



# TIBRO DELÅRSRAPPORT

*med årsprognos*

**Tibro kommun**  
*2020-08-31*



# T Innehållsförteckning

## Inledning

Kommunalrådet har ordet .....	4
Delårsrapport i korthet .....	5

## Förvaltningsberättelse

Viktiga händelser januari-augusti 2020.....	6
Befolkning och arbetsmarknad .....	6
Översikt över verksamhetens utveckling .....	6
Ekonomisk styrning och budgetföljsamhet .....	7
Balanskravsresultat .....	7
God ekonomisk hushållning .....	7
Väsentliga personalförhållanden .....	10

## Finansiella rapporter

Resultaträkning .....	11
Balansräkning .....	12
Noter .....	13
Driftredovisning .....	20
Investeringsredovisning .....	21

## Verksamhetsberättelse

Kommunfullmäktige .....	23
Kommunstyrelsen .....	25
Barn- och utbildningsnämnden .....	27
Socialnämnden .....	29
Samhällsbyggnadsnämnden - skattefinansierad verksamhet .....	31
Byggnads- och trafiknämnden .....	32
Kollektivtrafiknämnden .....	33
Kultur- och fritidsnämnden .....	34
Samhällsbyggnadsnämnden - avgiftsfinansierad verksamhet.....	35
AB Tibrobyggen .....	35
Tibro Elnät AB med koncern .....	36



## Året när inget blev sig likt

### *Kommunalrådet har ordet*

vi har agerat snabbt – utan att förhastna oss. Tillsammans med kyrkor, föreningar och andra ideella organisationer har vi kunnat hjälpa äldre och andra utsatta grupper med matinköp och samtalsstöd och sprida viktig information även till kommuninvånare som inte har så stora kunskaper i svenska. Jag vill rikta ett stort tack till all personal, alla chefer och alla andra som agerat ansvarsfullt och engagerat under den senaste sexmånadersperioden då vi levte med den här globala pandemin in på knutarna.

Även om jag är stolt och glad över sättet som vi hanterat pandemin på hittills, vill jag understryka och beklaga att den drabbat många – och en del har lämnat oss alldeles för tidigt. Kan vi göra mer fortsättningsvis för att minska smittspridningen av denna sjukdom som kan få så ödesdigra konsekvenser är det något vi måste överväga.

Den kommunala ekonomin är svårbedömd. Som det verkar tar staten ett stort ansvar för regionernas och kommunernas merkostnader på grund av pandemin. Frågetecknen ligger istället på de kommande åren.

*”Det känns fantastiskt att knyta ihop Tibro och Hörnebo på ett så fint sätt. Nu tar vi sats inför framtiden med en ny vision.”*

Invigningen av Baggeboskolan i augusti är kul. Efter två års byggande står en av Skaraborgs mest spännande och välutformade skolor på plats. Det känns extra tillfredsställande att bygget höll både tidplan och budget. Både skolbygget och intilliggande rondell- och tunnelbyggen är stora lyft för Tibro och något vi sett fram emot i många år. I höst fortsätter vi att utveckla området söder om Fågelviksleden genom etablerandet av ett nytt bostadsområde och upprustningen av Fågelviksspåret. Det känns fantastiskt att kunna knyta ihop Tibro och Hörnebo på ett så fint sätt!

Många frågor har skjutits på framtiden, evenemang har ställts in. Det var nödvändigt, men tråkigt, att ställa in den populära cruisingen under Kristi Himmelsfärdshelgen. Nationaldagen och midsommar kunde inte firas som vanligt. Beslutet om kommunens nya vision, som skulle fattats i juni, flyttades fram till oktober. Vi är i slutskedet av beredningen av visionen. Vi har ett mycket intressant och engagerande visionsarbete bakom oss och jag ser fram emot fortsättningen när vi ska förverkliga det stundande beslutet med hjälp av tydliga mål och utvecklande arbete de kommande åren. Tillsammans är vi Tibro – och det känns både stimulerande och tryggt!

Rolf Eriksson  
Kommunstyrelsens ordförande

**A**r 2020 kommer att gå till historien som året när inget blev sig likt, när allt ställdes på ända. Ordet som de flesta har på läppen är Corona, viruset som tveklöst påverkat kommunpolitiken på ett mycket påtagligt sätt. Många regioner och kommuner valde under våren att reducera sina fullmäktige för att uppnå distans. Vi valde att fortsätta med våra 35 ledamöter eftersom Tibro har en förhållandevis liten fullmäktigeförsamling. Många valde att snabbt övergå till distansmöten via digitala verktyg. Vi valde att delvis öppna nämnder och styrelser för medverkan på distans, men blev tidigt medvetna om svårigheterna att styra en kommun utan att träffas. Successivt har våra möteslokaler anpassats och förberetts för distansmedverkan, men vi har valt att förändra försiktigt för att inte äventyra viktiga demokratiska värden.

*”Försiktighet och samverkan har präglat vår hantering av coronapandemin.”*

Försiktighet och samverkan har präglat vårt agerande under pandemin. Inte panik. Den politiska ledningen har jobbat i samförstånd och tillsammans med kommunens ledande tjänstepersoner, de kommunala verksamheterna och andra aktörer på ett konstruktivt sätt. Även om Tibro har drabbats hårdare än många andra kommuner av pandemin så anser jag att våra tjänstepersoner vidtagit alla de åtgärder som krävts och hanterat pandemin helt rätt. Vi har följt Folkhälsomyndighetens rekommendationer fullt ut. Och



# Delårsrapport i korthet 2020



- Vid halvårsskiftet hade Tibro kommun 11 217 invånare, en minskning med 23 personer sedan årsskiftet. Arbetslösheten är per den 31/8 11,4 %, vilket är 2,2 % högre än för ett år sedan.
- Kommunens resultat för perioden januari-augusti 2020 är 47,2 mnkr (31/8 2019: 52,9 mnkr).
- Prognostiserat resultat för 2020 är 15,0 mnkr. Det är 6,8 mnkr bättre än det budgeterade resultatet om 8,2 mnkr.
- Skatteintäkter och generella statsbidrag prognostiseras till 684,3 mnkr, vilket är 16,8 mnkr mer än budgeterat. Avvikelsen är främst hänförlig till extra statsbidrag beslutade under 2020, 21,1 mnkr.
- Verksamhetens nettokostnader prognostiseras till 662,5 mnkr, ett överskott jämfört med budget med 4,8 mnkr. Det största överskottet visar kommunstyrelsen med 4,8 mnkr där bland annat administrativ verksamhet inom flera enheter och integrationsverksamheten uppvisar större positiva avvikelser. Negativ avvikelse redovisas av barn- och utbildningsnämnden, BUN, med -2,9 mnkr. BUN har under året stora omställningskostnader till följd av personalminskningar som bland annat är en följd av att vuxenutbildning numera köps från Skövde kommun.
- Finansnettot prognostiseras till -6,7 mnkr, vilket är -14,7 mnkr lägre än budgeterat. Avvikelsen beror på att marknadsvärdet på kommunens placerade medel har sjunkit.
- Under perioden januari-augusti 2020 har 84,3 mnkr investerats. Prognosen för helåret uppgår till 104,2 mnkr, vilket är 23,5 mnkr lägre än budgeterade 127,5 mnkr.
- Tibro kommuns största investeringsprojekt, byggnationen av F-6-skolan Baggeboskolan har färdigställts och skolan invigdes den 20 augusti. Kostnaden för byggnationen beräknas bli 218,5 mnkr, vilket innebär en positiv avvikelse om 8,5 mnkr.
- AB Tibrobyggen redovisar per den 31/8 ett prognostiserat resultat om 3,3 mnkr, 0,4 mnkr bättre än budgeterat. Under perioden har Tibrobyggen färdigställt ombyggnationen av äldreboendet Fredsgatan till 39 mindre lägenheter och inflyttning kommer ske under hösten 2020.
- Tibro Elnät AB med koncern redovisar en helårsprognos om 8,0 mnkr, vilket är 1,0 mnkr bättre än budgeterat.
- Med hänsyn till att två av tre finansiella mål förväntas uppnås och att målpuppfyllelsen avseende verksamhetsmålen anses god bedömer kommunstyrelsen att kommunen sammantaget under 2020 kommer uppnå god ekonomisk hushållning.

# Förvaltningsberättelse

## Viktiga händelser januari–augusti 2020

För den ekonomiska utvecklingen för kommunkoncernen kan följande händelser och utveckling under perioden januari–augusti lyftas fram.

- Den 11 mars deklarerade Världshälsoorganisationen, WHO, att spridningen av viruset covid-19 är en pandemi. När spridningen successivt ökade i Sverige under våren så drabbades även Tibro och kommunens verksamheter. Särskilt påverkad var äldreomsorgen med bland annat smittspridning på äldreboendena. Smittspridningen i samhället väntas påverka äldreomsorgen och övrig kommunal verksamheterna påtagligt fram till dess att omfattande vaccinering kunnat ske. Ekonomiskt har staten aviserat att kommunernas merkostnader för pandemin ska täckas och kommunen har i september ansökt om 4,7 mnkr för kostnader fram till och med augusti.
- Inför höstterminen har Baggeboskolan med tillhörande trafiklösning färdigställt. Slutlig budget för skolbyggnationsprojektet som löpt 2017-2020 var 227 mnkr. Då endast mindre åtgärder återstår pekar prognosen på ett utfall om 218,6 mnkr.

## Befolkning

Tibro kommuns invånarantal uppgick vid halvårsskiftet till 11 217 personer. Efter en svag inledning på året med en minskning på drygt 40 invånare så har antalet invånare ökat igen under sommaren och hösten och i slutet av september är invånarantalet ungefär detsamma som vid årsskiftet 2019/2020, det vill säga runt 11 240 personer. Första halvåret innehöll ett negativt födelsenetto -19. Flyttnettot var svagt negativt där nettoinflyttning från utlandet (+25) nästan uppväggde det negativa inrikes flyttnettot (Källa SCB).

## Arbetsmarknad

Arbetslösheten i Sverige har till följd av pandemins påverkan på ekonomin ökat kraftigt under 2020. För riket uppgick arbetslösheten den sista augusti till 9,1 % jämfört med 7,0 % ett år tidigare. Tibros utveckling har följt rikets och arbetslösheten var i augusti 11,4 %, en ökning med 2,2 procentenheter jämfört med samma tidpunkt 2019. Tibro har fortsatt en högre arbetslöshet än riket (2,3 %) och Västra Götalands län (2,7 %). Öppet arbetslösa i Tibro (5,1 %) är dock lägre än i riket eller länet då 6,3 % befinner sig i arbetsmarknadsåtgärder (Källa AMS).

## Översikt över verksamhetens utveckling

Tibro kommuns resultat i delårsbokslutet är 47,2 mnkr (52,9 mnkr). Det höga resultatet i delårsbokslutet indikerar att resultatet i bokslutet kan bli högre än det prognostiserade 15,0 mnkr. Delårsutfallet tyngs av ett svagt finansnetto till följd av en negativ utveckling på finansmarknaderna och omställningskostnader inom barn- och utbildningsnämnden. Även kommunens affärsverksamheter och koncernbolagen redovisar positiva prognoser och delårsresultat i nivå med budget.

Investeringsutfallet i kommunen (84,4 mnkr) och kommunkoncernen (51,9 mnkr) är fortsatt högt till följd av Baggeboskolans färdigställande och Tibrobyggens ombyggnation av det

Koncernbolagen	Budget	Prognos	Avvikelse
AB Tibrobyggen	2,9	3,3	0,4
Tibro Elnät AB koncern	7,0	8,0	1,0
<i>Tibro Elnät AB</i>	<i>6,0</i>	<i>6,6</i>	<i>0,6</i>
<i>Tibro Energi AB</i>	<i>1,0</i>	<i>1,4</i>	<i>0,4</i>

tidigare äldreboendet på Allégården till 39 lägenheter. För att finansiera dessa investeringar har kommunen och Tibrobyggen nyupplånat 75 mnkr respektive 35 mnkr. Kommunens låneskuld uppgår vid delårsbokslutet till 150 mnkr medan bolagen Tibrobyggen och Tibro Elnät AB har 428 mnkr respektive 25 mnkr i långfristiga lån.

Tibro kommun har trots låg självfinansieringsgrad av investeringar under 2019-2020 en jämfört med andra kommuner hög soliditet. I delårsbokslutet uppgår denna till 65 % (71 %). Beaktas även ansvarsförbindelsen för pensioner är soliditeten 39 % (41 %). Ansvarsförbindelsen för pensioner uppgår i delårsbokslutet till 225,5 mnkr, vilket nästan exakt motsvaras av kommunens placerade kapital vars marknadsvärde i slutet av augusti uppgick till 224,5 mnkr.

## Ekonomisk styrning och budgetföljsamhet

Inför budgetåret var det känt att barn- och utbildningsnämnden under slutet av 2019 vidtagit omfattande åtgärder innebärande personalminskningar för att komma i ekonomisk balans. Ett underskott 2020 till följd av stora omställningskostnader i form av lön under uppsägningstid var att vänta. Även socialnämndens ekonomi var ansträngd och inte heller den var i balans när budgetåret startade. Båda nämnderna avrapporterade det ekonomiska läget till Kommunstyrelsens arbetsutskott den 10 december 2019. Risk för underskott i de största nämnderna, en vikan-de konjunktur samt en risk för att även finansmarknaderna skulle vika nedåt och påverka finansnettot negativt gjorde att kommunstyrelsens arbetsutskott på samma möte gav i uppdrag till kommunchefen att ta fram och fatta beslut om skärpta rutiner för inköp och anställningar. Beslut om restriktivitet gällande anställningar och vissa typer av inköp fattades i slutet av december och gäller fortfarande vid delårsbokslutet.

Under våren tilltog effekterna av pandemin i Sverige och kommunens aprilprognos visade underskott med -13,8 mnkr till följd av att marknadsvärdet på kommunens placeringar sjönk kraftigt. Per sista april hade värdet minskat med 16 mnkr och prognosen för finansnettot visade totalt -23,2 mnkr jämfört med budget. Barn- och utbildningsnämnden (-6,8 mnkr) och socialnämnden (-3,0 mnkr) visade i aprilprognosen betydande underskott. Båda nämnderna redovisade i samband med aprilprognosens dialog med kommunstyrelsens arbetsutskott att gjorda anpassningar kommer ge ekonomiska effekter samt att ytterligare åtgärder processas i olika skeden. Dessa nämnders augustiprognos är också betydligt bättre med socialnämnden i balans och med ett minskat underskott för barn- och utbildningsnämnden. Övriga nämnder visar överskott eller balans gentemot budget i augustiprognosen. Finansförvaltningen redovisar ett underskott (-1,2 mnkr) främst beroende på högre pensionskostnader (-3,5 mnkr) än budgeterat.

