

TIBRÖ Delårsrapport 2021-08-31

med årsprognos





Produktion: Tibro kommun

Textbearbetning: Christina Froh, Emma Lindblad och Karin Jonsson

Layout: Christina Froh

Fotografer: Thomas Harrysson och Christina Froh

Tryck och repro: JustNu, Skövde

Innehåll

I Tibro kommuns delårsrapport presenteras kommunens ekonomiska resultat och ekonomiska ställning, väsentliga personalförhållanden och en sammanställning av måluppfyllelsen under perioden januari–augusti.

1	Inledning	
	Kommunalsrådet har ordet	4
	Delårsrapport i korthet	5
2	Förvaltningsberättelse	
	Väsentliga händelser januari-augusti	6
	Befolkning och arbetsmarknad	6
	Ekonomisk styrning och budgetföljsamhet	6
	Styrning och uppföljning	8
	God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	10
	Väsentliga personalförhållanden	12
3	Finansiella rapporter	
	Resultaträkning	14
	Balansräkning	15
	Noter	16
	Drift- och investeringsredovisning	24
4	Strategiska mål	
	1. Alla är självförsörjande och har en meningsfull vardag	28
	2. Tibro är en livskraftig boendekommun	31
	3. Vi levererar kvalitativ välfärd med invånaren i centrum	33
	Affärsverksamhet	36
	Kommunala bolag	37



Kommunalrådet har ordet

Även om pandemin har satt starka avtryck under året så fortsätter vi att utveckla Tibro för framtiden. En viktig grund för detta har lagts i och med arbetet med vår nya översiktsplan som snart ska antas. Ett inspirerande, spännande och framåtsyftande arbete där alla inblandade parter ska ha stort beröm. Vi vill att Tibro ska vara en attraktiv kommun att både bo och verka i. Vi vill bygga vidare på kommunens styrkor och möjligheter med de natur- och marktillgångar och det positiva samverkansklimat som vi har. Vi vill fortsätta utveckla den kommunala servicen för både våra invånare och vårt näringsliv.

Framgent väntar satsningar i både tätorten och på landsbygden. Utformningen av den nya skolan i Ransberg, som präglats av hög delaktighet av elever och personal, är i det närmaste färdig och anläggandet av nya tomter på Ransbergs prästbol pågår. Det känns fantastiskt att det finns en samlad politisk vilja för att utveckla Ransbergs- och Fagersannaområdet. Det är viktigt med en levande och attraktiv landsbygd, så att det finns olika möjligheter att bo och leva i vår fina kommun. Det är i sammanhanget glädjande att kunna konstatera att intresset för villatomter i våra nyanlagda bostadsområden i både Ransberg och Baggebo är stort.

”Vi vill fortsätta utveckla den kommunala servicen för både våra invånare och vårt näringsliv.”

Ett stort och viktigt arbete med att se över kommunernas lokaler pågår. Det är en stor utmaning. Under hösten fattas beslut om flytten av högstadiet från Nyboskolan till Fågelviksskolan och arbetet med att se över statusen på våra förskolelokaler och äldreboenden fortskrider. Parallellt med detta så arbetar Olinsgymnasiet vidare med att förverkliga sina planer på en ny gymnasieskola i Tibro. Ett positivt initiativ som vi försöker stötta på bästa sätt från kommunens sida.

Jag vill rikta ett stort tack till politiker, kommunanställda och alla andra som bidrar till att göra Tibro till en bra plats att leva på. Det finns ett stort engagemang bland många i Tibro som vi är oerhört tacksamma för. Låt oss fortsätta hjälpas åt och lösa saker tillsammans på ett konstruktivt sätt. Tillsammans är vi Tibro!

Rolf Eriksson
Kommunstyrelsens ordförande

Pandemin har präglat vår gemensamma verklighet även under 2021. Den har fört med sig många prövningar, men också fått oss att förändra och utveckla vårt sätt att arbeta. Vi har hittat nya former för samverkan, stärkt rutiner och lärt oss mötas digitalt på allvar. Vi har hanterat pandemin bra i Tibro med gemensamma krafter. Våra förvaltningar och bolag har en helhetssyn och alla hjälps åt. Koncerttänket har stärkts och samsynen ökat. Vi har haft dialoger med både näringslivet, våra invånare och kommunens ideella krafter. Jag vet att det har varit och är en tuff och utmanande situation för många, men att det finns en stark vilja, ett gott entreprenörskap och en kraft som är beundransvärd såväl inom kommunens verksamheter som i närings- och föreningslivet. Nu när samhället öppnar upp mer och mer behöver vi fundera över vad vi ska behålla och förfina för att dra nytta av erfarenheterna och kunskaperna som pandemin har gett oss. Och så behöver vi självklart ta hand om det som har fått stå tillbaka.

Det ekonomiska läget för året ser väldigt bra ut. Prognosen pekar mot att vi kommer att göra ett historiskt stort överskott på 70 miljoner kronor, även om mycket hänger på hur finansmarknaden utvecklas under årets sista månader. Det betyder att vi har goda möjligheter att finansiera de kommande årens planerade lokalinvesteringar med egna medel, vilket i sin tur innebär ett större utrymme för driftskostnaderna i våra verksamheter.

Delårsrapport 2021 i korthet

Stark utveckling på
finansmarknaderna

36,5 mnkr

Sedan årskiftet har värdet på kommunens placeringar ökat med 36,5 mnkr till 264,8 mnkr

Prognostiserat
resultat 2021

71,9 mnkr

Resultatet väntas bli 65,7 mnkr bättre än budgeterade 6,2 mnkr

Investeringsprognos

57,2 mnkr

Skattefinansierade projekt: 29,9 mnkr
Exploateringsprojekt: 3,4 mnkr
Avgiftsfinansierade projekt: 23,9 mnkr

Coronapandemin har fortsatt påverka kommunens verksamheter under 2021 men i takt med att antalet vaccinerade ökat har effekterna sakta mildrats. Från och med juni avvecklade socialförvaltningen både den särskilda covidavdelningen samt covidteamet. 2021 har näringslivet och arbetsmarknaden återhämtat sig snabbare än vad som förväntats.

Kommunens prognostiserade resultat är 71,9 mnkr, vilket är 65,7 mnkr bättre än budgeterade 6,2 mnkr. Bakom den rekordhöga prognosen ligger ett finansnetto som prognostiseras bli 29 mnkr högre än budgeterat på grund av den starka utvecklingen på finansmarknaderna. Skatteintäkterna förväntas bli 15 mnkr högre än budgeterat på grund av den snabba återhämtningen av ekonomin och arbetsmarknaden. Därutöver bidrar en engångsintäkt om 13,7 mnkr då fjärrvärmeverksamhetens ackumulerade resultat justeras från att ha redovisats som en skuld till att ingå i kommunens egna kapital.

Kommunens största pågående investeringsprojekt, byggnationen av en ny F-6-skola för 175 elever i Ransberg fortskrider. Från och med höstterminen 2021 har skolans elever sin undervisning i Nya Smulebergsskolan och så kommer det att vara under hela byggnationstiden. Den nya skolan kommer stå klar för inflyttning till vårterminen 2024. En historisk dokumentation har genomförts och de gamla byggnaderna planeras rivas i december. Investeringsprojektets budget uppgår till 85 mnkr.

”Prognosen pekar mot ett historiskt stort överskott på drygt 70 miljoner kronor”

Under våren slutfördes upphandlingen gällande om- och tillbyggnaden av kommunens avloppsreningsverk och arbetet är påbörjat. Den totala budgeten för projektet, som beräknas vara färdigt sommaren 2022, uppgår till 49 mnkr och projektet. Totalt uppgår prognosen för årets investeringar till 57,2 mnkr.

Kommunens befolkning har under perioden januari till juni 2021 minskat med 48 personer till 11 249 invånare. Anledningen till befolkningsminskningen är födelseunderskott (-29) samt flyttnetto (-19). För första gången på länge är flyttnettot mot utlandet negativt (-5). Under juli och augusti har dock befolkningen ökat med 35 personer till cirka 11 280 invånare.

Efterfrågan på villatomter i Tibro är hög och kommunens två senaste exploateringsområden Baggebolet och Ransbergs prästbol är i det närmaste fulltecknade.

Kommunala bolag

Kommunens helägda bostadsbolag, AB Tibrobyggen, har under året påbörjat uppbyggnaden av en egen förvaltningsorganisation för att i början av 2022 avsluta förvaltningsavtalet med Riksbyggen Ekonmisk förening. Tibro Elnät AB är också helägt av Tibro kommun och tillhandahåller elnät inom sitt koncessionsområde som omfattar Tibro och Fagersanna tätort samt omkringliggande landsbygd. Dotterbolaget Tibro Energi AB erbjuder optiskt fibernät för datakommunikation samt tjänster avseende el, TV samt bredband.

AB TIBROBYGGEN

Prognostiserat resultat 2021

3,8 mnkr

Antal lägenheter: 785 st
Total yta: 71 535 kvm, varav 51 649 kvm bostäder och 19 886 kvm lokaler

TIBRO ELNÄT AB med koncern

Prognostiserat resultat 2021

7,2 mnkr

Antal elhandelskunder: 4 319 st
Antal bredbandsanslutningar: 3 521 st

Förvaltningsberättelse

Händelser av väsentlig betydelse januari-augusti 2021

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

Den sedan mars 2020 av världshälsoorganisationen (WHO) proklamerade pandemin har fortsatt under 2021 och påverkan på verksamheten har varit omfattande. Dock har påverkan på samhället och kommunens verksamheter successivt minskat i takt med att vaccineringen av befolkningen ökat. Till skillnad från 2020 så ersätter staten inte kommunens merkostnader inom omsorgen av äldre och personer med funktionsnedsättning. Socialnämnden bedömer de negativa nettoeffekterna i delårsprognosen till 4,3 mnkr.

Ombyggnationen av kommunens reningsverk har påbörjats under 2021 och väntas bli klar 2022 till en kostnad av 49 mnkr. Ännu ett stort investeringsprojekt, byggnationen av Ransbergs nya skola, har fortskridit som planerat med projektering under året. Under perioden har en lokalutredning påbörjats gällande förskolor, särskilt boende för äldre och eventuell flytt av högstadiet, introduktionsprogrammet, kulturskolan och fritidsgården Dojan till Fågelviksskolan. Utredningen kommer att presenteras i oktober.

