansiella kostnader	-221	-71
Summa finansiella kostnader	-1 561	-608

Not 8 Materiella anläggningstillgångar	2018-06-30	2017-12-31
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
Anskaffningsvärde	533 241	518 450
Ackumulerade avskrivningar	-256 451	-247 945
Ackumulerade nedskrivningar	0	0
Bokfört värde	276 790	270 505
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar. För tillämpad avskrivning, se avsnittet Redovisningsprinciper.</i>		
Maskiner och inventarier		
Anskaffningsvärde	29 373	27 327
Ackumulerade avskrivningar	-14 658	-13 449
Ackumulerade nedskrivningar	0	0
Bokfört värde	14 715	13 878
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar. För tillämpad avskrivning, se avsnittet Redovisningsprinciper.</i>		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
Redovisat värde vid årets början	518 450	472 257
Investeringar	14 857	48 562
Anskaffningsvärde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	0	-2 859
Nedskrivningar	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0
Ingående avskrivningar	-247 945	-233 696
Avskrivningar	-8 506	-15 493
Ackumulerade avskrivningar av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	0	1 244
Överföring från/till annat slag av tillgång	0	490
Övriga förändringar	-66	0
Bokfört värde vid periodens slut	276 790	270 505
Maskiner och inventarier		
Redovisat värde vid årets början	27 326	26 981
Investeringar	2 368	1 392
Anskaffningsvärde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	-321	-1 202
Nedskrivningar	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0
Ingående avskrivningar	-13 448	-12 160
Avskrivningar	-1 321	-2 472
Ackumulerade avskrivningar av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	111	1 184
Överföring från/till annat slag av tillgång	0	155
Övriga förändringar	0	0
Bokfört värde vid periodens slut	14 715	13 878

Not 9 Finansiella anläggningstillgångar	2018-06-30	2017-12-31
Aktier och andelar i dotterbolag	2 400	2 400
varav Tibro Elnät AB	1 000	1 000
varav AB Tibrobyggen	1 400	1 400
Övriga aktier och andelar	43	43
Långfristiga fordringar	0	0
Medlemsinsats Kommuninvest	9 778	9 778
Redovisat värde vid periodens slut	12 221	12 221

Not 10 Exploatering	2018-06-30	2017-12-31
Bråbacka	182	1 100
Balteryd	3 570	3 626
Anderstorp	3 404	3 405
Södra centrum	2 772	2 772
Häggetorp	3 313	1 557
Övrigt	4 881	2 587
Redovisat värde vid periodens slut	18 122	15 047

Not 11 Förråd m m.	2018-06-30	2017-12-31
Kommunledningskontoret - Profilprodukter	254	226
Förråd - övrigt	0	0
Redovisat värde vid periodens slut	254	226

Not 12 Fordringar	2018-06-30	2017-12-31
Kundfordringar	8 725	11 598
Statsbidragsfordringar	16 172	9 422
Skattefordringar	11	0
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	25 772	38 094
Övriga kortsiktiga fordringar	0	0
Redovisat värde vid periodens slut	50 680	59 114

Not 13 Kortsiktiga placeringar	2018-06-30	2017-12-31
Aktier och andelar, bokfört värde	218 339	213 925
Aktier och andelar, marknadsvärde	223 118	220 457
Orealiserad kursvinst	4 779	6 532

Not 14 Kassa och bank	2018-06-30	2017-12-31
Kassa	77	87
Bank	81 460	89 068
Kassa och bank	81 537	89 155

Not 15 Eget kapital	2018-06-30	2017-12-31
Eget kapital	480 512	475 828

Not 16 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	2018-06-30	2017-12-31
Specifikation avsatt till pensioner		
Särskild avtals-/ålderspension	0	0
Förmånsbestämd/kompletterande pension	7 274	7 093
<i>varav ålderspension</i>	6 963	6 795
<i>varav pension till efterlevande</i>	311	298
Summa pensioner	7 274	7 093
Löneskatt	1 765	1 721
Summa avsatt till pensioner	9 039	8 814

Not 17 Övriga avsättningar	2018-06-30	2017-12-31
Avsättning E20*	7 060	7 060
Övriga avsättningar	0	0
Summa övriga avsättningar	7 060	7 060

*Avsättning E20 avser Tibro kommuns framtida medfinansiering av E20. Förväntat utbetalningsår 2019.