Riksdagen har under året tagit beslut flera beslut om extra statsbidrag till kommunerna först för att stärka ekonomin all-

Budgetavvikelse	April	Augusti
Kommunfullmäktige	0,1	0
Kommunstyrelsen	2,6	4,8
Barn- och utbildningsnämnden	-6,8	-2,9
Byggnads- och trafiknämnden	0	0,1
Kollektivtrafiknämnden	0,2	0,5
Kultur- och fritidsnämnden	0	0,9
Samhällsbyggnadsnämnden	0	2,1
Socialnämnden	-3,0	0,6
Finansförvaltningen*	4,9	-1,2
<b>Summa verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-2,2</b>	<b>4,8</b>

\*Finansförvaltningens aprilprognos innehöll en intäkt om 4,0 mnkr avseende sjuklöneersättning som i augustiprognosen är fördelad på nämnderna.

mänt och sedan för att möta pandemins ekonomiska effekter på bland annat skatteunderlaget. För Tibro kommun innebär detta extra statsbidrag på 21,2 mnkr för 2020. Under sommaren har dock skatteunderlagsutvecklingen 2019-2020 reviderats upp, vilket innebär att intäkterna från skatt och generella statsbidrag visar överskott med 16,8 mnkr gentemot budget. Finansmarknaderna har successivt återhämtat sig men prognosen för finansnettot är fortfarande en stor negativ budgetavvikelse med -14,7 mnkr.

## Balanskravsresultat

Förvaltningsberättelsen ska innehålla en så kallad balanskravsutredning för att se om kommunen uppfyller lagkravet om minst ett nollresultat. Kommunen förväntas uppfylla balanskravet 2020 då balanskravsresultatet prognostiseras till 17,3 mnkr. Kommunen har inga negativa resultat från tidigare år att återställa.

Balanskravsutredning- prognos, helår, Mnkr	
Årets prognostiserade resultat	15,0
Samtliga realisationsvinster	-0,8
Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0
Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0
Orealiserade förluster i värdepapper	3,1
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>17,3</b>
Medel till resultatutjämningsreserv	0
Medel från resultatutjämningsreserv	0
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>17,3</b>

## God ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige har beslutat om tre finansiella mål. Måluppfyllelse i budget och helårsprognos framgår av tabellen nedan.

Måluppfyllelse finansiella mål	Budget	Prognos
Årets resultat ska uppgå till 6,0 mnkr	Ja (8,4 mnkr)	Ja (15,0 mnkr)
Investeringar ska finansieras med egna medel	Nej (21 %)	Nej (39 %)
Taxefinansierad verksamhet ska minst ge nollresultat	Ja (0,0 mnkr)	Ja (1,0 mnkr)

Kommunens prognostiserade resultat 15,0 mnkr överstiger resultatmålet 6,0 mnkr. Kommunens höga investeringsbudget, 127,5 mnkr, innebär att målet gällande självfinansierade investeringar inte uppfylls i budgeten (27 %). Investeringsprognosen är 104,2 mnkr och självfinansieringsgraden prognostiseras därmed till 39 %. Fjärrvärmeverksamheten väntas ge ett överskott 1,0 mnkr medan VA-verksamheten och renhållningsverksamheten prognostiserar ett 0-resultat. Målet om minst +/-0 i resultat för affärsverksamheterna sammantaget väntas därmed uppnås.

Kommunfullmäktige har även beslutat om två övergripande verksamhetsmål. Därutöver har nämnderna beslutat om ytterligare sammanlagt 20 verksamhetsmål. Tibro kommuns utvärdering av god ekonomisk hushållning får, eftersom tydligt beslut om riktlinjer för god ekonomisk hushållning saknas, ske mot de tre finansiella mål som kommunfullmäktige fastställt, de två kommunfullmäktigemålen, samt de nämndsprioriterade målen. Nedanstående tabell redovisar hur måluppfyllelsen för respektive målkategori prognostiseras i delårsrapporten.

Måltyp och förväntad måluppfyllelse	Antal kommunvapen*				
	1	2	3	4	Summa
Kommunfullmäktige mål	-	-	2	-	2
Nämndsprioriterade mål	3	1	10	6	20
Finansiella mål	1			2	3
<b>Summa</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>12</b>	<b>8</b>	<b>25</b>

\* 1 - Målet ej uppnått, 2 - Målet delvis uppnått, 3- Målet i huvudsak uppnått, 4 - Målet är uppnått

Totalt finns 22 verksamhetsmål i form av kommunfullmäktigemål och nämndsprioriterade mål. Bedömningen är att 18 (82 %) av dessa kommer uppfyllas helt eller huvudsakligen. Två (67 %) av de 3 finansiella målen förväntas bli uppfyllda. Med bakgrund av att kommunkoncernen har en god finansiell ställning och att verksamheten generellt bedrivs med goda resultat är bedömningen att kommunen uppfyller lagkravet om god ekonomisk hushållning.

I tabellen nedan redovisas samtliga verksamhetsmål för 2020 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 24-35 i delårsrapporten.

Verksamhetsmål 2020	Måluppfyllelse
<b>Kommunfullmäktige</b>	
Stärka Tibro som en attraktiv kommun för invånare och besökare där mångfald ses som en tillgång	☑☑☑
Bidra till ett kreativt och nyskapande näringsliv	☑☑☑
<b>Kommunstyrelsen</b>	
Öka tillgängligheten till den kommunala servicen för invånare, besökare och näringsliv	☑☑☑
Öka invånarnas delaktighet och inflytande i samhällsutvecklingen	☑☑☑
Stärka kommunens attraktivitet som arbetsgivare	☑☑☑
<b>Barn- och utbildningsnämnden</b>	
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	☑☑☑
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 Kompetenscentrum verka för att minska arbetslösheten och öka utbildningsnivån i Tibro kommun	☑☑
<b>Socialnämnden</b>	
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 den unge därmed kan känna en bättre livskvalitet	☑☑☑☑
Personer med funktionsnedsättning ska erbjudas meningsfullhet genom aktiv medverkan i det som berör denne	☑☑☑☑
<b>Kultur- och fritidsnämnden</b>	
En rik fritid för alla	☑
Ung kultur	☑
<b>Kollektivtrafiknämnden</b>	
Rättsäker, likvärdig och effektiv handläggning	☑☑☑
<b>Byggnads- och trafiknämnden</b>	
Arbeta med alla de tillsynsärenden som inkommer under året, samt de ärenden som kvarstår sedan tidigare	☑
Förbättra information och rådgivning till allmänheten	☑☑☑
Följa upprättad tidplan för fortsatt arbete med översiktsplan 2021, Tibro kommun	☑☑☑
Främja god trafikmiljö och höja trafiksäkerheten för motorfordon, cyklister och gångare	☑☑☑☑
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>	
Aktivt underhålla och utveckla grönområden, gator och torg i hela kommunen så att såväl Tibrobor som besökare känner sig hemma och välkomnade	☑☑☑
Energiförbrukningen i kommunens lokaler ska effektiviseras	☑☑
Måltidsavdelningens budget i balans utifrån kvalitet, efterfrågan och servicenivå	☑☑☑☑



## Väsentliga personalförhållanden

### Personalnyckeltal

Antalet månadsavlönade i kommunen var 987 per den 30 juni 2020, vilket innebär en minskning med 54 månadsavlönade anställningar jämfört med samma tidpunkt 2019.

Den största minskningen föreligger inom barn- och utbildningsförvaltningen bland annat på grund av att kommunens vuxenutbildning avvecklades från januari 2020, vilket medförde en övertalighet inom kompetenscenter. Från årsskiftet 2020 samverkar Tibro kommun med Skövde kommun om vuxenutbildningen. Att antal månadsanställda har minskat beror också på en minskning av arbetsmarknadsenhetens uppdrag.

### Antal månadsavlönade per 30 juni

Förvaltning	2019	2020	+/-
Barn & Utbildning	477	432	-45
Socialtjänsten	379	378	-1
Samhällsbyggnad	126	119	-7
Kultur & Fritid	26	28	2
Kommunledningskontoret	33	34	1
<b>Summa</b>	<b>1 041</b>	<b>987</b>	<b>-54</b>

Med månadsavlönade avses förordnanden som är minst tre månader.

Andelen heltider av samtliga månadsanställda uppgick 2020-06-30 till 68 %, vilket är en procent högre jämfört med samma period 2019, se tabell nedan. Andelen kvinnor som arbetar heltid har ökat med två procent och andelen män som arbetar heltid har minskat med en procent.

### Antal heltider i procent (%) per 30 juni

	2019	2020
Kvinnor	63 %	65 %
Män	83 %	82 %
<b>Totalt</b>	<b>67 %</b>	<b>68 %</b>

Urval: Med samtliga månadsavlönade enligt kollektivavtalet (AB) som är tillsvidareanställda eller visstidsanställda. En person med flera anställningar räknas endast en gång.

I det centrala kollektivavtalet mellan SKR och Kommunal, HÖK 16, har parterna kommit överens om en gemensam målsättning som innebär att heltid ska vara norm från juni 2021. Bland annat vill parterna kunna erbjuda attraktiva anställningar inom offentlig sektor och minska behovet av visstidsanställningar. Heltid som norm bedöms också bidra till ökad jämställdhet samt ge kommunen bättre möjligheter att klara framtida kompetensförsörjning genom att fler jobbar mer.

I Tibro kommun har socialförvaltningen störst andel deltid och våren 2020 startades ett pilotprojekt inom fyra enheter. Syftet med projektet är att socialförvaltningen aktivt ska arbeta med att införa heltid som norm. Under projekttiden kan erfarenheter av arbetet samlas och bidra till förbättring. Via projektet vill Tibro kommun bibehålla och utveckla ett hållbart arbetsliv. Lärodomarna från projektet är viktiga för att på bästa sätt införa heltid som norm inom resterande aktuella verksamhetsdelar 2021.

### Konsekvenser av coronapandemin

Med anledning av den pågående coronapandemin har de flesta planerade insatserna och projekten fått stå tillbaka för att istället förbereda kommunen och dess verksamheter inför en eventuell smittspridning i kommunen. Ett förberedande arbete påbörjades i början av mars månad och har pågått sedan dess. Kommunens HR-enhet har haft störst fokus på att förbereda organisation, chefer och medarbetare på hur olika frågor ska hanteras och tolkas med anledning av pandemin och dess konsekvenser.

Huvuddelen av den kommungemensamma coronainformationen till medarbetare och chefer sker via kommunens intranät. En informationssida med frågor och svar för medarbetare och chefer är framtagen vilken uppdateras kontinuerligt. Frågorna och svaren bygger på myndigheters råd och rekommendationer samt följer gällande avtal, lagar och SKR:s principer inom arbetsrätt, arbetsmiljö osv.

Att säkerställa en god och trygg arbetsmiljö där medarbetare och chefer tillsammans värnar våra medborgares liv och hälsa är och har varit det gemensamma fokuset.

### Ledarskap och medarbetarskap

Två ledarforum har genomförts med samtliga kommunens chefer. Ledarforumens innehåll har bland annat varit coronainformation, workshop om lönebildning och lönesättning, ekonomi- och budgetförutsättningar nu och framåt, informationssäkerhet, information från samtliga förvaltningar mm. Ett av ledarforumen genomfördes digitalt. Detta med anledning av risk för smittspridning och därmed vikten av att följa myndigheters rekommendation om att hålla fysisk distans.

Under 2020 genomför HR-enheten enskilda intervjuer med varje chef för att fånga upp förväntningar och behov när det gäller HR-enhetens uppdrag och roll. Syftet med intervjuerna är också att inventera chefernas behov av utbildning och ledarutveckling.

En digital introduktion arbetas fram för att ge samtliga medarbetare en likartad kommunövergripande introduktion. Den digitala introduktionen beräknas starta under senhösten 2020.

Ett ledarutvecklingsprogram har genomförts tillsammans med Falköpings kommun. Från Tibro kommun deltog fyra chefer från socialförvaltningen och två chefer från kommunledningskontoret. Syftet med programmet var att få teoretiska rammar och konkreta verktyg, att skapa nätverk och utbyta erfarenheter med varandra. Utgångspunkt var bland annat förutsättningar för ledaruppdraget, förutsättningar för tillitsbaserad styrning och att leda i förändring. Ledarutvecklingsprogrammet påbörjades hösten 2019 och avslutades i juni 2020.

### Arbetsmiljö och hälsa

Den totala ackumulerade sjukfrånvaron till och med 2020-06-30 är 9,2 %, vilket är en ökning med 2,2 % jämfört med motsvarande period 2019. Sjukfrånvaron har ökat inom samtliga åldersintervall samt för både för kvinnor och män. Sjukfrånvaron har dock minskat för män i åldersgruppen 50 år och uppåt. Den främsta orsaken till att den ökade sjukfrånvaron är coronapandemin. Samtliga medarbetare i Tibro kommun ska följa Folkhälsomyndighetens rekommendation och stanna hemma vid minsta symtom. Den stigande sjukfrånvaron kan därmed bland

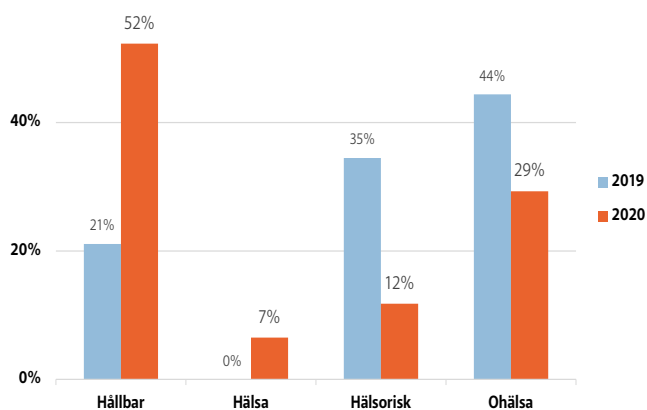
annat vara ett tecken på att kommunens medarbetare följer de rekommendationer som gäller. Ett viktigt fokus i kommunens fortsatta arbete är pandemins effekter på den psykiska ohälsan. Av den totala sjukfrånvaron var den ackumulerade långtidssjukfrånvaron, 60 dagar till och med den 30 juni, 37 %. Motsvarande period 2019 uppgick långtidssjukfrånvaron till 46,8 %. Att långtidssjukfrånvaron har minskat i relation till den totala sjukfrånvaron kan bland annat bero på att korttidssjukfrånvaron har ökat.

Under hösten 2019 samt våren 2020 genomfördes en obligatorisk arbetsmiljöutbildning för chefer och skyddsombud. Syftet med utbildningen är att repetera och öka kunskapen om hur det systematiska arbetsmiljöarbetet, det hälsofrämjande arbetet samt rehabiliteringsarbetet ska bedrivas. Ett extra fokus på utbildningen var organisatorisk och social arbetsmiljö. Vårens utbildning slutförs under hösten 2020.