Två tänkbara friskoleetableringar i kommunen har aktualiserats under perioden. Raoul Wallenbergsskolan sökte i början av året tillstånd för en grundskola för årskurserna F-9 och skolinspektören lämnade i september beslut om att tillstånd beviljats. Under våren kontaktades kommunen av Olingsgymnasiet som aviserade sina planer på att starta en tredje skolenhet i Tibro. Olingsgymnasiet finns sedan tidigare i Skara och har denna höst öppnat gymnasieskola även i Götene.

Befolkning

Tibro kommuns invånarantal uppgick vid halvårsskiftet till 11 249 personer. Det är en minskning med nästan 50 invånare sedan årsskiftet (11 297). Under juli och augusti har en återhämtning skett till cirka 11 280 invånare. Första halvåret innehöll ett negativt födelsenetto -29. Flyttnettot -19 innehöll ett trendbrott på så sätt att nettoflyttningen mot utlandet var negativ, -5. (Källa: SCB).

Arbetsmarknad

Arbetslösheten i Sverige har efter en kraftig uppgång 2020 till följd av pandemin sjunkit under det senaste året. Tibros arbetslöshet (9,1 %) var den 31 augusti nere på samma nivå (0,1 % lägre) som den var för två år sedan, före pandemin. Vid den här tidpunkten var den totala arbetslösheten i Tibro 1,4 % högre än arbetslösheten i riket och 1,9 % högre än i länet som helhet. Detta är den lägsta skillnaden på många år.

Den 31 augusti var 3,6 % (193 personer) öppet arbetslösa i Tibro och andelen i arbetsmarknadsåtgärder var 5,4 % (290 personer). (Källa: AMS).

Översikt över verksamhetens utveckling

Tibro kommuns resultat i delårsbokslutet är 96,0 mnkr (47,2 mnkr). Det höga resultatet i delårsbokslutet indikerar att det höga prognostiserade resultatet på 71,9 mnkr är rimligt. Delårsutfallet lyfts av en stark utveckling på finansmarknaderna under de första två tertialen och en redovisningsmässig förändring avseende fjärrvärmeverksamheten.

Investeringsutfallet i kommunen (22,5 mnkr) innebär att det kan bli svårt att nå upp till investeringsprognosen om 57,2 mnkr. En stor del av det prognostiserade resultatet innebär ingen likviditetsförstärkning, då bland annat kursuppgångar på finansiella placeringar ej realiserats alternativt återinvesteras. Kommunen har ändå inte behövt låna några medel under året och kassalikviditeten har stärkts med 12,4 mnkr till 61,7 mnkr. Även om ett högt investeringsutfall prognostiseras under tredje tertialet så väntas kommunen inte behöva ta upp nya lån under året.

Till följd av det höga resultatet har kommunens soliditet ökat. I delårsbokslutet uppgår denna till 70 % (65 %). Beaktas även ansvarsförbindelsen för pensioner är soliditeten 46 % (39 %). Kommunen har i jämförelse med andra kommuner en hög soliditet. Ansvarsförbindelsen för pensioner uppgår i delårsbokslutet till 221,3 mnkr (225,5).

Ekonomisk styrning och budgetföljsamhet

Då pandemin påverkat både verksamhet och ekonomi under 2020 och 2021 har det varit svårt att säkert säga hur väl nämndernas löpande verksamhet ligger i fas med budget under ett normalläge. 2020 klarade samtliga nämnder att hålla budget. Socialnämnden gjorde ett överskott med 4,1 mnkr. Det var troligen höga statsbidrag för bland annat merkostnader till följd av pandemin och ersättning för förhöjda sjuklönekostnader som gjorde att den ekonomiska nettoeffekten av pandemin resulterade i ett överskott.

Kommunens aprilprognos visade ett stort överskott, 27,8 mnkr. Orsakerna till detta var i huvudsak stora positiva avvikelser gällande skatter och generella statsbidrag samt finansnettot. Även om barn- och utbildningsnämnden hade en negativ prognos (-1,6 mnkr) i april var och är fortfarande socialnämnden den stora ekonomiska utmaningen för Tibro kommun. Aprilprognosen pekade på 10,6 mnkr i underskott och kommunstyrelsen gav i samband med augustiprognosen nämnden i uppdrag att redovisa åtgärder för ekonomisk balans 2021 och 2022. Augustiprognosen är klart bättre, -4,6 mnkr, och innehåller merkostnader med anledning av pandemin som i stort motsvarar underskottet. Nämndens utfall i delårsbokslutet, 65,3 % av helårsbudeten, indikerar också att utfallet eventuellt kan bli något bättre än prognos. Chefsbyten, vakanta chefstjänster och byte av förvaltningsekonom har försvårat ekonomiarbetet för socialnämnden och socialförvaltningen. Sett till kommunen som helhet pekar dock både augustiprognosen för verksamhetens nettokostnader och delårsutfallet gällande detsamma mot att det totalt kan bli ett överskott gentemot budget vid årets slut.

Utvecklingen på finansmarknaderna har varit starkt positiv under januari-augusti. Finansnettots överskott, 29 mnkr, kommer nästan enbart från kommunens placerade medel. I prognosen har en neutral utveckling (+/-) antagits under tredje tertialet. I

Prognos budgetavvikelser 2021

Styrelse/nämnd/förvaltning, mnkr

Avvikelse 2104

Avvikelse 2108

Styrelse/nämnd/förvaltning, mnkr	Avvikelse 2104	Avvikelse 2108
Kommunfullmäktige	0,1	0,1
Kommunstyrelsen	0,9	2,0
Barn- och utbildningsnämnden	-1,6	1,5
Byggnads- och trafiknämnden	0	0,6
Kultur- och fritidsnämnden	0,1	0,3
Samhällsbyggnadsnämnden	0,3	2,4
Socialnämnden	-10,6	-4,6
Kollektivtrafiknämnden	0,5	0,7
Finansförvaltning	1,8	16,8
Summa, verksamhetens nettokostnader	-8,5	20,7
Skatteintäkter	13,7	15,0
Utjämningsbidrag och fastighetsavgifter	0,9	0,9
Finansiella intäkter	15,3	30,1
Finansiella kostnader	0,2	-1,1
Prognos årets resultat	21,6	65,7

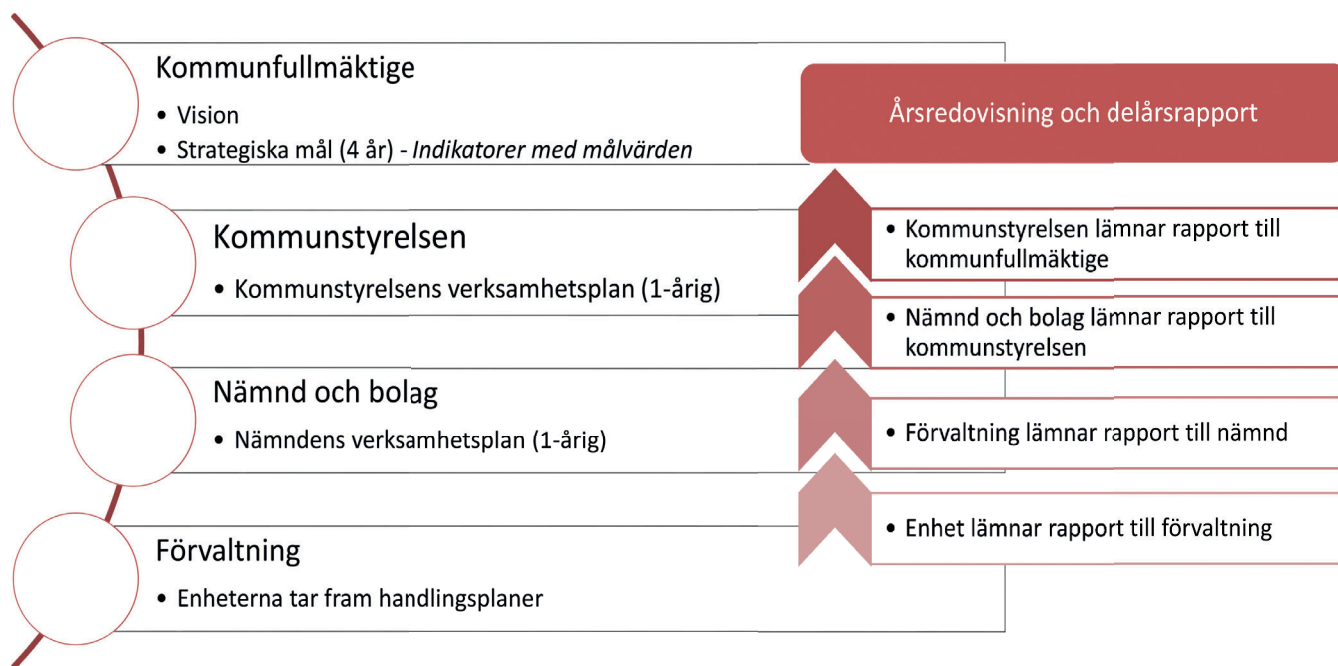
och med att marknadsvärdet numera gäller som grund för resultatet så påverkas både prognos och utfall starkt av finansmarknadernas upp- och nedgångar. Kommunens kortsiktiga styrning påverkas inte i någon högre utsträckning vare sig om utfallet av placeringarna är starkt positivt eller negativt gentemot budget.

Balanskravsresultat

Förvaltningsberättelsen ska innehålla en så kallad balanskravsutredning för att se om kommunen uppfyller lagkravet om minst ett nollresultat. Kommunen förväntas uppfylla balanskravet 2021 då balanskravsresultatet prognostiseras till 35,3 mnkr. Kommunen har inga negativa resultat från tidigare år att återställa.