Not 18 Långfristiga skulder	2018-06-30	2017-12-31
Lån i banker och kreditinstitut	0	0
Förutbetalda intäkter som ska regleras över flera år:		
Investeringsbidrag	1 693	1 352
Anslutningsavgifter	5 276	5 452
Summa långfristiga skulder	6 969	6 803

Not 19 Kortfristiga skulder	2018-06-30	2017-12-31
Kortfristiga skulder till kreditinstitut/kunder	0	0
Leverantörsskulder	44 609	45 186
Moms och punktskatter	1 425	2 606
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	8 377	7 806
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	97 800	104 780
Skuld VA-kollektivet	3 816	4 351
Skuld Fjärrvärmekollektivet	10 546	8 882
Skuld Renhållningskollektivet	1 742	1 783
Övriga kortfristiga skulder	763	172
Summa kortfristiga skulder	169 078	175 566

Not 20 Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder och avsättningar	2018-06-30	2017-12-31
Utgående ansvarsförbindelse pensioner inkl. löneskatt	234 776	237 107

Ansvarsförbindelser per 30/6 respektive år har beräknats utifrån prognos från KPA Pension. Prognoserna innehåller förväntade ansvarsförbindelser per 31/12. Hälften av årets förändring har hänförs till perioden januari-juni.

Not 21 Övriga ansvarsförbindelser	2018-06-30	2018-12-31
Borgensåtaganden		
AB Tibrobyggen	393 821	393 971
Tibro Elnät AB	25 000	25 000
Bredband Östra Skaraborg	1 500	1 000
Summa borgensåtaganden, kommunala bolag	420 321	419 971
Tibrobygdens Ridklubb	657	677
Tibro Tennisklubb	628	634
Summa borgensåtaganden, föreningar	1 285	1 311
Summa borgensåtaganden	421 606	421 282

De kommunala bolagen har efter beslut i kommunfullmäktige generella borgensramar att hålla sig inom. Upptagna belopp avser nyttjad borgen per 30/6-2018. AB Tibrobyggens borgensram är 406 000 tkr jämte därpå löpande räntor och kostnader. Tibro Elnät AB:s borgensram är 35 000 tkr. Bredband Östra Skaraborg AB:s borgensram är 2 000 tkr jämte därpå löpande räntor och kostnader.

Tibro kommun ingick i februari 2013, kf §73, en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 288 kommuner och landsting/regioner som per 2018-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråkstagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Tibro kommuns ansvar enligt ovan nämnda borgensförpliktelse, kan noteras att per 2018-06-30 uppgick Kommuninvest i Sveriges AB:s totala förpliktelser till 418 873 773 tkr och totala tillgångar till 413 618 050 tkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 545 019 tkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 536 981 tkr.

Driftredovisning

Verksamhet, Tkr	Utfall 2018-06-30	Prognos	Budget	Avvikelse
Kommunfullmäktige	-1 720	-3 285	-3 375	90
Kommunstyrelsen	-21 644	-56 470	-54 665	-1 805
Barn- och utbildningsnämnden	-137 765	-293 140	-292 050	-1 090
Byggnads- och trafiknämnden	-1 268	-2 763	-3 430	667
Kollektivtrafiknämnden	-1 026	-2 078	-1 625	-453
Kultur- och fritidsnämnden	-10 740	-23 345	-22 960	-385
Samhällsbyggnadsnämnden	-23 097	-38 245	-38 195	-50
Socialnämnden	-119 277	-231 584	-227 750	-3 834
Summa nämndsverksamhet	-316 537	-650 910	-644 050	-6 860
Finansförvaltningen	-4 637	8 735	3 450	5 285
<i>varav PO-pålägg</i>	20 038	41 000	41 000	0
<i>varav pensionskostnader</i>	-15 653	-36 000	-38 000	2 000
<i>varav semesterlöneskultsförändring</i>	-6 938	-1 250	-1 250	0
<i>varav förändring upplupna löner</i>	-1 486	-600	-600	0
<i>varav reavinster/rea förluster</i>	0	0	0	0
<i>varav internränta</i>	2 238	4 887	5 187	-300
<i>varav övrigt</i>	-2 836	698	-2 887	3 585
Summa verksamhet	-321 174	-642 175	-640 600	-1 575
Skatteintäkter och generella statsbidrag	319 429	640 275	641 700	-1 425
Finansnetto	6 429	9 250	10 100	-850
Summa efter finansiering	4 684	7 350	11 200	-3 850
Extraordinära poster	0	0	0	0
Totalt	4 684	7 350	11 200	-3 850

För mer detaljerad information om respektive nämnds driftsprognos, se verksamhetsberättelserna på sidorna 12-23.