Tibro kommun har avtal med företagshälsan, Avonova vars tjänster utgår från fyra hälsoperspektiv: hållbar, hälsa, hälsorisk och ohälsa. Tibro kommun vill främst fokusera på det hållbara perspektivet och hälsoperspektivet, vilket innebär att fokus läggs på ledningens engagemang då det ger effekter i alla processer. Organisationens fokus är på hälsa och friskfaktorer, där kunskap i ledar- och medarbetarskapet skapar trygghet och framåt drift.

Under perioden 2020-01-01–2020-08-31 har Avonova huvudsakligen anlitats för hållbara insatser som arbetsmiljökartläggning och chefshandledning. Företagshälsövården nyttjas till stor del även för insatser inom "Ohälsa" som innebär att fokus läggs på ohälsa i en efterhjälpande fas. Framförallt har företagshälsövården inom detta område anlitats för samtalsstöd till medarbetare. Tibro kommun behöver få tydligare fokus på att agera tidigt vid tecken på ohälsa, då tidiga insatser är nyckeln som ger bäst effekt för medarbetares och organisationens hälsa.

### Nyttjad företagshälsövård till och med augusti 2020



Kommunens frisknärvaro har under perioden 2020-01-01–2020-06-30 minskat markant jämfört med samma period 2019. Kvinnornas frisknärvaro har minskat mest vilket kan förklaras av den rådande coronapandemin där medarbetare som inte kan utföra sina arbetsuppgifter hemifrån behöver sjukskriva sig vid minsta symtom enligt Folkhälsomyndighetens rekommendationer.

### Frisknärvaro i Tibro kommun, i % till och med juni 2020

Ålder		2019	2020
- 29 år	Kvinnor	73	53
	Män	63	65
	<b>Genomsnitt</b>	<b>71</b>	<b>56</b>
30-49 år	Kvinnor	72	58
	Män	88	67
	<b>Genomsnitt</b>	<b>75</b>	<b>59</b>
50 år +	Kvinnor	65	53
	Män	81	73
	<b>Genomsnitt</b>	<b>69</b>	<b>57</b>
<b>Totalt</b>		<b>72</b>	<b>58</b>

Frisknärvaro mäter andelen medarbetare som haft mindre än 5 sjukfrånvarodagar under perioden, redovisat i procent.

### Kompetensförsörjning

Kommunens vägledning för strategisk kompetensförsörjning antogs hösten 2019. Implementeringen av denna vägledning har fått avvakta och beräknas återupptas under hösten 2020.

# Finansiella rapporter

## Resultaträkning

Mnkr	Not	2020-08-31	2019-08-31	Budget	Prognos	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	2	103,9	132,8	141,1	145,4	4,3
Verksamhetens kostnader	3	-488,5	-516,3	-782,3	-782,4	-0,2
Avskrivningar	4	-15,6	-14,7	-26,2	-25,5	0,7
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-400,1</b>	<b>-398,2</b>	<b>-666,3</b>	<b>-662,5</b>	<b>4,8</b>
Skatteintäkter	5	310,7	308,9	472,3	467,7	-4,6
Generella statsbidrag och utjämning	6	143,1	127,8	195,2	216,6	21,4
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>53,7</b>	<b>38,6</b>	<b>0,2</b>	<b>21,7</b>	<b>21,5</b>
Finansiella intäkter	7	5,0	17,3	10,0	5,6	-4,4
Finansiella kostnader	8	-11,4	-3,0	-2,0	-12,3	-10,4
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>47,2</b>	<b>52,9</b>	<b>8,2</b>	<b>15,0</b>	<b>6,9</b>
Extraordinära poster		0	0	0	0	0
<b>Periodens resultat</b>		<b>47,2</b>	<b>52,9</b>	<b>8,2</b>	<b>15,0</b>	<b>6,9</b>

# Balansräkning

Mnkr	Not	2020-08-31	2019-12-31
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Immateriella anläggningstillgångar		0	0
Materiella anläggningstillgångar	9	531,1	462,0
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>		505,3	446,7
<i>Maskiner och inventarier</i>		25,9	15,3
Finansiella anläggningstillgångar	10	12,2	12,2
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>543,4</b>	<b>474,2</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Exploateringsmark	11	0,1	0,1
Förråd m m.	12	0,3	0,3
Fordringar	13	48,0	73,5
Kortfristiga placeringar	14	224,5	232,1
Kassa och bank	15	61,3	6,1
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>334,3</b>	<b>312,1</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>877,6</b>	<b>786,3</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Periodens resultat		47,2	28,3
Resultatutjämningsreserv (RUR)		0	0
Övrigt eget kapital		520,7	492,4
<b>Summa eget kapital</b>		<b>567,9</b>	<b>520,7</b>
<b>Avsättningar</b>			
Avsättningar till pensioner	16	9,4	8,8
Övriga avsättningar	17	7,1	18,6
<b>Summa avsättningar</b>		<b>16,4</b>	<b>27,4</b>
<b>Skulder</b>			
Långfristiga skulder	18	158,7	83,5
Kortfristiga skulder	19	134,6	154,7
<b>Summa skulder</b>		<b>293,3</b>	<b>238,2</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>877,6</b>	<b>786,3</b>

## Ansvarsförbindelser:

Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna  
 Övriga ansvarsförbindelser

225,5 mnkr (Not 20)  
 454,4 mnkr (Not 21)

# Noter

## Not 1 Redovisningsprinciper

Tibro kommun följer lagen om kommunal bokföring och redovisning, men saknar en fullständig dokumentation av redovisningssystemet som lagen i 3 kap 11 § föreskriver.

Rådet för Kommunal Redovisning, RKR, har till uppgift att utveckla god redovisningssed i kommuner och landsting och lämnar rekommendationer i redovisningsfrågor. Kommunen följer dessa rekommendationer i stort.

## Anslutningsavgifter och investeringsbidrag

Anslutningsavgifter för vatten, avlopp och fjärrvärme skuld-bokförs för att sedan intäktföras successivt i takt med investeringens avskrivningstid. Även investeringsbidrag redovisas som en långfristig skuld och återförs under anläggningens nyttjande-period. 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 7,1 mnkr bokförts som en övrig avsättning och förväntade utbetalningsår är 2020-2023.

## 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.

## Generella statsbidrag beslutade under 2020

Staten har i februari och juni 2020 beslutat om extra generella statsbidrag till kommunerna. Utbetalningar har skett i mars och juli. För Tibro kommun uppgår dessa extra medel till 20,4 mnkr.

Dessa har periodiserats jämnt fördelat på året, vilket medför att 13,6 mnkr (8/12) har tagits upp som intäkt per 2020-08-31.

Aviserat men ej beslutat tillskott avseende kompensation för avsättning till periodiseringsfond om 0,7 mnkr för Tibros del är inte upptaget som intäkt per 2020-08-31.

## Materiella anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för planerliga 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 materiella anläggningar 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 skollokalerna med låga bokförda värden. Tibro kommun delar inte upp dessa i komponenter, då bedömningen är att det 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 för 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	10

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)



## Not 2-8 Resultaträkningens noter

<b>Not 2 Verksamhetens intäkter</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-08-31</b>
Försäljningsintäkter	6,7	6,6
Taxor och avgifter	33,8	36,5
Hyror och arrenden	6,7	7,0
Bidrag	48,7	68,3
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	6,5	12,4
Exploateringsintäkter	0,7	1,7
Realisationsvinster	0,9	0,3
Övriga intäkter	0	0
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>103,9</b>	<b>132,8</b>

<b>Not 3 Verksamhetens kostnader</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-08-31</b>
Löner och sociala avgifter	-303,9	-314,4
Pensionskostnader	-23,3	-26,9
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	-2,6	-2,9
Bränsle, energi och vatten	-6,9	-7,2
Köp av huvudverksamhet	-52,2	-57,3
Lokal- och markhyror	-16,3	-15,8
Övriga tjänster	-38,8	-46,0
Lämnade bidrag	-17,4	-18,9
Övriga kostnader	-27,2	-26,8
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-488,5</b>	<b>-516,3</b>

<b>Not 4 Avskrivningar</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-08-31</b>
Avskrivning immateriella tillgångar	0	0
Avskrivning byggnader och anläggningar	-13,5	-12,4
Avskrivning maskiner och inventarier	-2,1	-1,8
Nedskrivningar	0	-0,4
<b>Summa avskrivningar</b>	<b>-15,6</b>	<b>-14,7</b>

För uppgift om avskrivningstider, se avsnittet redovisningsprinciper på sidan 14.

<b>Not 5 Skatteintäkter</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-08-31</b>
Preliminär kommunalskatt	315,9	312,2
Preliminär slutavräkning innevarande år	-2,4	0,5
Slutavräkningsdifferens föregående år	-2,8	-3,7
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>310,7</b>	<b>308,9</b>

<b>Not 6 Generella statsbidrag och utjämning</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-08-31</b>
Inkomstutjämningsbidrag	100,0	96,7
Kommunal fastighetsavgift	16,5	16,2
Bidrag/avgift för LSS-utjämning	-5,0	-0,4
Tillfälligt statsbidrag, flyktingmottagande	3,1	6,2
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	7,3	4,0
Regleringsbidrag	7,7	5,2
Statsbidragsutökningar beslutade under 2020	13,6	0
<b>Summa generella statsbidrag och utjämning</b>	<b>143,1</b>	<b>127,8</b>

<b>Not 7 Finansiella intäkter</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-08-31</b>
Realiserad förlust värdepapper	2,8	4,6
Orealiserad förlust värdepapper	0	11,1
Utdelning på aktier och andelar	0,2	0
Ränteintäkter	0	0
Överskottsutdelning Kommuninvest	0,7	0,9
Borgensavgift koncern	0,5	0,7
Övriga finansiella intäkter	0,8	0
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>5,0</b>	<b>17,3</b>

<b>Not 8 Finansiella kostnader</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-08-31</b>
Realiserad förlust värdepapper	-7,6	-2,1
Orealiserad förlust värdepapper	-3,1	0
Räntekostnader	-0,3	-0,1
Ränta på pensionsavsättningar	0	0
Övriga finansiella kostnader	-0,4	-0,8
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-11,4</b>	<b>-3,0</b>

## Not 9-19 Balansräkningens noter

<b>Not 9 Materiella anläggningstillgångar</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-12-31</b>
<b>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>		
Anskaffningsvärde	801,2	729,8
Ackumulerade avskrivningar	-295,9	-283,1
Ackumulerade nedskrivningar	0	0
<b>Bokfört värde</b>	<b>505,3</b>	<b>446,7</b>
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar. För tillämpad avskrivning, se avsnittet Redovisningsprinciper.</i>		
<b>Maskiner och inventarier</b>		
Anskaffningsvärde	45,1	32,4
Ackumulerade avskrivningar	-19,2	-17,1
Ackumulerade nedskrivningar	0	0
<b>Bokfört värde</b>	<b>25,9</b>	<b>15,3</b>
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar. För tillämpad avskrivning, se avsnittet Redovisningsprinciper.</i>		
<b>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>		
Redovisat värde vid årets början	729,8	593,4
Investeringar	81,6	128,2
Anskaffningsvärde av avyttringar och uttrangerade anläggningstillgångar	-0,9	-4,0
Nedskrivningar	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0
Ingående avskrivningar	-283,1	-265,4
Avskrivningar	-13,6	-18,8
Ackumulerade avskrivningar av avyttringar och uttrangerade anläggningstillgångar	0,8	1,1
Överföring från/till annat slag av tillgång	-9,1	9,4
Övriga förändringar	0,2	2,9
<b>Bokfört värde vid periodens slut</b>	<b>505,3</b>	<b>446,7</b>
<b>Maskiner och inventarier</b>		
Redovisat värde vid årets början	32,4	30,6
Investeringar	3,6	3,6
Anskaffningsvärde av avyttringar och uttrangerade anläggningstillgångar	0	-1,8
Nedskrivningar	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0
Ingående avskrivningar	-17,1	-16,1
Avskrivningar	-2,0	-2,7
Ackumulerade avskrivningar av avyttringar och uttrangerade anläggningstillgångar	0	1,7
Överföring från/till annat slag av tillgång	9,0	0,1
Övriga förändringar	0	0
<b>Bokfört värde vid periodens slut</b>	<b>25,9</b>	<b>15,3</b>

<b>Not 10 Finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-12-31</b>
Aktier och andelar i dotterbolag	2,4	2,4
<i>varav Tibro Elnät AB</i>	1,0	1,0
<i>varav AB Tibrobyggen</i>	1,4	1,4
Övriga aktier och andelar	0	0
Långfristiga fordringar	0	0
Medlemsinsats Kommuninvest	9,8	9,8
<b>Redovisat värde vid periodens slut</b>	<b>12,2</b>	<b>12,2</b>

<b>Not 11 Exploatering</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-12-31</b>
Baggebolet	0,1	0,1
Prästbolet	0	0
<b>Redovisat värde vid periodens slut</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>

<b>Not 12 Förråd m m.</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-12-31</b>
Kommunledningskontoret - Profilprodukter	0,3	0,3
Förråd - övrigt	0	0
<b>Redovisat värde vid periodens slut</b>	<b>0,3</b>	<b>0,3</b>

<b>Not 13 Fordringar</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-12-31</b>
Kundfordringar	3,9	13,8
Statsbidragsfordringar	24,3	19,7
Skattefordringar	0	0
Förutbetalda kostnader/uppklupna intäkter	19,8	40,0
Övriga kortsiktiga fordringar	0	0
<b>Redovisat värde vid periodens slut</b>	<b>48,0</b>	<b>73,5</b>

<b>Not 14 Kortsiktiga placeringar</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-12-31</b>
Aktier och andelar, anskaffningsvärde	216,1	220,6
Aktier och andelar, värdering	8,4	11,5
<b>Aktier och andelar, marknadsvärde</b>	<b>224,5</b>	<b>232,1</b>

<b>Not 15 Kassa och bank</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-12-31</b>
Kassa	0,1	0,1
Bank	61,3	6,0
<b>Kassa och bank</b>	<b>61,3</b>	<b>6,1</b>

<b>Not 16 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-12-31</b>
<b>Specifikation avsatt till pensioner</b>		
Särskild avtals-/ålderspension	0	0
Förmånsbestämd/kompletterande pension	7,5	7,1
<i>varav ålderspension</i>	7,3	6,8
<i>varav pension till efterlevande</i>	0,3	0,3
Summa pensioner	7,5	7,1
Löneskatt	1,8	1,7
<b>Summa avsatt till pensioner</b>	<b>9,4</b>	<b>8,8</b>

<b>Not 17 Övriga avsättningar</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-12-31</b>
Avsättning E20*	7,1	7,1
Avsättning cirkulationsplats Fågelviksleden	0	11,5
Övriga avsättningar	0	0
<b>Summa övriga avsättningar</b>	<b>7,1</b>	<b>18,6</b>

\*Avsättning E20 avser Tibro kommuns framtida medfinansiering av E20.