Balanskravsresultat, mnkr	2021
Prognos årets resultat enligt resultaträkningen	71,9
- Samtliga realisationsvinster	-5,7
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-30,9
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0
Prognos årets resultat efter balanskravsjusteringar	35,3
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Prognos årets balanskravsresultat	35,3

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten



Bilden ovan beskriver styrmodellen för Tibro kommun med utgångspunkt från den vision och de strategiska målen som kommunfullmäktige fattat beslut om. Kommunstyrelsen, nämnderna och de kommunala bolagen antar årliga verksamhetsplaner och på förvaltningsnivå tas handlingsplaner fram. Uppföljning görs från förvaltning till nämnd och från nämnd och bolag till kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen lämnar en samlad rapport för kommunkoncernen som helhet till kommunfullmäktige vid två tillfällen per år.

Tibro kommun har en styrmodell som utgår från den vision och de tre kommunövergripande strategiska målen, som kommunfullmäktige antog i oktober 2020.

Tibro kommuns styrmodell utgår från visionen. Av visionen följer strategiska mål och indikatorer som beslutas av kommunfullmäktige. Visionen beskriver ett önskat framtida tillstånd och de strategiska målen beskriver de områden som är prioriterade och leder mot visionen.

Strategiska mål och verksamhetsplaner

Vart fjärde år antar kommunfullmäktige strategiska mål, som är styrande för kommunens arbete. Utifrån de strategiska målen fastställer nämnder och styrelser årligen verksamhetsplaner med prioriterade utvecklingsområden och uppdrag som ska bidra till att målen förverkligas samt till en övergripande fördelning av de ekonomiska resurserna.

Uppföljning

Analys och uppföljning görs i delårsrapport per augusti samt i årsredovisningen. Måluppfyllelsen för de strategiska målen redovisas. Uppföljningen görs som en samlad bedömning och baseras bland annat på utfall för fastställda indikatorer, nämndernas analyser av måluppfyllelsen, uppföljning av styrdokument samt effekterna av olika insatser.

Med hjälp av visionen, de strategiska målen, löpande uppföljningar, omvärldsanalyser och den sammanvägda årliga sammanställningen av måluppfyllelsen skapas en fungerande styrkedja som binder ihop de olika nivåerna i den kommunala organisationen. Det ger goda förutsättningar för att bedöma hur väl kommunen klarar sitt uppdrag, vilken effekt olika kommunala satsningar har och vilka vägval och beslut som krävs för en långsiktigt hållbar utveckling av den kommunala verksamheten.

Agenda 2030

Tibro kommuns strategiska mål hänger tätt ihop med målsättningarna i Agenda 2030. Agenda 2030 består av 17 globala mål och utgör ett globalt ramverk för hållbar utveckling och är antaget av FN:s generalförsamling.

Begreppet hållbar utveckling är viktigt för Tibro kommuns långsiktiga planering och innehåller tre dimensioner som är ömsesidigt beroende av varandra; ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet. De strategiska målen är kopplade till ett eller flera av de 17 globala målen.

Visionen: TILLSAMMANS - HÅLLBART - NÄRA #viärtibro

VI SKAPAR TILLSAMMANS

Vi har en medskapandekultur och samarbetsanda som sticker ut – vi utvecklar Tibro tillsammans. Gemenskap är viktigt för oss och vi vill att du ska vara en del av den. Här finns en stolt hantverkstradition, en entreprenörsanda utöver det vanliga och ett rikt föreningsliv som skapar arbetstillfällen och möten människor emellan. Med engagemang och handlingskraft löser vi framtidens utmaningar. Tillsammans är vi Tibro.

NÄRA LIVSKVALITET

Här är du alltid nära. Nära relationer, nära möten och nära upplevelser. Nära naturen, fritidsområden och vatten. Nära arbete och utbildning, oavsett om du promenerar, pendlar eller ansluter digitalt. Vår goda tillgänglighet och service gör att du alltid kan känna dig trygg, vem du än är. Tack vare det nära samhällets fördelar finner vi livskvalitet, både idag och imorgon.

HÅLLBARA VAL

I Tibro nyttjar vi våra gemensamma resurser och tar vara på våra goda förutsättningar för att bidra till ett mer hållbart samhälle. Vi värnar goda uppväxtvillkor för våra barn och unga – såväl som för kommande generationer. Här ser vi varandra och välkomnar mångfald. Med attraktiva boendemiljöer, goda kommunikationer och utrymme för flexibilitet är det enkelt att göra hållbara livsval. Genom cirkulär ekonomi, lokal produktion, kreativitet och idérikedom lägger vi grunden för en hållbar framtid.

Med visionens tre grundpelare som bas skapas mål och strategier som ligger till grund för både operativa beslut och strategiska vägval.



AGENDA 2030 – FN:s globala hållbarhetsmål



År 2015 antog FN:s medlemsländer Agenda 2030, en universell agenda som innehåller 17 globala mål för en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar utveckling. De globala målen syftar till att utrota fattigdomen, stoppa klimatförändringarna och skapa trygga och fredliga samhällen. Tibro kommuns strategiska mål är kopplade till ett eller flera av de globala målen.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Tibros vision är "Tillsammans, hållbart, nära – #viärtibro". Genom tre strategiska mål styr kommunfullmäktige mot visionen. Till de tre strategiska målen finns även målsatta indikatorer och tillsammans med en redogörelse av verksamhetens utveckling och analys görs en samlad bedömning av måluppfyllelsen. Målperioden är 2021-2023. Kommunfullmäktige har beslutat om tre finansiella mål. De strategiska målen och de finansiella målen följs upp vid delårsbokslut och vid årsbokslut för att se om arbetet leder i riktning mot visionen.

Mål 1: Alla är självförsörjande och har en meningsfull vardag

Indikatorer för måluppföljning	Ingångsvärde	Utfall	Trend	Målvärde 2023
Vuxna biståndstagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen	1,3 (2019)	1,4 (2020)		1,1
Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, (%)	10,4 (2018)	9,4 (2019)		10,0
Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%)	35 (2019)	57 (2020)		75
Långtidsarbetslöshet 25-64 år, andel (%) av befolkningen	5,6 (2019)	6,6 (2020)		5,0
Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, (%)	80,5 (2019)	77,4 (2021)		85
Gymnasieelever med examen inom 4 år, (%)	67,2 (2019)	71,9 (2020)		75
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, (%)	71 (2018)	70 (2020)		74
Svenskt näringslivs ranking, placering	173 (2020)	164 (2021)		100

Samlad bedömning mål 1



Den bedömning som görs är att viktiga steg har tagits i rätt riktning. Det finns fortsatt mycket kvar att göra för att målet

ska nås. Det är inte heller orimligt att det kan komma att bli en negativ utveckling på exempelvis långtidsarbetslösheten innan det vänder och blir bättre.

Mål 2: Tibro är en livskraftig boendekommun

Indikatorer för måluppföljning	Ingångsvärde	Utfall	Trend	Målvärde 2023
Nöjd Region-Index helhet	*	-		*
Nöjd Region-Index - Trygghet	*	-		*
Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, (%)	29 (2018)	31 (2020)		24
Elever i åk 5: Jag har studiero på lektionerna, (%)	65,9 (2018)	65,0 (2020)		80,0
Färdigställda bostäder i flerfamiljs- och småhus under året, antal/1000 invånare	1,9 (2019)	3,4 (2020)		4,0

* Medborgarundersökningen har en ny form från och med 2021 – tidigare värden är ej jämförbara.

Samlad bedömning mål 2



Kommunen har påbörjat ett målinriktat arbete och flera steg har tagits i rätt riktning. Det finns fortsatt mycket kvar att göra

för att målet helt ska uppnås. Flera av indikatorerna saknar ännu utfall för 2021. Därmed går det i nuläget inte att uttala sig om effekterna av det genomförda arbetet. De åtgärder som genomförts under året kommer att följas upp. För att nå målet krävs ett långsiktigt arbete.

Mål 3: Vi levererar kvalitativ välfärd med invånaren i centrum

Indikatorer för måluppföljning	Ingångsvärde	Utfall	Trend	Målvärde 2023
Nöjd Medborgar-Index, helhet	*	-		*
Nöjd Inflytande-Index, helhet	*	-		*
HME, medarbetarengagemang totalt kommunen	78 (2018)	78 (2020)		80
Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt, (%)	6,5 (2019)	7,1 (202108)		6,0
Tillgång till, inklusive absolut närhet till, bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)	88 (2019)	91 (2020)		95
Nöjd Medborgar-Index - miljöarbete	*	-		*
Tillgänglighet e-post, (%)	78 (2019)	69 (2020)		95
Tillgänglighet telefoni (%)	47 (2019)	43 (2020)		75

* Medborgarundersökningen har en ny form från och med 2021 - tidigare värden är ej jämförbara.

Samlad bedömning mål 3



Kommunen har påbörjat ett målinriktat arbete som förväntas bidra till en positiv utveckling och ökad måluppfyllelse. Det finns fortsatt mycket kvar att göra för att målet ska uppnås. Flera av indikatorerna saknar ännu helt utfall och för de övriga indikatorerna finns ännu inte något utfall för 2021. Därmed går det inte att uttala sig om effekterna av det målinriktade arbetet. Dock har viktiga initiativ och insatser startats under året och

Beskrivning av färgskala samlad bedömning	
Målet är uppnått	Grönt
Målet är delvis uppnått och vi har tagit betydande steg i rätt riktning	Gult/gulgrönt
Målet är delvis uppnått men vi har inte tagit betydande steg i rätt riktning	Orange/rödorange
Målet är inte uppnått	Rött

dessa kommer att följas upp. För att nå målet krävs ett långsiktigt arbete och uppföljning av det pågående arbete.