Investeringsredovisning

Investeringsprojekt, belopp i Tkr	Utfall 2018-06-30	Prognos	Budget	Avvikelse
Skattefinansierad verksamhet:				
Baggeboskolan (F-6)	11 005	55 140	68 070	12 930
Nybobadet	211	6 400	6 400	0
Planerat underhåll fastigheter	516	4 600	5 100	500
Mark, GC väg Karlsborgsbanan	0	1 000	5 000	4 000
MIO rondellen	461	500	4 845	4 345
Exploatering Håggetorp	1 956	3 500	3 500	0
Asfaltering	0	3 300	3 300	0
Mark Hågern 1	2 538	2 538	2 500	-38
Bonargården inventarier	2 345	2 405	2 405	0
Gestaltningprogram	124	1 745	2 245	500
Allétorget	422	1 800	1 800	0
Gatu- och parkavdelning	0	1 800	1 800	0
Entré sporthallen	55	250	1 500	1 250
Infartsskyltar	0	1 096	1 096	0
Byte sarg, sparklist och publikskydd ishallen	36	1 500	1 000	-500
Parkering Mini-Zoo	0	1 000	1 000	0
E-handel	0	0	1 000	1 000
Övriga investeringar*	493	9 903	11 775	1 872
Summa – skattefinansierat	20 162	98 477	124 336	25 859
Avgiftsfinansierad verksamhet:				
VA-verksamhet	1 092	4 000	7 069	3 069
Summa investeringar	21 254	102 477	131 405	28 928

*Med övriga investeringar avses kommunens samtliga investeringsprojekt som uppgår till högst 1,0 mnkr.

Tibro kommuns ursprungliga investeringsbudget för 2018 uppgick till 103,9 mnkr. Kommunfullmäktige fattade i december beslut om att överföra 24,7 mnkr från 2017 års investeringsbudget till 2018. Totalt uppgår investeringsbudgeten, efter beslut om två tilläggsanslag, till 131,4 mnkr.

Det har varit en intensiv vår med projektering av den nya F-6-skolan där de kommunala verksamheterna har gjort ett enormt jobb med att leverera underlag och svara på detaljfrågor. Förberedande markarbeten startade i juni och i september påbörjas byggnationen av skolan med arbeten med bottenplattan. Byggstarten blev något senare än planerat, vilket innebär att prognosen för helåret har sänkts från budgeterade 68 mnkr till 55,1 mnkr. Total budget för projektet är 227 mnkr.

Under våren tvingades kommunen stänga Nybobadet på grund av att skadorna på badets bärande konstruktioner var mer omfattande än väntat. I årets investeringsbudget finns 6,4 mnkr avsatta för renovering av stomme och ytskikt i badet. Badet för-

väntas kunna öppna igen vid årskiftet 2018/2019.

Fastighetsavdelningen har under våren bland annat påbörjat takbyte på Snickargårdens förskola och bytt belysningsarmaturer i sporthallen. Vidare har projektering och byggstart skett av bulerplank vid näridrottsplatsen vid Skattegården. Under första halvåret har även sargen i ishallen bytts ut.

Tibro kommuns arbete med gestaltningprogrammet fortsätter under 2018 med bland annat byggnation av en scen i Stadsparken och restaurering av ankdammen.

Planerad asfaltering för 2018 har inte kunnat starta på grund av förseningar i upphandlingsprocessen för beläggningsarbete. På grund av den uppkomna situationen är det osäkert om asfaltering kommer att hinnas med under året.

Under perioden har vatten- och avloppsledning samt gator anlagts för 21 tomter på Flygelgatan i Håggetorpsområdet.

*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