<b>Not 18 Långfristiga skulder</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-12-31</b>
Lån i banker och kreditinstitut	150,0	75,0
<b>Förutbetalda intäkter som ska regleras över flera år:</b>		
Investeringsbidrag	1,3	1,1
Anslutningsavgifter	7,5	7,4
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>158,7</b>	<b>83,5</b>

<b>Not 19 Kortfristiga skulder</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-12-31</b>
Kortfristiga skulder till kreditinstitut/kunder	0	0
Leverantörsskulder	23,8	46,1
Moms och punktskatter	1,2	2,4
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	8,1	7,5
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	83,5	81,2
Skuld VA-kollektivet	1,7	2,4
Skuld Fjärrvärmekollektivet	13,6	12,6
Skuld Renhållningskollektivet	2,3	2,1
Övriga kortfristiga skulder	0,2	0,2
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>134,6</b>	<b>154,7</b>



<b>Not 20 Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder och avsättningar</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-12-31</b>
<b>Utgående ansvarsförbindelse pensioner inkl. löneskatt</b>	<b>225,5</b>	<b>227,8</b>

Ansvarsförbindelse per 31/8 2020 har beräknats utifrån prognos från KPA Pension. Prognoserna innehåller förväntade ansvarsförbindelser per 31/12. Två tredjedelar av årets förändring har hänförs till perioden januari–augusti.

<b>Not 21 Övriga ansvarsförbindelser</b>	<b>2020-08-31</b>	<b>2019-12-31</b>
<b>Borgensåtaganden</b>		
AB Tibrobyggen	428,2	393,4
Tibro Elnät AB	25,0	25,0
<b>Summa borgensåtaganden, kommunala bolag</b>	<b>453,2</b>	<b>418,4</b>
Tibrobygdens Ridklubb	0,6	0,6
Tibro Tennisklubb	0,6	0,6
<b>Summa borgensåtaganden, föreningar</b>	<b>1,2</b>	<b>1,2</b>
<b>Summa borgensåtaganden</b>	<b>454,4</b>	<b>419,6</b>

De kommunala bolagen har efter beslut i kommunfullmäktige generella borgensramar att hålla sig inom. Upptagna belopp avser nyttjad borgen per 31/8-2020. AB Tibrobyggens borgensram är 430 mnkr jämte därpå löpande räntor och kostnader. Tibro Elnät AB:s borgensram är 35 mnkr.

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 291 kommuner och regioner som per 2020-06-30 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 2020-06-30 uppgick Kommuninvest i Sveriges AB:s totala förpliktelser till 525 299,9 mnkr och totala tillgångar till 528 168,5 mnkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 721,0 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 724,8 mnkr.

Kommuninvest upprättar inte dessa uppgifter per 2020-08-31, därför presenteras informationen per 2020-06-30.

## Driftredovisning

Verksamhet, Mnkr	Utfall 2020-08-31	Budget	Prognos	Avvikelse
Kommunfullmäktige	-2,2	-3,3	-3,3	0
Kommunstyrelsen	-31,8	-56,0	-51,2	4,8
Samhällsbyggnadsnämnden	-21,2	-46,0	-43,9	2,1
Byggnads- och trafiknämnden	-2,4	-3,5	-3,4	0,1
Barn- och utbildningsnämnden	-186,8	-296,9	-299,8	-2,9
Kultur- och fritidsnämnden	-15,0	-26,1	-25,2	0,9
Socialnämnden	-154,2	-237,4	-236,8	0,6
Kollektivtrafiknämnden	-1,1	-2,0	-1,6	0,4
<b>Summa nämndsverksamhet</b>	<b>414,8</b>	<b>-671,2</b>	<b>-665,2</b>	<b>6,0</b>
Finansförvaltningen	14,6	3,8	2,7	-1,2
<i>varav PO-pålägg</i>	26,4	41,2	38,5	-2,7
<i>varav pensionskostnader</i>	-28,3	-40,0	-43,5	-3,5
<i>varav semesterlöneskultsförändring</i>	10,2	-1,4	-2,4	-1,0
<i>varav förändring upplupna löner</i>	-0,6	-0,1	-0,1	0
<i>varav reavinster/rea förluster</i>	0,8	0	0,8	0,8
<i>varav internränta</i>	3,2	6,5	6,4	0,1
<i>varav övrigt</i>	2,9	-2,3	3,0	5,3
<b>Summa verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-400,1</b>	<b>-667,3</b>	<b>-662,5</b>	<b>4,8</b>
Skatteintäkter och generella statsbidrag	453,8	667,5	684,3	16,8
Finansnetto	-6,5	8,0	-6,7	-14,7
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>47,2</b>	<b>8,2</b>	<b>15,0</b>	<b>6,9</b>
Extraordinära poster	0	0	0	0
<b>Periodens/Årets resultat</b>	<b>47,2</b>	<b>8,2</b>	<b>15,0</b>	<b>6,9</b>

Nämnderna visar i helårsprognosen sammantaget ett överskott mot budget med 6 mnkr. Samtliga nämnder utom barn- och utbildningsnämnden redovisar överskott. Barn- och utbildningsnämndens prognos, -2,9 mnkr, för 2020 innehåller stora omställningskostnader för personal efter sent beslut 2019 om att bland annat vuxenutbildning ska köpas från Skövde kommun.

Finansförvaltningens underskott i prognosen är främst hänförligt till att pensionskostnader (-3,5 mnkr) är högre än budgeterat och att nettoutfallet av intäkter från PO-pålägg och kostnader för sociala avgifter (-2,7 mnkr) är sämre än budgeterat. Prognostiserade överskott gällande bland annat realisationsvinster (0,8 mnkr) och avsatta medel för bidrag till statlig infrastruktur (2,5 mnkr). Sistnämnda beror på att byggnationen av cirkulationsplatsen på Fågelviksleden beräknas bli billigare än budgeterat.

Prognosen för skatteintäkter och generella statsbidrag har svängt kraftigt under året. I samband med coronapandemins utbrott skedde först en kraftig nedskrivning av förväntade skatteintäkter, därefter gavs i flera omgångar besked om ökade statsbidrag som kompensation och efter sommaren har skatteintäktsprognoerna reviderats uppåt till följd av att skatteunderlagsutvecklingen 2019-2020 förväntas bli bättre. Tibro kommuns extra statsbidrag 2020 från staten uppgår till 21,1 mnkr.

Finansnetto beräknas ge ett underskott med -14,7 mnkr. Avvikelsen beror på att marknadsvärdet på kommunens placerade medel sjunkit. Vid delårsbokslutet har marknadsvärdet minskat med 7,6 mnkr (-3,3 %) sedan årsskiftet.

# Investeringsredovisning

Investeringsprojekt, Mnkr	Utfall 2020-08-31	Prognos	Budget	Avvikelse
<b>Skattefinansierad verksamhet:</b>				
Baggeboskolan	56,8	59,9	68,4	8,5
Fastighetstekniska investeringar	3,0	6,4	7,4	1,0
Asfaltering	3,8	4,3	4,3	0,0
Trafiklösning Fågelviksleden	3,1	3,1	3,5	0,4
Ransbergs skola	0	0,5	3,0	2,5
Inventarier Allégården efter brand	1,3	1,3	2,9	1,6
Ventilation förskolan Kullbyttan	0	0	2,5	2,5
Sporthall (entré och servering)	2,4	2,6	2,4	-0,2
Gatubelysning	1,8	2,1	2,1	0,0
GC-väg Fågelviksleden-Parkgatan	2,0	0,9	1,6	0,7
GC-väg Ransbergs skola - Prästbolet	0	0	1,1	1,1
E-handel	0	0	1,0	1,0
Övriga investeringar*	2,6	5,2	7,7	2,5
<b>Summa – skattefinansierat</b>	<b>76,8</b>	<b>86,2</b>	<b>107,8</b>	<b>21,6</b>
<b>Exploateringsprojekt helt/delvis intäktsfinansierade:</b>				
Exploatering Baggebolet 1:80	2,8	6,4	6,4	0
Exploatering Häggetorp	0,3	0,8	1,2	0,4
Övriga exploateringsprojekt*	0,4	0,9	0,9	0
<b>Summa – exploateringsprojekt</b>	<b>3,5</b>	<b>8,1</b>	<b>8,5</b>	<b>0,4</b>
<b>Avgiftsfinansierad verksamhet:</b>				
Östra Tibro – avlopp	1,8	4,0	4,0	0
Östra Tibro – anslutningsavgifter	0	0	-1,5	-1,5
Hönsa vatten och avlopp	0	0,4	3,5	3,1
Hönsa – anslutningsavgifter	0	0	-0,6	-0,6
Karlshaga –Rankås vattenledning	0	0,8	2,2	1,4
Bråbacka - Kylvanäs vattenledning	0	1,7	2,2	0,5
Bråbacka - Kylvanäs anslutningsavgifter	0	0	-2,2	-2,2
Projektering ombyggnad reningsverk	1,8	2,8	2,8	0
Övriga investeringar*	0,4	0,3	0,8	0,5
<b>Summa – avgiftsfinansierad verksamhet</b>	<b>4,0</b>	<b>10,0</b>	<b>11,2</b>	<b>1,2</b>
<b>Summa investeringar</b>	<b>84,3</b>	<b>104,2</b>	<b>127,5</b>	<b>23,3</b>

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

Tibro kommuns ursprungliga investeringsbudget för 2020 uppgick till 87,9 mnkr. Kommunfullmäktige fattade i december beslut om att överföra 49,4 mnkr från 2019 års investeringsbudget till 2020. I februari tog kommunfullmäktige sedan ett beslut om att reducera investeringsbudgeten med -9,7 mnkr till följd av det ekonomiska läget. Totalt uppgår investeringsbudgeten till 127,5 mnkr.

Byggnationen av Baggeboskolan är färdigställd och under sommaren förbereddes lokalerna inför skolstart. Invigningen skedde den 20 augusti. Den totala kostnaden för projektet beräknas bli 218,5 mnkr, vilket innebär en positiv avvikelse med 8,5 mnkr.

Projektet Ranbergs skola har inletts och förstudie pågår. Befintliga skolbyggnader ska rivas och en ny skola för 175 elever ska byggas på samma tomt. Byggstart planeras till hösten 2021 och inflyttning i nya skollokaler hösten 2023. Under tiden kommer eleverna att gå i Smulebergsskolans lokaler. Uppskattad budget för projektet uppgår i nuläget till 61 mnkr.

I samband med byggnationen av Baggeboskolan byggdes även en ny rondell vid Fågelviksleden med gång- och cykelport för att koppla samman Tibro tätort och den nya skolan. Arbetet påbörjades i april 2020 och färdigställdes enligt tidplan i augusti 2020. Total budget var 14,0 mnkr och utfallet prognostiseras till 11,7 mnkr. Del av utfallet (8,6 mnkr) redovisas som bidrag till statlig infrastruktur, då Trafikverket äger och driftar rondellen. 3,1 mnkr redovisas som en investering för Tibro kommun och avser gång- och cykelvägen samt två av påfarterna in i rondellen.

Under perioden har en ny gång- och cykelväg mellan Parkgatan och Fågelviksleden anlagts. Projektet är delvis medfinansierat av Trafikverket med 1,2 mnkr. Kommunens kostnad, efter medfinansiering, prognostieras till 0,9 mnkr.

Vid Örlenbadet har det anslutits fler bryggdelar samt monterats ett nytt hopptorn. I anslutning till badplatsen har toaletter och butiksdelen renoverats. Byggnaden har även fått en ny trappa med ramp. En ny brygga har även anlagts vid badplatsen i Fagersanna.

Sporthallens entré har genomgått en omfattande renovering med en ny entrédel, nya ytskikt, nytt café, kök samt serveringsdel. Det har även monterats nya belysningsarmaturer och delar av det befintliga ventilationssystemet har bytts ut.

I investeringsbudgeten för 2020 finns 2,0 mnkr avsatta för gatubelysning. Projektet innebär att äldre armaturer byts ut till nya med LED-belysning. LED-utbytet av 658 belysningsarmaturer genomfördes under augusti månad i bland annat Hörnebo, Kvarnhagen och Västana.

Exploatering av fastigheten Baggebolet 1:80 har påbörjats och kommer färdigställas under hösten. Projektet innebär anläggning av ny gata, 17 nya villatomter samt en större fastighet för radhus eller parhus. Fram till augusti färdigställdes merparten av arbetet med VA, fiber och el. Vägbyggnationen är nästan klar och asfaltering kommer ske under hösten.

Arbetet med utbyggnationen av det kommunala vatten- och avloppsledningsnätet i östra Tibro pågår och beräknas vara färdigställt före årets slut (budget 4,0 mnkr). Cirka 3,5 km avloppsledning har lagts ned och två pumpstationer har installerats. Detta projekt innebär att ytterligare 75 fastigheter kommer kunna ansluta sig till det kommunala avloppsledningsnätet.

Tibro kommuns reningsverk kommer att byggas om och ett nytt reningssteg ska byggas till. Total budget för projektet uppskattas i nuläget till 59,0 mnkr och förväntas bli klart 2022. Ombyggnaden omfattar två tillbyggnader där den ena kommer att inrymma en ny rens-gallerrening samt sandfång. Denna maskinutrustning ersätter äldre och sliten utrustning och ska säkra mottagningen av avloppsvatten på ett bättre sätt. Den andra tillbyggnaden kommer att inrymma ett nytt reningssteg med skivfilter, som ska fånga upp partiklar som vill följa med vattenflödet ut från reningsverket. Processen kommer vidare att utvecklas för att kunna reducera kväve vid reningen. Detta har inte gjorts tidigare och innebär en kvalitetshöjning på reningen. Det är en åtgärd för att möta framtida krav.

Flerårsprojekt	Utfall			Prognos/Plan				Totalt för projektet		
	2017	2018	2019	2020	2021*	2022*	2023*	Utfall/ prognos	Budget	Avvikelse
Baggeboskolan	3,9	51,1	103,7	59,9				218,5	227,0	8,5
Ransbergs skola				0,5	7,5	35,0	18,0	61,0	61,0	0
Ombyggnad reningsverk			1,2	2,8	40,0	15,0		59,0	59,0	0

\*Nuvarande kalkyl. Budget 2021-2023 ej beslutad av kommunfullmäktige för dessa två projekt.

# Verksamhetsberättelse

## Kommunfullmäktige

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

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

#### Fullmäktiges beslutade strategier:

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

#### Förväntat resultat:

- Nöjdare och stoltare Tibrobor.
- Plan för kommunens arbete kring Agenda 2030.
- Tibros placering i SKR:s öppna jämförelser för grundskolan förbättras.
- Insatser som motverkar utanförskap genomförs.
- Insatser som stödjer barns och ungas möjligheter till hälsosamma levnadsvanor genomförs.
- Fortsatt utveckling av intressanta områden och mötesplatser i Tibro.
- Fler besökare till Tibro.