God ekonomisk hushållning

Måluppfyllelse finansiella mål	Budget	Prognos
Årets resultat ska uppgå till 6,0 mnkr	Ja (6,2 mnkr)	Ja (71,9 mnkr)
Investeringar ska finansieras med egna medel (100 %)	Nej (48 %)	Ja (184 %)
Taxefinansierad verksamhet ska minst ge nollresultat	Ja (0,0 mnkr)	Ja (0,0 mnkr)

Kommunens prognostiserade resultat 71,9 mnkr överstiger resultatmålet 6,0 mnkr. Kommunens höga investeringsbudget, 89,1 mnkr efter överföringar från 2020 med mera, innebär att målet gällande självfinansierade investeringar inte uppfylls i aktuell budget (48 %). Då investeringsprognosen (57,2 mnkr) är klart lägre än budget och resultatet samtidigt är klart högre så är självfinansieringsgraden enligt prognosen 184 % och

målet väntas därmed uppnås. Fjärrvärmeverksamheten och renhållningsverksamheten väntas ge ett överskott med 1,0 mnkr respektive 0,1 mnkr medan prognosen för VA-verksamheten är -1,1 mnkr. Målet om minst +/-0 i resultat för affärsverksamheterna sammantaget uppnås därmed precis i prognosen.

Coronapandemin har fortsatt påverkat det målinriktade arbetet. Målperioden för de strategiska målen är 2021-2023. Den samlade bedömningen av utvecklingen för att nå de strategiska målen ska ses utifrån tidsperspektivet 2023. Hittills har endast åtta månader passerat av målperioden. De samlade bedömningarna visar på förändringen mot utgångsläget och utgör en bedömning av pågående arbete och utvecklingen på nyckeltalen.

Mot bakgrund av att kommunkoncernen har en god finansiell ställning och att verksamheten generellt bedrivs med goda resultat är bedömningen att god ekonomisk hushållning råder i kommunen.

Väsentliga personalförhållanden

Personalnnyckeltal

Antalet månadsavlönade i kommunen var 971 per den 30 juni 2021 vilket innebär en minskning med 16 månadsavlönade anställningar jämfört med samma tidpunkt 2020.

Barn- och utbildningsförvaltningen står för den största minskningen som beror på den övertalighetsprocess som genomfördes inom skolverksamheten samt kompetenscenter under 2020.

Antal månadsavlönade per 30 juni

Förvaltning	2020	2021	+/-
Barn & utbildning	432	400	-32
Socialförvaltningen	378	394	16
Samhällsbyggnad	119	118	-1
Kommunledningskontoret	34	33	-1
Kultur & fritid	28	26	-2
Totalt	987	971	-16

Urval: Med månadsavlönade avses förordnanden som är minst tre månader långa

Andelen heltider av samtliga månadsanställda uppgick den 30 juni 2021 till 73 %, vilket är fem procent högre jämfört med samma period 2020, se tabell nedan. Andelen kvinnor som arbetar heltid har ökat från 65 % till 70 % och andelen män som arbetar heltid har ökat från 82% till 85%.

Antal heltider i procent per 30 juni, %

	2019	2020	2021
Kvinnor	63 %	65 %	70 %
Män	83 %	82 %	85 %
Totalt	67 %	68 %	73 %

Urval: 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 fackförbundet Kommunal som tecknades före årsskiftet 2020, HÖK 20, har parterna kommit överens om att det partsgemensamma arbetet med den så kallade "Heltidsresan" förlängs till den 31 december 2024. Avtalet innebär en förlängning jämfört med tidigare avtal, "HÖK16" där parterna kom överens om att heltid skulle vara norm från juni 2021. Bland annat vill parterna kunna erbjuda attraktiva anställningar och minska behovet av visstidsanställningar. Heltid som norm bedöms bidra till ökad jämställdhet samt ge möjligheter för kommunen 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 inom den förvaltningen. Syftet med projektet är att förvaltningen aktivt ska arbeta med att införa heltid som norm. Under projekttiden kan erfarenheter av arbetet samlas in som bidrar till förbättringar. Via projektet vill Tibro kommun bibehålla och utveckla ett hållbart arbetsliv. Lärdomarna från projektet är ett steg för att på bästa sätt införa heltid som norm inom resterande aktuella verksamhetsdelar under 2022.

En kommunövergripande plan för heltid som norm finns framtagen i en projektgrupp som består av representanter från kommunens samtliga förvaltningar och Kommunal.

Under 2021 har arbetet med heltidsresan främst bestått av att se över möjligheten till heltid eller utökad sysselsättningsgrad vid nyrekrytering inom samhällsbyggnadsförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen. Inom måltidenheten har en enkät gått ut till alla medarbetare med deltidсанställning för att undersöka vilka som önskar ökad sysselsättningsgrad, och medarbetare med anställning enligt bilaga U (sk. Uppehållsanställning) har erbjudits att övergå till semesteranställning.

Inom kommunledningskontoret och barn- och utbildningsförvaltningen är andelen heltider hög och rekrytering sker som regel på heltid och därför handlar arbetet här främst om att bibehålla heltidsnormen.

Heltidsresan är ett uppdrag som fortsatt gäller för samtliga förvaltningar och verksamheter i kommunen.

Ledarskap och medarbetarskap

Två ledarforum har genomförts med samtliga chefer i kommunen. Fokus i träffarna har dels legat på kommunens nya styrmodell, dels på tillitsbaserad styrning. Resonemang har förts om vad styrmodellen innebär för organisationskulturen och ledarskapet, vad den tillitsbaserade styrningen innebär ur ett ledarskapsperspektiv samt vad som kännetecknar Sveriges bästa verksamheter.

Under 2020 genomförde 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. Resultatet redovisades under våren 2021 där det bland annat konstaterades att det konsultativa HR-stödet fungerar mycket väl och att cheferna upplever ett kvalitativt stöd när det gäller personal- och HR-frågor. De utbildnings- och utvecklingsbehov cheferna belyser är bland annat inom rehabiliteringsområdet där varje chef aktivt behöver arbeta med den hållbara, hälsofrämjande arbetsplatsen inklusive det aktiva rehabiliteringsarbetet.

Ett ledarutvecklingsprogram genomförs tillsammans med Falöpings kommun. Från Tibro kommun deltar sex chefer under 2021. Syftet med programmet är att få teoretiska ramar, konkreta verktyg, skapa nätverk och utbyta erfarenheter med varandra. Utgångspunkten är bland annat att ge förutsättningar för ledaruppdraget samt förutsättningar för tillitsbaserad styrning och för att leda i förändring. Ledarutvecklingsprogrammet påbörjades våren 2021 och avslutas hösten 2021.

Arbetsmiljö och hälsa

Sjukfrånvaro i Tibro kommun till och med 30 juni, %

Ålder	Kön	2020	2021
- 29 år	Kvinnor	8,5	7,9
	Män	6,3	4,1
	Genomsnitt	8,0	7,0
30-49 år	Kvinnor	9,7	6,8
	Män	7,8	4,4
	Genomsnitt	9,4	6,4
50 år +	Kvinnor	10,6	8,4
	Män	5,6	5,6
	Genomsnitt	9,6	7,8
Totalt		9,2	7,1

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

Den totala ackumulerade sjukfrånvaron till och med den 30 juni 2021 är 7,1 %, vilket är en minskning med 2,1 % jämfört med motsvarande period 2020. Sjukfrånvaron har minskat inom samtliga åldersintervall samt för både för kvinnor och män. I gruppen män 50 år och uppåt är dock sjukfrånvaron oförändrad jämfört med 2020. Coronapandemin har påverkat hälsan för många i samhället, så även för Tibro kommuns medarbetare. Dessutom har Tibro kommuns medarbetare och chefer ett ansvar att följa Folkhälsomyndighetens rekommendation om att stanna hemma vid minsta symptom. Det innebär att Tibro kommun som arbetsgivare fortsättningsvis behöver lägga fokus på att följa upp sjukfrånvaron och orsakerna till denna samt aktivt arbeta med att uppmärksamma tidiga signaler på ohälsa. Framförallt är ett viktigt fokus i kommunens fortsatta arbete att fånga upp hur pandemirestriktionerna har påverkat den psykiska hälsan för medarbetare och chefer.

Av den totala sjukfrånvaron var den ackumulerade långtids-sjukfrånvaron, från 60 dagar och uppåt 39,2 % till och med den 30 juni 2021. Motsvarande period 2020 uppgick långtidsjukfrånvaron till 37 %. Att långtidsjukfrånvaron har ökat i relation till den totala sjukfrånvaron det senaste året kan bland annat bero på att korttidsjukfrånvaron har minskat i kommunen som helhet jämfört med 2020.

Med anledning av kommunens sjukfrånvaro som helhet behövs ett aktivt fokus på det hälsofrämjande arbetet. Enligt kommunens arbetsmiljöpolicy ska Tibro kommun arbeta systematiskt för att främja hälsa, förebygga ohälsa och olycksfall samt för att uppnå en god social, organisatorisk och fysisk arbetsmiljö. Som ett led i att nå kommunfullmäktiges strategiska mål 3 ska Tibro kommun arbeta fram en handlingsplan för det hållbara arbetslivet. Under våren 2021 har information och förankring gällande detta genomförts i olika forum. Kommunens hälsostrategiska arbetsgrupp har fått uppdraget att ta fram ett förslag på handlingsplan som beräknas vara klar inför årsskiftet 2021/2022. Handlingsplanen ska gälla till och med 2023. Det hållbara arbetslivet bygger på en avsiktsförklaring om friskare arbetsplatser. Avsiktsförklaringen är tecknad mellan SKR och centrala fackliga parter.

Sedan hösten 2020 pågår ett projekt tillsammans med Försäkringskassan i syfte att ge chefer stöd och verktyg i att tidigt kunna identifiera åtgärder som kan göra det möjligt för medarbetare som visar tidiga tecken på ohälsa att vara kvar i arbete, alternativt återgå i arbete tidigt i en sjukskrivning. Projektet pågår till och med mars 2022. Målgruppen för projektet är anställda i Tibro kommun där det finns behov av tidig samverkan för att bibehålla arbetsförmåga eller möjliggöra tidig återgång i arbete. Psykisk ohälsa och smärtproblematik utgör de huvudsakliga sjukdomsorsakerna men individuella bedömningar i varje enskilt fall avgör individens behov av deltagande i projektet. På grund av coronapandemin med hög arbetsbelastning för kommunens chefer och medarbetare har projektet inte fått den effekt som var önskad. Tibro kommun har en hög andel medarbetare med sjukpenning som också har en psykiatrisk huvuddiagnos. Det innebär att arbetet med att fånga upp tidiga signaler på ohälsa behöver fortgå, liksom arbetet med att forma ett hållbart arbetsliv för både medarbetare och chefer.