#### Målinriktat arbete januari–augusti

För att stärka Tibro som en attraktiv kommun fortsätter utvecklandet av mötesplatser. Inrediahuset är en mötesplats för invånare, besökare och näringsliv. En ny utställning har kommit på plats. Med anledning av coronapandemin så har dock flera aktiviteter avstannat. En del evenemang har ställts in eller flyttats fram i tid medan vissa genomförts digitalt. Planering pågår kring upprustning av Fågelviksspåret.

Den planerade utbildningen i Agenda 2030 för HjoTiBorg-fullmäktige samt chefer var planerad till september men har skjutits på framtiden. Agenda 2030-målen vävs in i kommunens övergripande målarbete. Miljö- och hållbarhetsfrågor lyfts även in i arbetet med den nya översiktsplanen. En resepolicy har tagits fram och en cykelpool för kommunens anställda har inrättats. 13 cykelbokningar har gjorts under maj till augusti. 1 200 meter ny gång- och cykelväg har anlagts utmed Hörnebovägen och Verkstadsgatan, vilket bidrar till att skapa trygga trafikmiljöer.

Arbetet med ny översiktsplan fortskrider men tidplanen har justerats. Den 27 augusti beslutade kommunstyrelsen om att ställa ut Översiktsplan 2021 i digitalt format till samråd. Översiktsplanen bidrar till utvecklandet av intressanta områden och mötesplatser. Därtill tillkommer att exploatering av ett nytt bostadsområde, Baggebolet 1:80, har påbörjats och kommer

färdigställas under hösten. Detta bidrar till nöjdare och stoltare Tibrobor samt utvecklingen av intressanta områden.

För att medverka till skapandet av en trygg hemvist där mångfald är en tillgång och stärka den sociala hållbarheten genomförs aktiviteter inom ramen för folkhälsoplanen och det är fortsatt fokus på en sammanhållen kommunmottagning för nyanlända. Familjecentralen erbjuder stöd till samtliga barn och deras vårdnadshavare genom rådgivande samtal och olika kurser riktade till vårdnadshavare. Några kurser är direkt riktade till föräldrar som är nya i Sverige. Socialtjänsten deltar även i ett samverkansprojekt på Skattegården.

Ett samarbete har inletts mellan socialförvaltningen, Studieförbundet och kyrkans "Tillsammans-grupp" i konceptet stöd till personer med missbruksproblem och psykisk problematik. Det är en åtgärd som inte är biståndsbedömd utan bygger på den enskildes intresse för att delta. I detta arbete har brukarmedverkan varit hög. Träffpunkten Solsidan för äldre personer skulle ha startat under våren, efter att lokalerna byggts upp igen efter branden. Tyvärr kunde träffpunkten inte öppnas till följd av coronapandemin. Arbetet har återupptagits efter sommaren genom att först belysa riskerna med ett öppnande utifrån de nationella direktiv som finns. Förhoppningen är att träffpunkten kan öppna under hösten, om inte helt så delvis.

Det övergripande målet med grundskolan är att en större andel av eleverna ska komma in på ett nationellt program och att fler elever ska nå målen i alla ämnen. Både lokal och nationell statistik visar att grundskolan utvecklas i den riktningen. Det betyder att Tibro kommun har haft en positiv resultatutveckling sedan 2014. Lokal statistik visar att trenden verkar hålla i sig 2020. Cirka 93 % av årets nior kom in på ett nationellt program. Det individuella programmet har minskat sin volym under året från cirka 30 elever till drygt 10.

Inom Kompetenscenter pågår ett arbete med att ta fram en handlingsplan som hör samman med den verksamhetsplan som barn- och utbildningsnämnden kommer att anta under hösten. Kompetenscenter arbetar med stegförflyttning mot studier och arbete. Framtida försörjning och ett självständigt liv är många gånger starkt kopplat till utbildningsinsatser av olika slag. Många nyanlända vänder sig vid upprepade tillfällen till våra studie- och yrkesvägledare för att få veta mer om olika utbildningar och yrken. Via studier kommer också fler i arbete.

#### Måluppföljning

Förväntad måluppfyllelse: 

Bedömningen är att målet kommer att vara i huvudsak uppnått vid årets slut.



Följande aktiviteter pågår eller är planerade i syfte att uppfylla målet:

- Medborgarundersökningen genomförs hösten 2021.
- Ljusvandring och möbelvecka genomförs under hösten, om än i annan tappning till följd av coronapandemin.
- Det miljöstrategiska arbetet arbetas in i kommunens målstyrningsarbete.

- Ytterligare steg för att nå de lokala miljömålen har tagits genom fortsatt byte till LED-armaturer för gatubelysning.
- För att uppmärksamma nyanlända barn och deras introduktion till det svenska samhället och till lokal-samhället i Tibro har barnsamtal och barnintroduktionsplaner införts.

Nyckeltalet placering i öppna jämförelser grundskola har slutat publiceras.

## Mål 2: Bidra till ett kreativt och nyskapande näringsliv

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

### Fullmäktiges beslutade strategi:

- Bidra till ett inkluderande, hållbart och nyskapande näringsliv.

### Förväntat resultat

- I Svenskt Näringslivs ranking ska kommunen förbättra sin placering (2019: plats 188).
- I Handels utvecklingsråds handelsindex ska kommunen förbättra sin placering (2018: index 65).
- Fler nya företag etablerar sig i Tibro (jämfört med tidigare år).
- En större andel unga och utrikesfödda får anställning eller startar egna företag (jämfört med tidigare år).

### Målinriktat arbete januari–augusti

Näringslivsrådet inrättades 2019 och har under 2020 haft tre träffar varav ett extrainsatt med anledning av pandemin.

Pandemin har haft stor påverkan på näringslivsarbetet. Nya dialog- och mötesformer har utvecklats för att kunna upprätthålla kontakten med näringslivet och branschnätverken i Tibro. Företagsbesöken tillsammans med Ksau avstannade inledningsvis men har sedan återupptagits i minskad omfattning. Vårens Näringslivsfokus har flyttats till hösten och kommer att genomföras som ett huvudsakligen digitalt event. Inredia:Talks är inställt under den kvarvarande delen av 2020.

För att främja att fler företag etablerar sig i Tibro pågår samarbeten med bland andra Nyföretagarcentrum, ALMI och Business Region Skaraborg.

### Måluppföljning

#### Förväntad måluppfyllelse:

Ett av huvudmålen är att få en bra placering i Svenskt Näringslivs årliga ranking av företagsklimatet i Tibro. Rankingens för 2020 presenterades den 23 september och visar att Tibro har klättrat 15 placeringar till plats 173. Vårens delpublicering av det första materialet visade att dialogen med kommunen uppfattas ha blivit bättre.

Tabell: Näringslivsranking i Sverige

	2016	2017	2018	2019	2020
Placering	70	151	152	188	173

Jämfört med de senaste åren har fler företag etablerat sig i Tibro. De nyregistrerade företagen fördelar sig lika mellan aktiebolag (20) och enskilda firmor (20). I redovisningen kan viss fördröjning förekomma.

Nyföretagarcentrum har haft 21 registrerade rådgivningar i Tibro under första halvåret, vilket är tre fler än motsvarande period 2019. Viss justering kan bli aktuell då registreringen även här kan släpa en aning. 2020 har alltså så här långt visat på en liten ökning jämfört föregående år, vilket brukar medföra också en liten ökning i antalet nyregistrerade företag.

Tabell: Antal nystartade företag i Tibro kommun

	2017	2018	2019	2020
Nystartade företag	55 (32)	66 (16)	57 (22)	(40)

Uppgifterna inom parentens avser första halvåret för 2017-2019. 2020 avses augusti.

Av dem som fått rådgivning genom nyföretagarcentrum är 53,8 % kvinnor (medelålder 47 år) och 46,2 % män (medelålder 30 år). 46,2 % har utländsk bakgrund. På inriktning fördelar det sig 39 % handel, 54 % tjänster och 8 % övrigt.

Den totala arbetslösheten uppgick den 31 augusti 2020 till 11,4 %, vilket är en ökning med 2,2 procentenheter jämfört med 2019. Av tabellen nedan framgår att andelen arbetslösa ungdomar i åldern 18-24 år är ökande och andelen arbetslösa utrikesfödda är relativt konstant. Arbetslösheten är ökande i riket och i regionen. Totalt sett har Tibro kommun Skaraborgs högsta arbetslöshet. Arbetet med att förbättra förutsättningarna för arbetslösa unga och utrikesfödda att ta sig in på arbetsmarknaden fortsätter, framför allt inom ramarna för överenskommelser med Arbetsförmedlingen.

Tabell: Andel arbetslösa totalt, varav unga och utrikesfödda, % per 30 augusti

	2018	2019	2020
18-24 år	11,7	10,4	15,8
Utrikesfödda	35,2	33,3	32,8
Totalt	9,2	9,2	11,4

# Kommunstyrelsen

## Viktiga händelser januari–augusti

Inledningen på 2020 har kommit att präglas av coronapandemins utbrott och utveckling och inneburit påverkan på den kommunala verksamheten med nya utmaningar, förändrade arbetsätt och anpassningar. Det har bland annat inneburit att rekommendationer och rutiner för att säkerställa beslutsförhet samt genomförande av politiska sammanträden har arbetats fram. Stort fokus har lagts på extern och intern kommunikation. Företagsbesöken som Tillväxt Tibro brukar genomföra med kommunstyrelsens arbetsutskott avstannade inledningsvis men har sedan återupptagits i minskad omfattning då med kommunstyrelsens ordförande och näringslivschefen. Tidplanen för budgetprocessen har lagts om och effekterna av pandemin och statens åtgärder på såväl kostnads- som intäktsidan har bevakats.

För att hjälpa personer i riskgrupp för covid-19 som inte haft möjlighet att på annat sätt ordna sina inköp ingick kommunen ett samverkansavtal med Svenska kyrkan kallat Mathjälpen. Svenska kyrkan samordnar insatserna. Inom ramen för samarbetet finns också en telefon för orosamtal. I samarbetet ingår Tibro Föreningspool, Tibro Pingst samt Equmeniaförsamlingarna i Tibro och Kroppetorp. Samarbetet och samverkansavtalet grundar sig på den avsiktsförklaring, som tecknats mellan Sveriges Kommuner och Regioner och Myndigheten för Samhällsskydd och Beredskap.

Implementeringen av den nya styrmodellen som antogs i slutet av 2019 pågår. Fokus har varit på framtagandet av en ny vision samt strategiska mål. Konsultbolaget Preera har bistått med processledning av uppdraget. Samtliga nämnder och partier har varit involverade i arbetet tillsammans med representanter från förvaltningarna. Ett utkast på vision och strategiska mål är på remiss till partierna. Svar ska inkomma i september månad och sedan ska ärendet behandlas i kommunfullmäktige i oktober.

Efter två års planering och projektering och ytterligare två års byggtid stod Baggeboskolan slutligen klar innan sommaren. Under sommaren har skolan fyllts med möbler och läromedel och i augusti slutligen med elever. För byggprojektets del återstår att installera en solcellsanläggning på taket, vilket sker under hösten.

Tibro kommun befinner sig mitt i en strukturomvandling där stora förändringar inom de olika verksamheterna påverkar behovet av lokaler. Förra året gjordes en större genomlysning av behovet inom barn- och utbildningsförvaltningen och i år pågår en översyn av lokalbehovet inom socialförvaltningen, vilken beräknas vara klart till årsskiftet. En prioriteringslista för de större fastighetsprojekt som kan bli aktuella ska tas fram och presenteras under budgetarbetet i oktober.

Ett omfattande arbete med kommunstyrelsens dokumenthanteringsplan har slutförts under första halvåret. Planen är viktig ur offentlighetssynpunkt, då den visar vilka olika typer av handlingar som finns i verksamheten och hur dessa ska förvaras.

Förutsättningar för samarbete med Skövde kommun kring finansfrågor har utretts.

## Verksamhet

Kommunstyrelsen har tre prioriterade mål för 2020.

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

Förväntad måluppfyllelse: 

De förväntade resultaten är att NMI-värdet, Nöjd Medborgarindex, ska öka i medborgarundersökningen 2021, att utbudet av och tillgången till kommunens e-tjänster ska öka samt att tillgängligheten på telefon och via e-post ska öka.

Tibro kommun deltar i medborgarundersökningen vartannat år och nästa gång är 2021. Fokus under 2020 är att arbeta med insatser som bidrar till ett ökad NMI-värde. Implementeringen av den nya styrmodellen pågår och i det arbetet ingår framtagandet av en ny vision samt strategiska mål. Resultaten i medborgarundersökningen utgör relevanta delar i detta arbete.

En digitaliseringsplan är påbörjad i digitaliseringsrådet och arbetet med tillskapandet av fler e-tjänster fortsätter. Elektroniska fakturor har införts med så kallad PEPOL-standard för såväl fakturor till kund som från leverantörer. Utredningsarbete pågår gällande förutsättningarna för att digitalisera arvodeshanteringen. Som ett led i att öka tillgänglighet på telefon och e-post så har riktlinjer för e-post och telefoni tagits fram. De är beslutade i kommunstyrelsen. Under hösten kommer en servicemätning att göras gällande tillgänglighet på e-post och telefon.

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

Förväntad måluppfyllelse: 

De förväntade resultaten är att NII-värdet, Nöjd Inflytande Index, ska öka i medborgarundersökningen 2021 samt att metoder för invånarmedverkan ska ha undersökts som möjliga arbetsätt för Tibro kommun.

Implementering av den nya styrmodellen pågår och i det arbetet ingår framtagandet av en ny vision samt strategiska mål. Resultaten i medborgarundersökningen utgör relevanta delar i detta arbete. I mars genomfördes en dialogkväll med allmänheten om Tibros framtid i samband med visions- och översiktsplansarbetet. Ett 70-tal intresserade kom och bidrog till dialogen. Med stort engagemang samtalande deltagarna om Tibros styrkor och möjligheter och vad det ger Tibro för möjligheter för framtiden.

Ett identifierat utvecklingsområde utifrån medborgarundersökningen är kommunikation. Användningen av rörlig bild, film, som metod i kommunikationen har utvecklats under 2020. Genomslaget i de olika kanalerna är stort. Med anledning av coronapandemin har stort fokus lagts på extern och intern kommunikation. Antalet besökare på kommunens hemsida har ökat, ökningen för första tertialen var 21 % jämfört med föregående år.

Arbetet med att utveckla en digital politikerhandbok har inte påbörjats då det har fått stå tillbaka för andra prioriteringar med anledning av pandemin.

### Mål 3: Stärka kommunens attraktivitet som arbetsgivare

#### Förväntad måloppfyllelse:

De förväntade resultaten är årlig uppföljning av genomförda kompetensinventeringar, ett ambassadörsprogram för medarbetare är framtaget och antaget samt att ledarsamtal är genomförda mellan chef och HR-konsult.

Kompetensinventeringar och kompetenskartläggning pågår. Information har getts på Ledarforum om vägledningen för strategisk kompetensförsörjning och ett ambassadörsprogram är framtaget. Ledarsamtal genomförs för att stärka kommunens chefer i ledarskap. I juni avslutades ledarutvecklingsprogrammet som genomfördes tillsammans med Falköpings kommun. Sex enhetschefer från Tibro har deltagit. Andra utbildningar inom chefs- och ledarutveckling har stannat av på grund av pandemin. Arbetet med att ta fram en digital introduktion för nya medarbetare pågår och beräknas vara färdigt under 2020. Projektet heltid som norm pågår i kommunen sedan 2018. Från mars 2020 genomförs ett pilotprojekt inom socialförvaltningen.

## Ekonomi

Kommunstyrelsen Kostnader, Mnkr	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Kommunfullmäktige	3,3	3,3	0
Kommunstyrelsen	23,0	22,0	1,0
Kommunledningskontoret	33,0	29,2	3,8
<b>Summa</b>	<b>59,3</b>	<b>54,5</b>	<b>4,8</b>

Prognosen för kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens ansvarsområden visar ett överskott gentemot budget med 4,8 miljoner kronor. Överskottet är hänförligt till kommunledningskontoret 3,8 mnkr och Kommunstyrelsen 1,0 mnkr.

Inom kommunledningskontoret redovisar samtliga enheter överskott eller balans. Störst överskott, 1,5 mnkr, visar

integrationsverksamheten främst till följd av fler mottagna och därmed högre statsbidrag än budgeterat.

Kommunstyrelsens överskott beror bland annat på att 0,5 mnkr av anslaget för oförutsedda kostnader ej väntas nyttjas.

# Barn- och utbildningsnämnden

## Viktiga händelser januari–augusti

Baggeboskolan har invigts och är nu fylld av elever i grundskola och grundsärskola. Ledorden trygghet, glädje och lärande har varit bärande i arbetet. Arbetet med att utveckla en tydlig teambaserad organisation fortgår i hela grundskolan.

Under året har barn- och utbildningsförvaltningen börjat arbeta i en ny lednings- och stabsorganisation. Året har inneburit planering för att årskurs 6 ska vara kvar på låg- och mellanstadieskolorna. Det har inneburit ny organisering på samtliga grund- och elever som varit sjuka. För Tibros gymnasieungdomar och studerande inom vuxenutbildningen har undervisningen getts på distans.

Den pågående pandemin har påverkat samtliga verksamheter på flera sätt. Förvaltningen har planerat för flera olika scenarier och fått hantera sjukskrivningar av personal och en stor andel barn och elever som varit sjuka. För Tibros gymnasieungdomar och studerande inom vuxenutbildningen har undervisningen getts på distans.

## Verksamhet

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

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 målet är en mycket god måluppfyllelse utifrån de fyra indikatorerna ovan. Vårdnadshavarna anser att verksamheten är stimulerande för deras barn. Den sammantagna bilden visar att vårdnadshavare uppfattar att barnen är trygga på förskolan och att de som vårdnadshavare bemöts på ett bra sätt vid hämtning och lämning. Jämfört med 2019 så är det en större andel av vårdnadshavarna som tycker att personalen tar hänsyn till barnens åsikter. Det är även en viss uppgång när det gäller hur vårdnadshavare uppfattar personalens arbete för att motverka kränkningar och arbetet med att främja alla barns lika värde. Vårdnadshavarna uppfattar att de känner till vilka mål förskolan arbetar efter och att de får information om hur det går för deras barn i förskolan.

**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

Det har inte tillkommit något underlag efter upprättande av årsredovisningen för 2019.

**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

Det har inte tillkommit något underlag efter upprättandet av årsredovisningen för 2019. Andelen gymnasieelever på yrkesprogram som tar examen inom tre år har varierat starkt under de senaste åren.

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

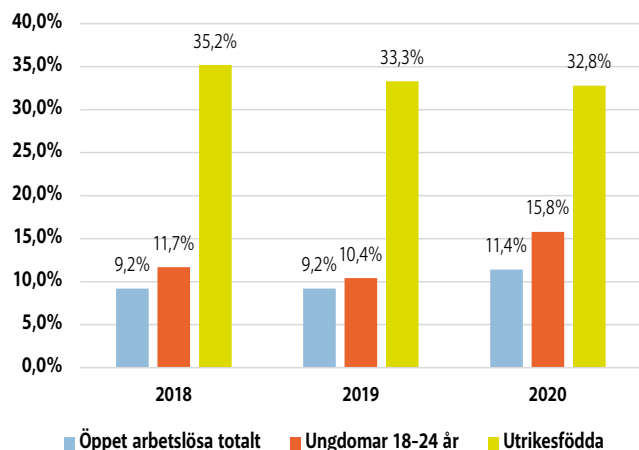
Förväntad måluppfyllelse: 

Måluppföljning:

- Utbildningsnivå
- Arbetslöshet

Av arbetslöshetsstatistiken kan utläsas att arbetslösheten är hög och den är hög i jämförelse med övriga kommuner i Skaraborg. Det är viktigt att kommunen utvecklar en välfungerande handlingsplan i samverkan med Arbetsförmedlingen för att motverka utanförskap för dem som står långt från arbetsmarknaden. En ökning av arbetslösheten syns inom samtliga grupper nedan. Andelen arbetslösa har ökat och statistiken visar att många av de arbetslösa har varit arbetslösa en längre tid. 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 innevarande lågkonjunktur står Tibro dåligt rustat. Utbildningsnivån följs upp i samband med årsredovisningen.

Diagram: Arbetslöshet per 31/8 2018-2020, totalt %



## Ekonomi

Barn & Utbildning Kostnader, Mnkr	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Nämnd och gemensamma resurser	13,5	14,8	-1,3
Förskola	67,0	64,0	3,0
Grundskola	145,0	143,9	1,1
Gymnasieskola	57,1	57,2	-0,1
Kompetenscentrum	14,2	19,9	-5,7
<b>Summa</b>	<b>296,9</b>	<b>299,8</b>	<b>-2,9</b>

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett prognostiserat resultat om -2,9 mnkr. Underskottet beror på ej budgeterade omställningskostnader, om -9,0 mnkr, och är en följd av tidigare fattade besparings- och förändringsbeslut inom utbildningsverksamheten. I övrigt uppvisar förvaltningen en positiv avvikelse med 6,1 mnkr där restriktivitet svarar för 1,1 mnkr. Den statliga ersättningen för sjuklöner under pandemin har bidragit med 1,8 mnkr. Resterande kommer från ökade intäkter om 2,3 mnkr och minskade verksamhetskostnader i övrigt med 0,8 mnkr.

Gemensamma resurser redovisar ett underskott med -1,3 mnkr. Den negativa avvikelsen avser omställningskostnader om -1,5 mnkr. Lägre kostnader för personal och inställda utbildningar ger verksamhetsområdets dess sammanlagda resultat.

Förskolan prognostiserar en positiv budgetavvikelse på 3,0 mnkr. Avvikelsen beror främst på lägre personalkostnader och ökade statsbidrag. De lägre personalkostnaderna kan hänföras till vakanshållande av specialpedagogtjänster (0,9 mnkr) samt lägre personalkostnader till följd av coronapandemin (0,9 mnkr). Vidare har förskolan fått ersättning för sjuklöner under pandemin om 0,5 mnkr samt statsbidrag för mindre barngrupper om 0,5 mnkr jämfört mot budget.

Grundskoleverksamheten redovisar ett förväntat överskott om 1,1 mnkr. Avvikelsen kommer från omställningskostnader om -1,0 mnkr. Lägre personalkostnader med 1,2 mnkr balanserar

upp resultatet. På grund av pandemin har den årliga resan till Krakow för årskurs 8 ställts in, vilket genererar ett överskott med 0,5 mnkr. Intäktsökning från asylelever beräknas till 0,5 mnkr och interkommunala intäkter förväntas bli 0,3 mnkr högre än budgeterat. Föräldraavgifterna från fritidsverksamheten förväntas bli -0,2 mnkr lägre än budgeterat på grund av coronapandemin. Grundskolan uppvisar en avvikelse med -0,2 mnkr som beror på högre interkommunala kostnader.

Gymnasieskolan visar på en mindre budgetavvikelse med -0,1 mnkr. Den negativa posten hänför sig till omställningskostnader om -0,8 mnkr. Antalet elever på introduktionsprogrammen är lägre än prognostiserat och kostnaderna för personalresurserna minskar därför med 0,3 mnkr. Inom gymnasieskolan minskar kostnaderna med 0,4 mnkr.

Kompetenscenter rapporterar ett förväntat underskott om -5,7 mnkr som avser omställningskostnader varav -5,0 mnkr för vuxenutbildning och -0,7 mnkr för arbetsmarknadsenheten. Utbildningsbehovet och arbetsmarknadens förutsättningar efter pandemin gör att kommunen förväntas få högre kostnader för vuxenutbildning 2021 och framåt.

Statsbidragen förväntas bli högre än budgeterat inom grundskola och förskola, men lägre inom kompetenscenter: högre statsbidrag från Skolverket och Migrationsverket men minskade bidrag från Arbetsförmedlingen. Nettopåverkan på förvaltningen är totalt 0,4 mnkr.

# Socialnämnden

## Viktiga händelser januari–augusti

Coronapandemin har påverkat nämndens verksamheten i hög grad. Eloge till samtliga medarbetare för ett gott jobb, trots svåra och osäkra situationer som medfört ansträngningar både fysiskt som psykiskt. Förvaltningens krisledning var i stabsläge under perioden mars-juni därefter har verksamheten bedrivits inom ordinarie organisation. Den största påverkan var under maj-juni månad för att hantera det faktum att smittan tog sig in i verksamheten. Verksamheterna fortsätter att hantera rekommendationer från olika myndigheter, hantera besöksförbudet på äldreboenden samt bemanning utifrån högre sjukfrånvaro då personal följer Folkhälsomyndighetens råd om att stanna hemma vid minsta förkylningssymtom.

Heltidsresan med pilotenheter har påbörjats. Flera medarbetare har ökat sin arbetstid och effekter kan ses på minskat antal beställningar till pool- och vakansenheter samt mindre användande av mer- och övertid. Totalt gick pilotenheterna upp i tid med 5,5 årsarbetare från den 23 mars. Tyvärr fick delar av projektet pausas ett par månader med anledning av pandemin men dessa delar återupptas igen efter sommaren.

Socialnämnden har beslutat om en ny framtida hemvårdsorganisation samt reviderat riktlinjerna för vård och omsorg. Den nya organisationen träder i kraft 1 mars 2021.

Barnkonventionen har blivit lag och socialnämnden har antagit en handlingsplan som beskriver vad förvaltningen behöver utveckla för att uppfylla lagkraven på bästa sätt.

Rapporten för behovet av framtida särskilda boenden är antagen av nämnden. Stor vikt har lagts på brandskyddsperspektivet för befintliga särskilda boenden. Detta utifrån förelägganden från Räddningstjänsten Östra Skaraborg, RÖS.

Gemensam handläggning av bostadsanpassningsärenden med Hjo och Karlsborgs kommuner, där Hjo är värdkommun, har verkställts från juni månad.

## Verksamhet

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

**Förväntat måluppfyllelse:** 

Arbetsättet Trygg hemgång ska bidra till ett tryggt kvarboende och trygg hemgång efter sluten hälso- och sjukvård. Strategierna för att uppnå motivet med målet, bedöms vara verkställda.

Trygg hemgångsteamet har under pandemin haft mindre beslut än tidigare, som är en effekt av pandemin då en del vårdtagare avsåg sig hjälp och stöd. Den upplevda tryggheten med arbetskonceptet mättes i april. Resultatet är i nivå med tidigare skattningar och påvisar fortsatt att vårdtagarna upplever en stor

trygghet. På en 10-gradig skala, där 10 markerar den högsta känslan av trygghet, bedömer vårdtagarna att de har en känsla av trygghet på mellan 8-9 vid utskrivningstillfället.

För att klara framtidens utmaningar med en högre andel äldre och därmed ökat vårdbehov så har nämnden beslutat om en ny hemvårdsorganisation samt reviderat riktlinjerna för vård och omsorg. Organisationsförändringen träder i kraft 1 mars 2021.

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

**Förväntat måluppfyllelse:** 

Strategierna för att förebygga placeringar och verka för kortare placeringstider genom att intensivifiera arbetsättet med befintliga resurser på hemmaplan är verkställda eller påbörjade. Den tidigare upprättade åtgärdsplanen med mål om en ökad brukarrättssäkerhet samt trygghet och stabilitet i personalgruppen är klar. Barngruppen har en stabilare personalsituation och det finns ökad kontroll på ärendehandläggningen. Samtidigt har exempelvis samverkan mellan Tidaholm och Tibro kommuner, gällande handläggningen och stödet till familjehem, gjort att kvaliteten i arbetet förbättrats. Det förändrade arbetsättet har även lett till att flera långvariga placeringar setts över utifrån ett barnperspektiv för att skapa långvariga och stabila uppväxtvillkor för barnen.

Med anledning av pandemin har arbetskedjan mellan myndighetsenheten och utfördelen fått stå tillbaka i utvecklingsarbetet som återupptas till hösten.

I år deltar även myndighetsenheten i en brukarundersökning för första gången. Förväntningen är att undersökningen ger bra verktyg ur ett brukarperspektiv som verksamheten kan jobba vidare med och följa upp kommande år.

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

**Förväntat måluppfyllelse:** 

Motivet för målet är att stärka omsorgstagarens perspektiv där en omsorgstagare har rätt att vara delaktig i utformningen av insatser som berör denne för att kunna få en så meningsfull vardag som möjligt. Det är bland annat en central del i genomförandeplanen för den enskilde. Arbetsätt som bidrar till ökad delaktighet ska uppmuntras och stöttas.

Brukarnas känsla av delaktighet i det som är viktigt för denne inom daglig verksamhet har ökat de sista två mätningarna. Ytterligare en mätning utförs hösten 2020.

Strategierna, för att uppnå motivet med målet bedöms kunna uppfyllas till årsskiftet. En utmaning i arbetet är den förändring som pågår inom LSS-boendena.