Frisknärvaro till och med 30 juni, %

Ålder	Kön	2020	2021
- 29 år	Kvinnor	53	59
	Män	65	75
	Genomsnitt	56	63
30-49 år	Kvinnor	58	71
	Män	67	77
	Genomsnitt	59	72
50 år +	Kvinnor	53	62
	Män	73	73
	Genomsnitt	57	64
Totalt		58	68

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

Kommunens frisknärvaro har under perioden 2021-01-01–2021-06-30 ökat jämfört med samma period 2020. Frisknärvaron har ökat inom samtliga åldersintervall och för både kvinnor och män.

Kompetensförsörjning

Tibro kommunen ska vara en arbetsplats där medarbetarnas engagemang tas tillvara. En kommungemensam medarbetarenkät genomfördes hösten 2020. Resultatet visade att medarbetarengagemanget var på samma nivå som i den senaste medarbetarenkäten 2018. (HME 2020 och 2018 var 78). Nästa medarbetarenkät äger rum hösten 2022.

För att lyckas med kompetensförsörjningen på kort och lång sikt behöver Tibro kommun som arbetsgivare engagera, utveckla och attrahera medarbetare att vilja arbeta i Tibro kommun. En aktivitet för att bidra till ett ökat medarbetarengagemang är genomförandet av ett ambassadörsprogram för befintliga medarbetare. Under våren 2021 har tillsvidareanställda medarbetare fått möjlighet att söka till ambassadörsprogrammet och elva medarbetare har antagits till programmet som startar i oktober 2021. Målet med ambassadörsprogrammet är att utveckla medarbetare med högt förtroende inom organisationen till ambassadörer, d v s kulturbärare för Tibro kommuns värderingar, attityder och uppdrag. Medarbetare som genomgår programmet ska fungera som värdegrundsledare, som kan vara förebilder och inspiratörer för sina kollegor – och blivande kollegor. Deltagarna i programmet kommer bland annat att få kunskaper om Tibro kommuns historia och värdegrund som ort och arbetsgivare, en genomgång av kommunens vision och strategiska mål, vad kommunens värdegrund innebär i våra uppdrag, förståelse för vad en organisationskultur är och hur denna formas samt praktiska verktyg i medveten kommunikation och konsten att skapa förtroendekapital. Ambassadörerna blir ett viktigt stöd för chefer, kollegor och för Tibro kommun i arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare.

Finansiella rapporter

Resultaträkning (mkr)

	Not	2021-08-31	2020-08-31	Budget	Prognos	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	2	116,7	103,9	170,8	205,9	35,1
Verksamhetens kostnader	3	-507,5	-488,5	-826,6	-840,6	-14,0
Avskrivningar	4	-20,7	-15,6	-33,6	-33,5	0,0
Verksamhetens nettokostnader		-411,4	-400,1	-689,4	-668,3	21,1
Skatteintäkter	5	323,3	310,7	468,9	483,9	15,0
Generella statsbidrag och utjämning	6	147,0	143,1	218,4	219,3	0,9
Verksamhetens resultat		58,9	53,7	-2,1	35,0	37,0
Finansiella intäkter	7	40,7	5,0	9,2	38,9	29,8
Finansiella kostnader	8	-3,6	-11,4	-0,9	-2,0	-1,1
Resultat efter finansiella poster		96,0	47,2	6,2	71,9	65,7
Extraordinära poster		0	0	0	0	0
Periodens resultat		96,0	47,2	6,2	71,9	65,7

Balansräkning (mnkr)

	Not	2021-08-31	2020-12-31
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar		0	0
Materiella anläggningstillgångar		539,0	535,7
varav mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	515,0	510,3
varav maskiner och inventarier	10	24,0	25,3
Finansiella anläggningstillgångar	11	13,3	12,2
Summa anläggningstillgångar		552,3	547,9
Omsättningstillgångar			
Förråd m.m.	12	0,1	0,2
Fordringar	13	55,5	64,1
Kortfristiga placeringar	14	264,8	228,3
Kassa och bank	15	61,7	49,3
Summa omsättningstillgångar		382,2	342,0
Summa tillgångar		934,5	889,8
Eget kapital			
Periodens resultat		96,0	32,2
Resultatutjämningsreserv		0	0
Övrigt eget kapital		553,6	521,5
Summa eget kapital		649,6	553,6
Avsättningar			
Avsättningar till pensioner	16	11,4	10,7
Övriga avsättningar	17	6,5	6,5
Summa avsättningar		17,9	17,2
Skulder			
Långfristiga skulder	18	160,1	159,0
Kortfristiga skulder	19	106,8	159,9
Summa skulder		266,9	319,0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		934,5	889,8

Ansvarsförbindelser

Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna
 Övriga ansvarsförbindelser

221,3 mnkr (Not 20)
 454,0 mnkr (Not 21)

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Tibro kommun följer Lag 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 skuldbokförs för att sedan intäktoförs successivt i takt med investeringens avskrivningstid. Även offentliga investeringsbidrag redovisas som en långfristig skuld och återförs under anläggningens nyttjandeperiod. I balansräkningen redovisas dessa poster under långfristig 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 redovisades Tibro kommuns framtida medfinansiering av E20 som en kostnad i resultaträkningen. Tibros finansiering, 6 mnkr, antogs vid bokslutet 2014 uppgå till drygt 7 mnkr med indexuppräknings. Detta belopp har bokförts som en övrig avsättning.

Det återstår fortfarande en tid med indexreglering men den ursprungliga gjorda avsättningen om drygt 7 mnkr ser ut att stämma relativt väl överens med den slutliga kostnaden.

Materiella anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för planenliga avskrivningar. Färdigställda investeringar aktiveras och läggs upp som en tillgång i balansräkningen. Till investeringar räknas kapitalvaror som kostar mer än ett basbelopp. 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 skollokaler med låga bokförda värden. Tibro kommun kommer inte dela upp dessa i komponenter, då bedömningen är att det i nuläget inte skulle påverka redovisningen väsentligt.

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

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

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
Parkerings	Väggkropp	80 %	0
	Slitlager	20 %	40
Torg	Väggkropp	60 %	0
	Slitlager	40 %	40

För övriga investeringar tillämpas följande avskrivningstider:

Inventarier	5-10 år
Arbetsmaskiner	5-10 år
Transportmedel	5-10 år

Pensionsskulden

Uppgifter avseende pensionsskulden återfinns både i balansräkningen och utanför denna enligt den så kallade blandmodellen.

Kommunens samlade pensionsskuld uppgick till 232,7 mnkr den 31/8 2021. Under avsättning finns 11,4 mnkr redovisat. Som ansvarsförbindelse finns upptaget de pensionsförpliktelser som har intjänats före 1998. Åtagandet uppgår till 221,3 mnkr i bokslutet 2020.

Tibro kommun följer rekommendation 2.1 om särskild avtalspension och visstidspension, som säger att avsättningen och ansvarsförbindelsen även ska omfatta förtroendevaldas pensioner.

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 avtal 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 på 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 årsskiftet finns inga för ekonomiavdelningen kända finansiella leasingavtal.

Redovisning av statsbidrag med anledning av coronapandemin

Tibro kommun har under 2021 erhållit 2,6 mnkr i merkostnadsersättning. 1,1 mnkr avser utbetalning för perioden september till november 2020. Dessa medel hade återsökts vid bokslut 2020 men periodiserades inte på grund av försiktighetsprincip. Osäkerhet rådde både gällande om alla poster skulle beviljas samt om det statliga anslaget skulle räcka till full kompensation. 1,5 mnkr avser merkostnader under december 2020 och har intäktsbokförts 2021 enligt yttrande från RKR.

Kommunen har även kompenserats med 2,4 mnkr i ersättning för förhöjda sjuklönekostnader till och med augusti.

Redovisning av statsbidrag

Två statsbidrag, Skolmiljarden (0,6 mnkr) och Säkerställa en god vård för och omsorg om äldre (1,8 mnkr), är periodiserade med totalt 2,4 mnkr i delårsbokslutet vilket inte följer RKR:s rekommendation för intäkter, R2.

Särredovisning av den avgiftsfinansierade verksamheten

Den avgiftsfinansierade VA-verksamheten ska, enligt den VA-lag som började gälla 2007, redovisas i en särskild resultat- och balansräkning. Av tilläggsupplysningar ska det framgå hur huvudman "fördelat kostnader som varit gemensamma med annan verksamhet som huvudmannen drivit".

I bokslut 2013 lyftes det ackumulerade resultatet avseende VA ur det egna kapitalet och redovisades istället som en skuld till VA-kollektivet i balansräkningen. Tanken är att över- och underskott avseende VA-verksamheten ska jämnas ut över en treårsperiod. Det ackumulerade resultatet för renhållningsverksamheten redovisas också som en skuld i balansräkningen.

Fram till och med 2020 redovisades även det ackumulerade resultatet för fjärrvärmeverksamheten som en skuld i balansräkningen. I 2021 års bokföring har den ackumulerade skulden om 13,7 mnkr intäktsförts på finansförvaltningen för att följa gällande redovisningsregler. Från och med 2021 kommer resultatet från fjärrvärmeverksamheten ingå i årets resultat för kommunen.