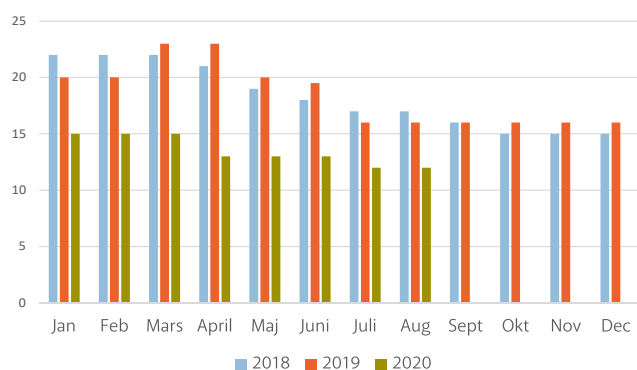
## Ekonomi

Socialnämnden Kostnader, Mnkr	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Nämnd	0,7	0,7	0
Gemensam administration	11,7	11,6	0,1
Individ- och familjeomsorg	48,5	46,3	2,2
Vård och omsorg	142,1	141,6	0,5
Funktionsnedsättning, LSS	34,2	36,5	-2,3
<b>Summa</b>	<b>237,4</b>	<b>236,8</b>	<b>0,6</b>

Socialnämnden redovisar en positiv budgetavvikelse om 0,6 mnkr förutsatt att de statsbidrag som söks för merkostnader till följd av pandemin erhålls. Nämndens merkostnader beräknas uppgå till 6,8 mnkr under perioden februari – november varav 4,5 mnkr som avser februari–augusti har återsökts i augusti. Verksamhetsområdena individ- och familjeomsorg (2,2 mnkr) och vård och omsorg (0,5 mnkr) prognostiserar överskott medan område funktionsnedsättning har en negativ prognos (-2,3 mnkr).

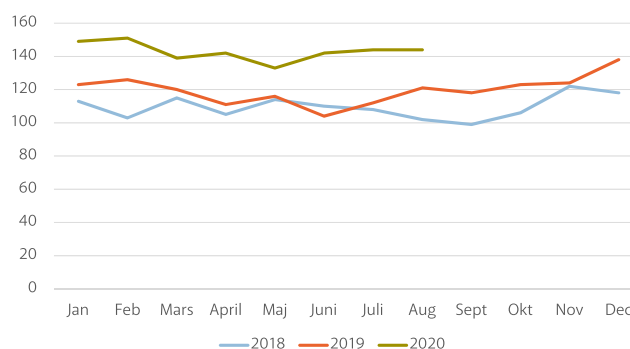
De största positiva avvikelserna inom individ- och familjeomsorgen gäller placeringar (1,1 mnkr), verksamheten för ensamkommande barn- och ungdomar Luventus (1,1 mnkr) samt myndighetshandläggning (0,9 mnkr). Sedan 2019 har kostnaderna för placeringar minskat, detta till följd av nya arbetsätt gällande att utreda, bedöma och ansöka om vårdnadsöverflytt. 2020 prognostiseras kostnaderna för placeringar uppgå till 7,4 mnkr, att jämföra med 9,2 mnkr 2019.

**Diagram: Antal barn i familjehem 2018–augusti 2020**



Kommunens kostnader för ekonomiskt bistånd ökar successivt och för 2020 väntas kostnaderna uppgå till 10,6 mnkr, vilket innebär ett prognostiserat underskott med -1,1 mnkr. Antalet hushåll som har ekonomiskt bistånd har ökat, vilket kan ses i nedanstående tabell.

**Diagram: Antal hushåll med ekonomiskt bistånd per månad 2018–augusti 2020**



Inom vård och omsorg redovisas överskott gällande bland annat sjuksköterskeenheten (3,3 mnkr), demensenheten (1,1 mnkr) samt rehabenheten (1,4 mnkr). Det stora överskottet inom sjuksköterskeenheten beror på vakanser på grund av rekryterings-svårigheter. Största underskottet i prognosen gäller hemvården (-2,2 mnkr), vilket beror på ett ökat bemanningsbehov under våren och sommaren.

Område funktionsnedsättning redovisar ett förväntat underskott i prognosen om -2,3 mnkr. Underskottet är bland annat hänförligt till fler ärenden inom personlig assistans och gruppböende.



# Samhällsbyggnadsnämnden - skattefinansierad verksamhet

## Viktiga händelser januari–augusti

Under perioden har bland annat följande åtgärder utförts i kommunens fastighetsbestånd:

- Ransbrostugan. Ersättning av hygienbyggnad.
- Taksäkerhet. Installerat taksäkerhetsanordningar på några skolor och ett äldreboende.
- Brandskyddsåtgärder på Bäckliden.

Det strategiska arbetet med att kartlägga och planera kommunens långsiktiga behov av lokaler pågår. Likaså pågår arbetet med att avyttra de fastigheter som kommunen inte har behov av. Exempelvis har en ny detaljplan beställts som ska möjliggöra exploatering av gamla Smulebergsskolan.

Coronapandemin har medfört färre antal ätande gäster inom förskola och skola, stängning av Restaurang Karlavagnen, utskick av mat till Bonargården och lunch till gymnasieelever.

Baggeboskolan öppnade i augusti och i samband med det så sjsattes en ny organisation med tre områden med en arbetsledande kock inom varje område.

En ny skogsbruksplan för kommunens skogsbestånd har tagits fram liksom en ny plan för skötsel av kommunens gräsytor. Planen innehåller ökade ytor för långgräs/ängsmark för att främja den biologiska mångfalden.

**Mål 1: Aktivt underhålla och utveckla grönområden, gator och torg i hela kommunen så att såväl Tibrbor som besökare känner sig hemma och välkomnade**

Förväntad måluppfyllelse: 

Upprustningen av Allétorget har under 2020 färdigställts med asfaltering och linjemålning. Vidare har cirka 156 000 kvadratmeter

gräsklippningsytor gjorts om till långgräsytor och ängsmark för att främja pollinerande insekter och den biologiska mångfalden. Ängsblommor har planterats på fem platser runt om i kommunen. Blomsterarrangemang vid infarterna till tätorten är fortsatt i fokus för att ge ett välkomnande intryck.

**Mål 2: Energiförbrukningen i kommunens lokaler ska effektiviseras**

Förväntad måluppfyllelse: 

En lista över enklare energieffektiviseringsåtgärder har tagits fram. För att effektivisera energiförbrukningen pågår ett utbyte av styr- och reglerutrustning för värme- och ventilationssystem på ett antal skolor och förskolor. Åtgärderna kommer även leda till ett bättre inomhusklimat. En ny bergvärmepump har installerats på Gläntans för skola som kommer bidra till lägre energiförbrukning.

Antalet uppkopplade fastigheter till kommunens överordnade styrsystem kommer att öka under året. Detta kommer leda till lägre förbrukning eftersom förutsättningarna för att fjärrstyra anläggningarna blir bättre.

**Mål 3: Måltidsavdelningens budget i balans utifrån kvalitet, efterfrågan och servicenivå**

Förväntad måluppfyllelse: 

Måltidsavdelningens mål är uppfyllda. Budgeten är i balans utifrån kvalitet, efterfrågan och servicenivå. Utfallet av budgeten till och med augusti visar på en prognos mot ett nollresultat. De måltider som serveras håller fortsatt hög kvalitet och återkopplingen visar att gästerna är nöjda. Arbetet med att öka medvetenheten om svinn och hållbara måltider pågår, både bland medarbetare och gäster.

## Ekonomi

Samhällsbyggnadsnämnden, skattefinansierad verksamhet Kostnader, Mnkr	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Gemensam administration	3,5	3,3	0,2
Gata och park	9,2	9,1	0,1
Fastigheter	7,4	6,4	1,0
Kapitaltjänst	25,9	25,1	0,8
Måltidsavdelning	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>46,0</b>	<b>43,9</b>	<b>2,1</b>

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett överskott om 2,1 mnkr.

Nämnd och gemensamma ledningskostnader redovisar ett prognostiserat överskott om 0,2 mnkr som främst är hänförligt till återhållsamhet av konsulttjänster.

Gata/Park prognostiserar ett överskott av intäkter (0,1 mnkr) med anledning av genomförandet av ny skogsbruksplan.

Fastighetsavdelningen prognostiserar ett överskott om 1,0 mnkr vilket är hänförligt till en vakant tjänst, 0,7 mnkr och det relativt varma klimatet som ger lägre mediakostnader 0,5 mnkr. På grund av rådande pandemi redovisar fastighetsavdelningen även förlorade hyresintäkter, -0,3 mnkr.

Kapitaltjänstkostnaderna förväntas bli lägre än budget på grund av investeringsprojekt som senarelagts. Prognostiserat överskott är 0,8 mnkr.

# Byggnads- och trafiknämnden

## Viktiga händelser januari–augusti

De första åtta månaderna av året har dominerats av arbetet med ny digital översiktsplan för Tibro kommun, Översiktsplan 2021. Informationsmöten och medborgardialoger har genomförts genom bland annat workshops och dialogmöten på offentliga mötesplatser. Översiktsplanen är utställd på samråd efter beslut i kommunfullmäktige den 27 augusti.

Med stöd av extern konsult har detaljplanearbetet bedrivits parallellt med framtagandet av Översiktsplan 2021. Två detaljplaner har fått laga kraft under perioden:

- Kvarteret Sekretären m.fl.
- Del av kvarteret Bokhyllan m.fl.

Fem detaljplaner är under framtagande. Det gäller:

- Del av Snickaren 30
- Kvarteter Makrillen
- Kvarteret Alen m.fl. (Gamla Smulebergsskolan)
- Ransbergs Prästbol 2:26 m.fl. (Ransbergs skola)
- Kvarteret Hyveln m.fl. (MIO)

Antalet bygglovsansökningar är fler jämfört med samma period 2019. Det har i stor omfattning gällt mindre byggnationer. 245 bygglovsansökningar (86 st 2019) och 36 anmälningar (14 st 2019) har inkommit.

Åtta bostadstomter har sålts i Häggetorp. Tomtkön till ett nytt bostadsområde har släppts under perioden. Det gäller sju nya villatomter öster om Baggeboskolan, varav sex tomter är reserverade. Ett flertal industritomter är reserverade.

Inventering av trafiksäkerheten har genomförts vid samtliga gång- och cykelpassager.

## Verksamhet

**Mål 1. Arbeta med alla de tillsynsärenden som inkommer under året samt de ärenden som kvarstår sedan tidigare**

**Förväntad målfyllelse:** 

Ambitionen var att innan årets slut ha avslutat äldre tillsynsärenden men avdelningen har inte haft möjlighet att avsätta tid till detta på grund av hög arbetsbelastning. Arbetet sker i huvudsak med nyinkomna ärenden.

**Mål 2. Förbättra information och rådgivning till allmänheten**

**Förväntad måluppfyllelse:**   

Förvaltningen arbetar ständigt med att förbättra informationen på kommunens hemsida. Informationsinsatser gällande exploateringsområden har genomförts och kommer löpande att genomföras i form av skyltar, film och reportage.

**Mål 3. Följa upprättad tidplan för fortsatt arbete med översiktsplan 2021, Tibro kommun**

**Förväntad måluppfyllelse:**   

Översiktsplanen har ställts ut på samråd och tidplanen följer reviderat tidsschema från styrgruppsmöte i mars 2020.

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

**Förväntad måluppfyllelse:**    

Kartan med rekommenderade skolvägar har reviderats. Ny gång- och cykelväg med tillhörande port under väg 201 kommer att färdigställas under året. Ny belysning installeras vid övergångsställen. Åtgärdsplan för gångpassager är framtagen och målning kommer att utökas. Trafiksäkerhetshöjande åtgärder kommer att ske på gångpassager på väg 49 samt väg 3008 (Bråbacka). Hinder mot fordonstrafik på GC-vägar har monterats. Förebyggande trafiksäkerhetsinformation ges till skolbarn.

## Ekonomi

Byggnads- och trafiknämnden redovisar ett prognostiserat överskott om totalt 0,1 mnkr.

Fysisk detaljplanering, där bland annat löner och andra tjänster är budgeterade, visar ett underskott om -0,1 mnkr vilket kommer att kompenseras genom återhållsamhet avseende arkitekt-tjänster, övriga främmande tjänster och utbildning, 0,3 mnkr. Det sammantaget ger ett prognostiserat överskott om 0,2 mnkr.

Den myndighetsinriktade byggverksamheten redovisar ett underskott på -0,3 mnkr främst hänförligt till betydligt minskade bygglovsintäkter jämfört med motsvarande period 2019. Detta kan bero på försiktighet bland allmänheten för större ekonomiska åtaganden under rådande lågkonjunktur och pandemiläge.

Arbetet med att ta fram en ny översiktsplan fortsätter och prognostiserar ett överskott om 0,2 mnkr. Arbetet kommer att fortsätta under 2021 med eventuella utredningar för planens genomförande efter samrådsskedet.

Byggnads- och trafiknämnd Kostnader, Mnkr	Budget	Prognos	Avvikelse
Nämnd	0,3	0,3	0
Fysisk detaljplanering	4,5	4,3	0,2
Byggverksamhet myndighet	-1,4	-1,1	-0,3
Ny Översiktsplan	0,5	0,3	0,2
Kart och Mät	-0,4	-0,4	0
<b>Summa</b>	<b>3,4</b>	<b>3,3</b>	<b>0,1</b>

# Kollektivtrafiknämnden

## Viktiga händelser januari–augusti

Kommunerna har en samverkansroll i arbetet med kollektivtrafikens strategiska utveckling. Under våren har kommunerna därmed varit delaktiga i arbetet med bland annat Västra Götalands trafikförsörjningsprogram för 2021-2025, som tillsammans med regionfullmäktiges budget är det dokument som styr kollektivtrafikens utveckling.

I slutet av 2019 bildades en arbetsgrupp via Skaraborgs kommunalförbund för ett arbete med kommunernas prismodell för färdtjänsten. Ett omfattande arbete har gjorts på tjänstepersonsnivå under första halvåret och förslag till nytt färdtjänstreglemente från och med 2021 har lämnats över från kommunalförbundet för politiskt beslut i respektive kommun under hösten.

Den pågående coronapandemin har påverkat verksamheten. Antalet personer som ansökt om färdtjänststillstånd har varit betydligt lägre än normalt. Detsamma gäller antalet resor som utförts. Till följd av pandemin har anpassningar gjorts i arbetssätt och rutiner. Bland annat har hembesök inte genomförts hos dem som söker färdtjänst, utan kontakten med sökande har istället skett via telefonsamtal. Detta har dessvärre upplevts som en brist i såväl utredningsarbetet som i servicen till den enskilde.

## Verksamhet

### Mål 1: Rättssäker, likvärdig och effektiv handläggning

#### Förväntad måluppfyllelse:

Målet innebär ett fortsatt arbete med förbättrade rutiner och arbetssätt. Dels gentemot uppdragsgivande verksamheter i de samverkande kommunerna, dels gentemot kommuninvånarna. Nedan beskrivs de åtgärder som genomförts under perioden januari-augusti 2020, och som ska leda till att verksamheten utvecklas i riktning mot målet.