Not 2-8 Resultaträkningens noter

Not 2 Verksamhetens intäkter	2021-08-31	2020-08-31
Försäljningsintäkter	6,9	6,7
Taxor och avgifter	50,8	33,8
Hyror och arrenden	6,4	6,7
Bidrag	42,8	48,7
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	5,7	6,5
Exploateringsintäkter	3,3	0,7
Realisationsvinster	0,9	0,9
Övriga intäkter	0	0
Summa verksamhetens intäkter	116,7	103,9

Not 3 Verksamhetens kostnader	2021-08-31	2020-08-31
Löner och sociala avgifter	-315,6	-303,9
Pensionskostnader	-20,0	-23,3
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	-2,8	-2,6
Bränsle, energi och vatten	-7,0	-6,9
Köp av huvudverksamhet	-55,2	-52,2
Lokal- och markhyror	-15,8	-16,3
Övriga tjänster	-42,0	-38,8
Lämnade bidrag	-19,7	-17,4
Realisationsförluster och utrangeringar	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-29,4	-27,2
Summa verksamhetens kostnader	-507,5	-488,5

Not 4 Av- och nedskrivningar	2021-08-31	2020-08-31
Avskrivning immateriella tillgångar	0	0
Avskrivning byggnader och anläggningar	-18,0	-13,5
Avskrivning maskiner och inventarier	-2,7	-2,1
Nedskrivningar/utrangeringar	0	0
Summa av- och nedskrivningar	-20,7	-15,6

Not 5 Skatteintäkter	2021-08-31	2020-08-31
Preliminär kommunalskatt	315,5	315,9
Slutavräkningsdifferens föregående år	2,2	-2,4
Preliminär slutavräkning innevarande år	5,7	-2,8
Summa skatteintäkter	323,3	310,7

Not 6 Generella statsbidrag och utjämning	2021-08-31	2020-08-31
Inkomstutjämningsbidrag	102,6	100,0
Kostnadsutjämningsbidrag	7,5	7,3
Regleringsbidrag	22,3	7,7
Kommunal fastighetsavgift	18,5	16,5
Avgift till LSS-utjämning	-4,7	-5,0
Tillfälligt statsbidrag för mottagning av flyktingar	0	3,1
Statsbidragsutökningar beslutade under 2020	0	13,6
Skolmiljarden	0,8	0
Övriga bidrag	0	0
Summa generella statsbidrag och utjämning	147,0	143,1

Not 7 Finansiella intäkter	2021-08-31	2020-08-31
Realiserad vinst värdepapper	2,8	2,8
Orealiserad vinst värdepapper	34,1	0
Aktieutdelningar	2,3	0,2
Ränteintäkter	0,5	0
Övriga finansiella intäkter	0	0,8
Överskottsutdelning Kommuninvest	0,3	0,7
Borgensavgift koncernbolag	0,8	0,5
Summa finansiella intäkter	40,7	5,0

Not 8 Finansiella kostnader	2021-08-31	2020-08-31
Realiserad förlust värdepapper	0	-7,6
Orealiserad förlust värdepapper	-3,1	-3,1
Räntekostnader	-0,3	-0,3
Ränta på pensionsavsättningar	0	0
Nedskrivning kortfristiga placeringar	0	0
Övriga finansiella kostnader	-0,1	-0,4
Summa finansiella kostnader	-3,6	-11,4

Not 9-19 Balansräkningens noter

Not 9 Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2021-08-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärde	815,0	729,8
Investeringar	22,6	97,9
Försäljningar	0	-1,0
Utrangeringar	0	-2,1
Överföringar	0	-8,5
Övriga förändringar	0	-0,9
Utgående anskaffningsvärde	837,6	815,0
Ingående ackumulerade avskrivningar	-304,7	-283,1
Försäljningar	0	0,7
Utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar	-18,0	-22,3
Utgående ackumulerade avskrivningar	-322,7	-304,7
Ingående ackumulerade nedskrivningar	0	0
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Årets nedskrivningar/återföringar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	515,0	510,3
Varav pågående arbete (mnkr)	22,1	14,3
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod (år)	29	23

Not 10 Maskiner och inventarier	2021-08-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärde	45,8	32,4
Investeringar	1,4	4,7
Försäljningar	0	-0,4
Utrangeringar	0	-0,2
Överföringar	0	8,5
Övriga förändringar	0	0,7
Utgående anskaffningsvärde	47,3	45,8
Ingående ackumulerade avskrivningar	-20,5	-17,1
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar	-2,7	-3,4
Utgående ackumulerade avskrivningar	-23,2	-20,5
Ingående ackumulerade nedskrivningar	0	0
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Årets nedskrivningar/återföringar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	24,0	25,3
Varav pågående arbete (mnkr)	0,2	0
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod (år)	9	7

Not 11 Finansiella anläggningstillgångar	2021-08-31	2020-12-31
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
Långfristig fordran	0	0
Medlemsinsats Kommuninvest	10,9	9,8
Summa finansiella anläggningstillgångar	13,3	12,2

Not 12 Förråd	2021-08-31	2020-12-31
Exploateringsmark	0,1	0,2
Förråd - Övrigt	0	0
Summa förråd	0,1	0,2

Not 13 Fordringar	2021-08-31	2020-12-31
Kundfordringar	6,8	8,8
Statsbidragsfordringar	23,0	25,8
Skattefordringar	5,7	0
Övriga kortsiktiga fordringar	0	0
Förutbetalda kostnader/uppplupna intäkter	20,1	29,5
Summa fordringar	55,5	64,1

Not 14 Kortfristiga placeringar	2021-08-31	2020-12-31
Aktiefonder	171,4	72,3
<i>varav anskaffningsvärde</i>	139,7	71,1
<i>varav värdering</i>	31,8	1,2
Räntefonder	79,0	141,4
<i>varav anskaffningsvärde</i>	79,1	141,5
<i>varav värdering</i>	-0,1	-0,1
Övriga kortfristiga placeringar	14,3	14,6
<i>varav anskaffningsvärde</i>	14,1	14,6
<i>varav värdering</i>	0,2	0
Anskaffningsvärde vid periodens slut	224,5	227,2
Orealiserad värdestegring vid periodens slut	8,4	1,1
Summa kortfristiga placeringar, marknadsvärde	264,8	228,3

Not 15 Kassa och bank	2021-08-31	2020-12-31
Kassa	0,1	0,1
Bank	61,7	49,3
Summa kassa och bank	61,7	49,4

Not 16 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	2021-08-31	2020-12-31
Specifikation avsatt till pensioner		
Särskild avtals-/ålderspension	0	0
Förmånsbestämd/kompletterande pension	9,2	8,6
<i>varav ålderspension</i>	8,9	8,3
<i>varav pension till efterlevande</i>	0,3	0,3
Summa pensioner	9,2	8,6
Löneskatt	2,2	2,1
Summa avsatt till pensioner	11,4	10,7

Not 17 Övriga avsättningar	2021-08-31	2020-12-31
Avsättning E20	6,5	6,5
Övriga avsättningar	0	0
Summa övriga avsättningar	6,5	6,5

Not 18 Långfristiga skulder	2021-08-31	2020-12-31
Lån i banker och kreditinstitut	150,0	150,0
Förutbetalda intäkter som ska regleras över flera år:		
Offentliga investeringsbidrag	2,2	1,7
Anslutningsavgifter	8,0	7,3
Summa långfristiga skulder	160,1	159,0

Not 19 Kortfristiga skulder	2021-08-31	2020-12-31
Kortfristiga skulder till kreditinstitut/kunder	0	0
Leverantörsskulder	19,5	43,6
Moms och punktskatter	0,5	1,9
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	8,3	8,6
Upplupna kostnader och förtbetalda intäkter	75,7	87,6
Skuld VA-kollektivet	0	1,8
Skuld Fjärrvärmekollektivet	0	13,7
Skuld Renhållningskollektivet	2,4	2,3
Övriga kortfristiga skulder	0,3	0,5
Summa kortfristiga skulder	106,8	159,9

Not 20 Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder och avsättningar	2021-08-31	2020-12-31
Utgående ansvarsförbindelse pensioner inkl. löneskatt	221,3	220,1

Not 21 Övriga ansvarsförbindelser	2021-08-31	2020-12-31
Borgensåtaganden		
AB Tibrobyggen	427,9	428,1
Tibro Elnät AB	25,0	25,0
Summa borgensåtaganden, kommunala bolag	452,9	453,0
Tibro Ryttnäring	0,5	0,6
Tibro Tennisklubb	0,6	0,6
Summa borgensåtaganden, föreningar	1,1	1,2
Summa borgensåtaganden	454,0	454,2

De kommunala bolagen har efter beslut i kommunfullmäktige generella borgensramar att hålla sig inom. Upptagna belopp avser nyttjad borgen per 31/8 2021. AB Tibrobyggens borgensram är 430 000 tkr jämte därpå löpande räntor och kostnader. Tibro Elnät AB:s borgensram är 35 000 tkr. Bredband Östra Skaraborg AB:s borgensram är 2 000 tkr jämte därpå löpande räntor och kostnader.

Tibro kommun har i februari 2013, enligt beslut KF 573, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 292 kommuner som per 2021-06-30 var medlemmar i Kommuninvest 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 ianspråktagande av ovan nämnda 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 nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 523 634 758 tkr och totala tillgångar till 547 144 627 tkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 700 887 tkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 719 751 tkr.

Driftredovisning, mnkr	Utfall	Budget	Prognos	Avvikelse
Kommunfullmäktige	-2,1	-3,4	-3,3	0,1
Kommunstyrelsen	-36,6	-57,0	-55,0	2,0
varav Räddningstjänst Östra Skaraborg	-5,0	-7,6	-7,5	0,1
varav kommunledningskontor	-19,4	-33,6	-33,1	0,5
Barn- och utbildningsnämnden	-192,8	-302,8	-301,3	1,5
varav styrning och ledning	-8,3	-15,9	-15,7	0,2
varav förskola	-42,4	-68,0	-67,0	1,0
varav grundskola	-97,6	-150,4	-151,1	-0,7
varav gymnasieskola	-36,0	-57,2	-54,7	2,6
varav kompetenscenter	-8,5	-11,2	-12,8	-1,6
Byggnads- och trafiknämnden	-1,0	-3,0	-2,5	0,5
Kultur- och fritidsnämnden	-16,2	-26,5	-26,2	0,3
Samhällsbyggnadsnämnden	-32,9	-56,3	-53,0	3,4
varav styrning och ledning	-1,3	-2,9	-3,1	-0,2
varav gata och park	-6,6	-9,9	-8,9	0,9
varav fastigheter	-3,6	-12,1	-11,3	0,8
varav måltidsavdelning	0,1	0,0	0,5	0,5
varav kapitaltjänst	-20,6	-31,4	-31,2	0,3
varav fjärrvärme	0,8	0,0	1,0	1,0
Socialnämnden	-158,1	-242,3	246,9	-4,6
varav styrning och ledning	-8,0	-15,0	-14,3	0,7
varav individ- och familjeomsorg	-28,1	-46,0	-46,2	-0,2
varav vård och omsorg	-95,0	-144,3	-143,3	1,1
varav funktionsnedsättning	-27,1	-37,0	-43,0	-6,1
Kollektivtrafiknämnden	-1,0	-2,1	-1,5	0,6
Summa nämndverksamhet	-440,7	-693,5	-689,7	4,0
Finansförvaltningen	29,3	4,2	21,3	17,1
varav PO-pålägg	27,8	40,5	40,7	0,2
varav pensionskostnader	-27,1	-38,8	-40,6	-1,7
Summa verksamhetens nettokostnad	-411,4	-689,4	-668,3	21,1
Skatteintäkter och generella statsbidrag	470,3	687,3	703,2	15,9
Finansnetto	37,1	8,3	36,9	28,7
Periodens resultat	96,0	6,2	71,9	65,7

Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige och kommunstyrelsens verksamhetsområden visar ett prognostiserat resultat om 2,1 mnkr.

Överskottet är framförallt hänförligt till kommunstyrelsen, 1,5 mnkr. De största avvikelserna är att 0,7 mnkr kvarstår av centrala lönedel och att 0,4 mnkr kvarstår av kommunstyrelsens anslag för oförutsedda utgifter.

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett prognostiserat överskott med 1,5 mnkr, vilket är 3,1 mnkr bättre än aprilprognosen. Samtliga verksamhetsområden redovisar en något bättre prognos än i april. Störst förändring har skett inom kompetenscenter (1,1 mnkr).

Överskottet är till stor del hänförligt till gymnasieverksamheten, 2,6 mnkr. Detta beror på lägre kostnader för köp av utbildningsplatser och busskort. Överskottet är också hänförligt till personalvakanser inom förskoleverksamheten, 1,0 mnkr.

Den negativa avvikelsen för kompetenscenter avser främst minskad försäljning av uppdragsutbildning (-1,4 mnkr).

Grundskolans prognos innehåller ökade ledningskostnader om -1,9 mnkr. Totalt redovisar grundskolan ett förväntat underskott om -0,7 mnkr.

Statsbidragen förväntas bli 26 mnkr, vilket är en ökning med 5,0 mnkr jämfört mot budget. Statsbidragen som är hänförliga till coronapandemin uppgår till 0,9 mnkr. Merparten av intäktsoökningen motsvaras av ökade kostnader i form av löner, utbildningar eller inköp av material och inventarier.

En för ekonomin viktig tendens är att kostnaderna för köp av utbildningsplatser ökar för både förskolan och grundskolan. Prognosen för 2021 är 8,8 mnkr jämfört med 2020 års utfall på 6,4 mnkr.

Byggnads- och trafikinämnden

Byggnads- och trafikinämnden redovisar ett prognostiserat överskott om totalt 0,6 mnkr. Överskottet beror till största delen på större bygglovsintäkter än budgeterat. Detta är en tydlig effekt av den bygg- och renoveringsökning som pandemin fört med sig.

Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett prognostiserat överskott om 0,3 mnkr. Överskottet är bland annat hänförligt till personalvakanser.

Pandemin har medfört såväl minskade utbetalningar av aktivitetsstöd och minskade intäkter. Nämnden har även ökade kostnader i form av extra stöd till föreningslivet till följd av coronapandemin.

Samhällbyggnadsnämnden

Samhällbyggnadsnämnden inklusive fjärrvärmeverksamheten redovisar ett överskott om 3,4 mnkr.

Gata/Parkavdelningen redovisar ett prognostiserat överskott om 0,9 mnkr, vilket är hänförligt till ej tillsatt tjänst som gatuchof. Som följd av detta har kostnaderna för konsulttjänster inom ledning och styrning ökat, -0,2 mnkr.

Fastighetsavdelningen förväntas redovisa ett överskott om 0,8 mnkr, vilket är hänförligt till ett överskott på underhåll och media (1,4 mnkr). Värmekostnaderna ser ut att bli lägre än budgeterat och ett flertal fastigheter används inte aktivt utan finns i lokalpoolen med minimalt antal reparationer.

Måltidsavdelningen visar på ett överskott om 0,5 mnkr. Minskade lönekostnader på grund av ej tillsatt kostchef under året och lägre livsmedelskostnader bidrar till överskottet.

Fjärrvärmeverksamheten förväntas ge ett överskott på 1,0 mnkr på grund av ett gynnsamt inköpspris. Resultat för fjärrvärmen redovisas från och med 2021 under samhällsbyggnadsnämnden.

Socialnämnden

Socialnämnden redovisar en negativ budgetavvikelse om -4,6 mnkr vid delårsprognosen. Den nuvarande prognosen är en förbättring jämfört med aprilprognosen (-10,6 mnkr), vilket beror på att verksamhetsområdet vård och omsorg förbättrat sin prognos från -8,2 mnkr till 1,1 mnkr. En viktig anledning till detta är ökade riktade statsbidrag. Totalt för nämnden uppgår statsbidragen i augustiprognosen till 11,3 mnkr där den största andelen har tillfallit vård och omsorg.

Coronapandemin har medfört kostnader om 4,3 mnkr bland annat i form av ett extra covidteam med tio personer, en särskild covidavdelning samt extra kostnader för inhyrda sjuksköterskor. I juni avslutades dock flertalet av åtgärderna.

Funktionsnedsättning står för den stora negativa avvikelsen om -6,1 mnkr. Den stora avvikelsen beror främst på en uppkommen extern placering samt externa och interna köp av personaltjänst för verksamheten personlig assistans som inte varit budgeterade.

Finansförvaltningen

Finansförvaltningen prognos är ett överskott om 16,8 mnkr. Det stora överskottet beror på en engångsintäkt om 13,7 mnkr på grund av förändrad redovisning avseende fjärrvärmeverksamheten. Till och med 2020 har fjärrvärmeverksamhetens ackumulerade resultat redovisats som en skuld. Från och med 2021 ingår verksamhetens utfall i kommunens resultat. Den gamla skulden har därför tagits bort och intäkten redovisas under finansförvaltningen.

Kommunens intäkter för tomtförsäljningar har ökat kraftigt i och med att intresset för Ransbergs prästbol och Baggebolet är mycket stort. Obudgeterade intäkter avseende tomtförsäljningar prognosticeras till 3,5 mnkr och övriga fastighetsförsäljningar till 2,2 mnkr.

Ett förväntat underskott avseende pensioner på -1,7 mnkr minskar det totala överskottet.

Investeringsredovisning, mnkr	Utfall 2021-08-31	Prognos	Budget	Avvikelse
Skattefinansierade projekt:				
Fastighetstekniska investeringar	6,2	11,3	11,3	0
Ransbergs skola	3,5	5,3	7,6	2,3
Asfaltering	0,1	3,1	3,5	0,4
Tidavadsgatan – Miorondellen	0	1,5	2,5	1,0
Ventilation på förskolan Kullerbyttan	0	0	2,5	2,5
Gatubelysning	0	2,1	2,0	-0,1
Inventarier, socialnämnden	0,5	1,5	1,5	0
Baggeboskolan	0,2	0,3	0,8	0,5
Verksamhetsnära källsortering	0,1	0,7	0,7	0
Utegyrn Fågelviksspåret	0,5	0,5	0,5	0
Inventarier, barn- och utbildningsnämnden	0,3	0,5	0,5	0
Övriga investeringar*	0,6	3,1	2,9	-0,2
Summa - skattefinansierade projekt	12,0	29,9	36,4	6,5
Exploateringsprojekt helt/delvis intäktsfinansierade:				
Prästbolet	0,7	2,0	4,7	2,7
Baggebolet	0,5	1,4	1,4	0
Sekretären	0	0	1,1	1,1
Summa - exploateringsprojekt	1,2	3,4	7,1	3,8
Avgiftsfinansierade projekt:				
Reningsverk	6,4	16,0	36,4	20,4
Hönsa – vatten och avlopp	0,6	1,0	3,5	2,5
Prästbolet exploatering – vatten och avlopp	0,1	3,2	3,2	0
Karlshaga – Rankås vattenledning	1,7	2,2	2,2	0
Bråbacka – Kylvanäs vattenledning	1,1	1,1	1,2	0,1
Dungen – avloppsledning	0	1,0	1,0	0
Grönhult – vatten och avlopp	0,2	1,0	1,0	0
Kårtorp/Gravafors – vatten och avlopp	0	0,5	1,0	0,5
Bråbacka-Kylvanäs – anslutningsavgifter	0	-1,5	-2,2	-0,7
Östra Tibro, anslutningsavgift	-0,4	0,5	-1,5	-1,0
Övriga investeringar**	0,3	1,3	1,7	0,5
Övriga anslutningsavgifter	-0,7	-1,4	-1,9	-0,5
Summa - avgiftsfinansierade projekt	9,4	23,9	45,6	21,7
Summa investeringar	22,5	57,2	89,1	31,9

*Med övriga investeringar avses skattefinansierade investeringsprojekt som uppgår till mindre än 0,5 mnkr

**Med övriga investeringar avses avgiftsfinansierade investeringsprojekt som uppgår till mindre än 1,0 mnkr

Den ursprungliga investeringsbudgeten för 2021 uppgick till 77,3 mnkr. Till detta överfördes 12,7 mnkr av outnyttjade medel från 2020 års budget. Kommunfullmäktige har under våren beslutat om tilläggsanslag om 1,5 mnkr avseende två projekt inom VA-verksamheten samt reduceringar samt omföringar till 2022 års investeringsbudget om -2,3 mnkr. Totalt uppgår investeringsbudgeten till 89,1 mnkr.

Investeringsbudgeten för det planerade underhållet på kommunens fastigheter uppgår till 11,3 mnkr. Arbetet har bland annat omfattat tilläggsisolering av taket på Sporthallen samt installation av fasta taksäkerhetsanordningar. Byte av tak på Nyboskolans högdel färdigställdes under våren och det har installerats en ny hiss i badhuset. I ishallen har det installerats ett nytt styrsystem för styrning och övervakning av kylaggregatet.