- Ett utvecklingsarbete har genomförts vad gäller funktionaliteten i verksamhetssystemet för färdtjänsthandläggning. Gemensamma mallar och formuleringar har setts över. De finns nu tillgängliga i systemet.
- Arbetet gällande rutiner och arbetssätt på enheten pågår utifrån den handlingsplan som togs fram under 2019. Bland annat har GDPR-anpassning av blanketter slutförts. Detsamma gäller för arbetet på tjänstepersonsnivå gällande ny prismodell för färdtjänsten. Översyn av rutiner för bland annat avtalsuppföljning samt synpunktshantering pågår. Likaså pågår arbete gällande ny upphandling av verksamhetsresor. Samtliga tio aktiviteter i handlingsplanen är påbörjade.

- Uppföljning av handläggningstiden visar att 98 % av färdtjänst-/riksfärdtjänstansökningarna för perioden januari-augusti i snitt hanterades inom 15 arbetsdagar. Dock bör påpekas att arbetsbelastningen inom färdtjänsthandläggningen varit låg till följd av den pågående pandemin.
- Bevakning av rättspraxis sker kontinuerligt genom tjänsten JP Infonet. Ingen dom i överklagat färdtjänstbeslut har meddelats under perioden.
- Arbetet med att utreda förutsättningarna för ett digitaliserat ansökningsförfarande för skolskjuts och färdtjänst har inte påbörjats i någon större omfattning.

## Ekonomi

Prognosen för nämndens administrationskostnader är lägre än budgeterat (+0,1 mnkr/kommun). Detta på grund av delvis outnyttjad tjänst under perioden oktober-december till följd av föräldraledighet. Därtill har Tibro kommun beslutat om ekonomisk restriktivitet inom samtliga nämnder under året, vilket tillsammans med pågående pandemi framförallt påverkar kostnaden för kompetenshöjande aktiviteter.

Den totala trafik kostnaden förväntas bli lägre än budgeterat. Budgetavvikelsen uppgår för Tibro kommun till +0,4 mnkr. Prognosen är dock osäker och fortsatt utfall beror på hur situationen med pandemin utvecklas.

Resandet med färdtjänst gick ner kraftigt i mitten av mars månad. För Tibro kommun har resandet dock ökat igen under sommarmånaderna. Prognosen för den kollektivtrafik som finansieras av nämnden genom så kallat tillköp prognostiseras ett överskott till följd av minskat resande inom Närtrafik och Flextrafik. För resandet med seniorekort utgår kostnaden från antalet utställda kort. Därmed påverkas inte kommunens kostnader av att färre resor genomförs i den allmänna kollektivtrafiken.

Kollektivtrafik Kostnader, Mnkr	Budget	Prognos	Avvikelse
Administration	0,7	0,6	0,1
Trafik	1,4	1,0	0,4
<b>Summa</b>	<b>2,1</b>	<b>1,6</b>	<b>0,5</b>

# Kultur- och fritidsnämnden

## Viktiga händelser januari–augusti

Coronapandemin har haft stor inverkan på kultur- och fritidsnämndens verksamheter. Flertalet aktiviteter har fått ställas in, som bland annat idrottsfestivalen, medan andra verksamheter har ställt om och hittat nya arbetssätt. Bland annat har biblioteket erbjudit hemleverans av böcker till personer i riskgrupp.

Öppnandet av Baggeboskolan i augusti har även inneburit att den nya idrottshallen, Baggebohallen, har tagits i bruk. Möjligheten för barn och unga att utöva inomhusaktiviteter har ökat. Det har även bidragit till ökad tillgång till lokaler och halltider för föreningarna som ägnar sig åt inomhusidrotter.

Från och med 2020 erbjuder musikskolan undervisning till vuxenelever i mån av plats.

## Verksamhet

### Mål 1: En rik fritid för alla.

#### Förväntad måluppfyllelse:

Under målet en rik fritid för alla har nämnden angett tre strategier.

- Skapa och utveckla mötesplatser för grupper och individer som riskerar utanförskap.
- Skapa och utveckla mötesplatser som inbjuder till integration.
- Utveckla folkhälsoarbetet.

Med anledning av coronapandemin har inte målsättningen att öka antalet besökare i mötesplatser och evenemang kunnat nås. Likaså har aktiviteter ställts in. Sportlovsaktiviteter genomfördes men påsklovsaktiviteterna fick ställas in. Under sommarlovet var utbudet av lovaktiviteter begränsat. Sommarsimskolan och dagkollot genomfördes men med anpassningar till den rådande pandemisituationen.

## Ekonomi

Kultur & Fritid Kostnader, Mnkr	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Gemensam verksamhet	2,4	2,3	0,1
Kulturverksamhet	8,7	8,3	0,4
Fritidsverksamhet	10,8	10,5	0,3
Förebyggande verksamhet	4,3	4,2	0,1
<b>Summa</b>	<b>26,1</b>	<b>25,2</b>	<b>0,9</b>

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett prognostiserat överskott om 0,9 mnkr. Det förväntade överskottet beror på följande:

- Restriktivitet: 0,4 mnkr, i huvudsak tjänster som vakanssatts under delar av året.
- Covid-19: 0,3 mnkr, verksamhetskostnader som minskat med anledning av covid-19.

Fritidsgården Dojan har fortsatt att ha öppet, men med restriktioner. Fritidsgårdsverksamheten erbjuder mer öppen verksamhet än tidigare med bland annat idrottsaktiviteter i sporthallen på fredagar.

Ett digitalt system för tipspromenader finns numera i Rankås fritidsområde som främjar folkhälsan.

### Mål 2: Ung kultur

#### Förväntad måluppfyllelse:

Under målet utveckla Ung Kultur har nämnden angett fyra strategier.

- Utveckla och integrera Musikskolan med kultur- och fritidsförvaltningens övriga verksamheter.
- Påbörjat arbetet med Arena för Ung Kultur.
- Utveckla film i alla former.
- Utveckla samverkan med barn- och utbildningsförvaltningen.

Även målet med Ung Kultur har påverkats negativt av coronapandemin. Målsättningen att få fler deltagare i ett nytt och utökat kulturutbud har inte kunnat nås.

Det musikaliska utbudet har ökat på Dojan genom "Starta band på Dojan", data/spelmusik och Arena för Ung Kultur-tillfällen (AUK) där man har fått prova på olika kulturaktiviteter. I nuläget är AUK-aktiviteterna pausade på grund av pandemin.

Med anledning av pandemin har bibliotekets sagostunder hållits digitalt istället. Åtta digitala sagostunder spelades in i samarbete mellan biblioteket, förvaltningens kulturmedarbetare och musikskolan. Tillsammans har sagostunderna haft runt 15 000 visningar på Facebook.

Handlingsplan för Skapande skola och Skapande förskola har tagits fram i samarbete med barn- och utbildningsförvaltningen.

- Övrigt: Minskade bidragsansökningar med 0,2 mnkr samt en extraordinär intäkt om 0,1 mnkr efter försäljning av snickerimaskiner i samband med nedläggningen av Snickarverkstan.

Nämndens kostnader för bidrag till föreningslivet är i nu-läget svåra att prognostisera på grund av den pågående pandemin och kommande extra stöd till föreningslivet.

# Samhällsbyggnadsnämnden - avgiftsfinansierad verksamhet

## Viktiga händelser januari–augusti

Projekt Östra Tibro innebär avloppsledning till områdena Fröstorp och Karlshaga. Genom detta projekt, som startade under våren, kommer cirka 60 fastigheter att kunna anslutas till det kommunala avlopps nätet.

För att höja säkerheten vid vattenverken har stängsel satts upp runt vattenverket i Rankås. Staketen runt vattenverken i Hönsa och Fagersanna har bytts ut.

En tryckavloppsledning mellan pumpstation P7 och avloppsreningsverket har ersatts motsvarande en sträcka på 1 400 meter. Under 2020 fortsätter planeringen och projekteringen för ombyggnaden av avloppsreningsverket. Förfrågningsunderlag beräknas vara klart till den 30 oktober.

Underhållsåtgärder har utförts kring våtmarken vid reningsverket. Vid vattenverk Karlshaga har upprustning skett vid mät punkt för bräddat vatten och en upprensning har gjorts kring området.

## Verksamhet

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

heter i centrum medan Nevel levererar till kunder i industriområdena. Kommunen köper biproducerad värme från Nevel och säljer den vidare till sina kunder. VA-verksamheten levererar vatten till nästan samtliga kommunens invånare. Det är 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.

## Ekonomi

De affärsdrivande verken redovisar vid delårsuppföljningen ett prognostiserat överskott på 1,0 mnkr. Detta är hänförligt till fjärrvärme som haft låga underhållskostnader och ett fortsatt lågt inköpspris på värme.

VA redovisar ingen avvikelse mot budget.

Avgiftsfinansierad verksamhet	Budget	Prognos	Avvikelse
<i>Kostnader, Mnkr</i>			
Fjärrvärme	0	1,0	1,0
Vatten & Avlopp	0	0	0
Renhållning	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>

# AB Tibrobyggen

## Viktiga händelser januari–augusti

Tibrobyggen är ett bolag som är inne i ett expansivt skede. 39 lägenheter i kvarteret Snickaren 27 färdigställs och en begäran om planändring i kvarteret Snickaren 30 har gjorts för att få möjlighet att ställa om ytor från offentlig verksamhet till bostadsändamål. Detaljplanen antas inom kort.

Styrelsen har fattat beslut om att rekrytera en ny VD, som tillträder i höst. Coronapandemin har inverkat på öppettiderna på kontoret. Besök med kunder bokas i så stor utsträckning som möjligt, vilket har upplevts positivt.

Beslut har fattats om att införa ny avfallshantering för boende i kvarteret Snickaren 27, 28, 30 och 31. Soprummet försvinner och ersätts av underjordbehållare för hushålls- och brännbart avfall.

Taket i Gallerian är utbytt. Dessvärre drog arbetet ut lite på tiden, vilket medförde en del störningar för besökare i Gallerian.

Underhållsplaneringen stärks med hjälp av ett nytt digitalt verktyg. Alla fastigheters underhåll kommer att läggas in i verktyget, likaså det hyresgäststyrda lägenhetsunderhållet. Åtgärderna görs för att få bra överblick på framtida underhållsbehov och därmed förenkla kommande budgetarbete.

Bolagets återkommande kundundersökning, som utförs vartannat år, kommer att skickas ut till boende senare i år. Resultatet sammanställs under våren 2021. Den är ett led i att följa upp hur Riksbyggen utför sina förvaltningstjänster enligt avtalet.

## Verksamhet

Uthyrningsläget är fortfarande stabilt och efterfrågan finns på de nya lägenheterna i kvarteret Snickaren 27. Det har tecknats kontrakt för 32 av de 39 lägenheterna. Kvarteret Örnen är fullt uthyrt.

Tibrobyggen har löpande kontakt och möten med Tibro kommun, som är den största lokalhyresgästen. Kommunens äldreboenden har anmärkningar inom brandskyddet och arbete pågår för att åtgärda dessa åt åt kommunen.

Tibrobyggen följer budget och däri angivna åtgärder för fastighetsunderhåll.

## Ekonomi

AB Tibrobyggens ekonomiska ställning är fortsatt god. Budgeterad omsättning för 2020 är 71,7 mnkr och det budgeterade resultatet uppgår till 2,9 mnkr. I resultatet ingår underhållskostnader med 16,3 mnkr.

Prognosen följer budgeten väl och efter första perioden pekar resultatet på 3,3 mnkr.

Den planerade investeringen av hissar på Brittgården och Pegasus skjuts framåt i tiden, vilket medför minskade avskrivnings- och utraneringskostnader detta verksamhetsår.

Styrelsen har tagit beslut om att anställa en VD på heltid och i samband med detta har kostnader tillkommit för rekryteringen samt att lönekostnaderna ökar.

AB Tibrobyggen Mnkr	Budget	Prognos	Avvikelse
Årets resultat	2,9	3,3	0,4

Två av bolagets lån har omplacerats och ett nytt lån på 35,0 mnkr har upptagits i början på året till en lägre ränta än budgeterat, vilket för med sig lägre räntekostnader. Det nya lånet delfinansierar ombyggnationen av kvarteret Snickaren 27 där 39 lägenheter är under uppförande.

## Tibro Elnät AB, koncern

### Viktiga händelser januari–augusti

Bolagets nya VD påbörjade sin anställning i mars 2020. Ny struktur har införts för ledningsgruppsmöten och en ny målstyrningsmodell har implementerats.

Coronapandemin har haft negativ påverkan på projekt och förändringsarbetet i bolaget samt betalningsförmågan hos kunderna.

Under våren har en förändring av nätavgiften för bredband genomförts tillsammans med BOSNET. Från den 1 juni 2020 ingår nätavgiften i tjänsteleverantörernas pris till kund för att förenkla för slutkund vid beställningar av tjänster.

### Verksamhet

Kundundersökningen NKI genomfördes i maj. Resultatet visar att kundnöjdhet har minskat i förhållande till förra mätningen, men den är fortsatt på en hög nivå (78 %, mycket väl godkänd).

Fiberprojektet har påverkats negativt på grund av coronapandemin, markupplåtelseavtal och tillståndsfrågor.

Elleveransen första halvåret har minskat med 15 % jämfört med föregående år.

Under våren hade BOSNET ett antal driftstörningar i området runt Fagersanna, vilket innebar att det blev nödvändigt att byta hårdvara i en nod. Efter åtgärden har nätet varit stabilt.

Det har inte varit några större oplanerade avbrott på elnätet under första halvåret. Då ett antal ställverks- och transformatorbyten genomförts under våren har kunder påverkats av avbrott.

### Ekonomi

Budgeten för Tibro Energi AB och Tibro Elnät AB har reviderats i den bemärkelsen att de gemensamma kostnaderna fördelas på annat sätt för att få en rättvisare fördelning. I 2020 års ursprungliga budget var det resultatet för Tibro Elnät AB 7 mnkr och för Tibro Energi AB noll. Genom omfördelningen budgeteras Tibro Elnät AB med ett resultat på 6,0 mnkr och Tibro Energi med 1,0 mnkr. Resultatet för bolagen efter 8 månader är för Tibro Elnät AB 4,4 mnkr och för Tibro Energi AB 1,5 mnkr.


Händelser att ta med i prognosen är befarade kundförluster på cirka 0,4 mnkr fördelade på båda bolagen.

Investeringsbudgeten för Tibro Elnät är 6,0 mnkr, vilken kommer att överskridas. Tibro Energis investeringsbudget på 8,0 mnkr kommer inte att tas i anspråk fullt ut. Flera fiberprojekt har försenats på grund av coronapandemin, markavtal och lång handläggningstid av tillstånd från Trafikverket.

Tibro Elnät AB, koncern, Årets resultat Mnkr	Budget	Prognos	Avvikelse
Tibro Elnät AB	6,0	6,6	0,6
Tibro Energi AB	1,0	1,4	0,4
<b>Summa</b>	<b>7,0</b>	<b>8,0</b>	<b>1,0</b>







*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](mailto:kommun@tibro.se)  
[www.tibro.se](http://www.tibro.se)