Vidare har det byggts sopsorteringsmöjligheter på flera av kommunens anläggningar och arbetet med detta fortsätter även under hösten.

Kommunens största investeringsprojekt, byggnation av en ny F-6-skola i Ransberg för 175 elever fortskrider. Den gamla skolan är tömd, en historisk dokumentation har gjorts av Västergötlands museum och den gamla skolan väntas rivas i slutet av året. Från och med höstterminen 2021 och under byggnationstiden kommer eleverna att gå i Nya Smulebergsskolan. Under året har programhandlingar arbetats fram för att kommunen i oktober ska kunna gå ut med en förfrågan på totalentreprenad gällande byggnationen av Ransbergs skola. Marknadsläget med högt tryck på byggmarknaden och kraftigt ökade priser på vissa material medför en risk för att byggkostnaden kan bli dyrare än budgeterat. Investeringsprojektets nuvarande budgetram är drygt 85 mnkr och skolan ska stå klar för inflyttning till vårterminen 2024.

Under 2019 inleddes kommunens projekt med att byta ut befintlig gatubelysning. Under 2021 har kommunen bytt ut cirka 670 befintliga armaturer till LED. Genom detta projekt förväntas kommunen spara cirka 120 tkr i energikostnader årligen. Under 2021 har bland annat Katrineberg, Sprättebo och Anderstorp fått helt nya LED-armaturer.

Under våren har ett nytt utegym vid Fågelviksspåret färdigställt. Utegympet består av ett antal styrketräningsmaskiner och två av dessa är tillgänglighetsanpassade. Det finns även en crossfit-ställning som möjliggör statisk och dynamisk träning. Kostnaden för utegymmet blev 0,5 mnkr.

Kommunen har under första halvåret av 2021 påbörjat markarbeten för exploateringen av 27 tomter på Ransbergs Prästbol i Fagersanna och tomterna släpptes till försäljning under våren. Arbetet kommer att fortlöpa under året med nybyggnation av vatten- och avloppsnät, vägar, belysning med mera. Kommunens

budget för projektet i Ransberg är 4,8 mnkr samt 3,2 mnkr för byggnation av VA-ledningar.

Exploateringsområdet intill Baggeboskolan, Baggebolet, omfattar totalt 18 tomter. Under våren 2021 färdigställdes vägnätet i området. Gatubelysning har monterats och tagits i drift. Anslutande ytor såsom diken, grönytor med mera har iordningställt och arbete med detta fortsätter under hösten. Total budget för projektet är 6,4 mnkr.

Under våren slutfördes upphandlingen gällande om- och tillbyggnaden av kommunens avloppsreningsverk och nu är det arbetet igång. I nuläget genomförs markarbete för grundläggning av de nya byggnadsdelarna. Ombyggnationen omfattar två tillbyggnader, en med en ny rengallerrening samt sandfång. Den nya utrustningen ersätter gammal, sliten utrustning och ska säkra mottagningen av avloppsvatten på ett bättre sätt. Den andra tillbyggnaden kommer inrymma ett nytt reningssteg med skivfilter som ska fånga upp partiklar som vill följa med vattenflödet ut från reningsverket. Utöver dessa åtgärder så kommer reningsprocessen byggas om för att kunna reducera kväve. Detta är en kvalitetshöjning på reningen och en åtgärd som vidtas för att möta framtida krav. Den totala budgeten för projektet uppgår till 49 mnkr. Projektet beräknas vara färdigt sommaren 2022.

Byggandet av en 3,3 km ny vattenledning mellan Bråbacka och Kylvänäs har slutförts under våren. Vattenledningen ansluter till tidigare lagd ledning ut mot Söroset och kommer ge möjlighet för cirka 220 fastigheter att ansluta sig till det kommunala vattenledningsnätet.

Projektet med att bygga en ny förbindelseledning för vatten mellan vattenverken Karlshaga och Rankås pågår. Projektet omfattar 2,4 km ledning och görs i syfte att säkra produktionen av dricksvatten.

Flerårsprojekt	Utfall		Prognos/Plan				Totalt för projektet		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Utfall/prognos	Budget	Avvikelse
Ransbergs skola*	-	0,4	5,3	27,9	45,4	6,2	85,3	85,3	0
Reningsverk	1,2	6,4	16,0	25,4	-	-	49,0	49,0	0

Utfall 2019-2020, prognos 2021 samt budget 2022-2024.

*Kommunfullmäktige tog under våren 2021 beslut om reviderad budget för Ransbergs skola, projektets budget uppgår till 85,3 mnkr

Strategiska mål

Vart fjärde år antar kommunfullmäktige strategiska mål som är styrande för kommunens arbete. Utifrån de strategiska målen fastställer nämnder och styrelser årligen verksamhetsplaner. I verksamhetsplanerna, som finns med som bilaga till budgeten, presenteras de prioriterade utvecklingsområden och uppdrag som respektive nämnd och styrelse ska arbeta med i syfte att uppnå målen.

Utifrån visionen, omvärldsanalys och nulägesanalys av Tibro kommuns verksamheter har tre strategiska mål identifierats. Målen tar fasta på de områden där Tibro kommun har utmaningar för att kunna nå visionen.

Målen har en målformulering, en beskrivande text som sätter målformuleringen i sitt sammanhang samt målpunkter för att ytterligare förstärka de bärande delarna i målet. Till respektive

mål har indikatorer för uppföljning knutits. Indikatorerna är fastställda av kommunfullmäktige och pekar på områden där Tibro kommun har utmaningar. Det är indikatorer där det kan vara en negativ trend och det kan också vara områden där Tibro ligger sämre till jämfört med riket. På nämnds- och förvaltningsnivå sker uppföljning med hjälp av kompletterande indikatorer. Nämndernas delårsberättelser återfinns i bilaga.

Mål 1: Alla är självförsörjande och har en meningsfull vardag



Vi ska medverka till att ge barn och unga goda framtidsförutsättningar. Vi ska stärka samverkan med näringsliv, civilsamhälle och skola/utbildning. Vi ska verka för ett gott näringslivsklimat, stimulera hållbart entreprenörskap och underlätta företagsetableringar för fler arbetstillfällen. Genom att främja föreningsliv och möten mellan människor ser vi att vi kan bidra till en meningsfull tillvaro och minska utanförskapet.

- Ge barn och unga goda framtidsförutsättningar
- Stärka samverkan med näringsliv, civilsamhälle och skola/utbildning
- Verka för ett gott näringslivsklimat, underlätta företagsetableringar och stimulera hållbart entreprenörskap
- Främja föreningsliv och meningsfull tillvaro för kommunens invånare

Indikatorer för måluppföljning

	Ingångsvärde	Utfall	Trend	Målvärde 2023
Vuxna biståndstagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen	1,3 (2019)	1,4 (2020)		1,1
Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, (%)	10,4 (2018)	9,4 (2019)		10,0
Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%)	35 (2019)	57 (2020)		75
Långtidsarbetslöshet 25-64 år, andel (%) av befolkningen	5,6 (2019)	6,6 (2020)		5,0
Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, (%)	80,5 (2019)	77,4 (2021)		85
Gymnasieelever med examen inom 4 år, (%)	67,2 (2019)	71,9 (2020)		75
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, (%)	71 (2018)	70 (2020)		74
Svenskt näringslivs ranking, placering	173 (2020)	164 (2021)		100

Uppföljning

För att nå målet med att alla är självförsörjande och har en meningsfull vardag behövs såväl ökad kunskap och förståelse för hur utmaningarna ser ut som ett långsiktigt arbete över de organisatoriska gränserna. Insatser behövs på såväl individnivå som på strukturell nivå.

En översyn av kommunens sociala hållbarhetsarbete har påbörjats. Bland annat har politiker och tjänstepersoner intervjuats för att skapa en bild av hur det ser ut idag och vad som görs samt vilka förväntningar och behov som finns framåt. Medel har beviljats från Delmos, Delegationen mot segregation, för att fördjupa arbetet och förbättra kunskapen om nuläget i kommunen. Medlen avser 2021 och delar av 2022.

Långtidsarbetslösheten i kommunen ökade under 2020 jämfört med 2019. Fram till och med juli månad 2021 har den totala arbetslösheten i Tibro minskat med 2 procentenheter jämfört med samma period förra året och ligger nu på 9,5 %, men det är för tidigt att uttala sig om det är ett trendbrott. Dock utgör långtidsarbetslösheten fortsatt en hög andel av den totala arbetslösheten.

Öka möjligheten till god hälsa och egen försörjning

Andelen vuxna som är i behov av ekonomiskt bistånd är fortsatt hög och ökade mellan 2019 och 2020 medan andelen barn och unga upp till 19 år som lever i ekonomiskt utsatta hushåll minskat med en procentenhet. Det självskattade hälsotillståndet har också haft en negativ utveckling. Statistiken visar att Tibro kommun har höga ohälsotal bland både män och kvinnor jämfört med både riket och Västra Götaland. Överlag har kvinnorna i Tibro ett högre ohälsotal jämfört med män, förutom i åldern 20–24 år där mäns ohälsotal är högre. Däremot upplever både män och kvinnor sig ha ett gott psykiskt välbefinnande, men kvinnor rapporterar en högre grad av ångslan, oro eller ångest jämfört med männen. Liknande siffror kan ses i hela riket.

En utvärdering av ett samlat kompetenscenter pågår. Den kommer ge ett värdefullt underlag för det fortsatta arbetet med att förbättra den sociala hållbarheten och bidra till att minska utanförskap samt arbetslöshet.

”Fler i egenförsörjning” är ett samverkansprojekt mellan socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden som har startat under 2021. Det är tänkt att pågå till och med juni 2022. En projektledare har anställts och påbörjat sin tjänst i augusti. Projektet har dragits i gång för att arbetslösheten, liksom andelen personer som uppbär långvarigt ekonomiskt bistånd och andelen barn i ekonomisk utsatthet är höga i Tibro. Projektets syfte är att barnfamiljer med långvarigt ekonomiskt bistånd ska stärkas och nå en egenförsörjning. Likaså att de som berörs av projektet ska uppleva en ökad grad av självbestämmande, meningsfullhet och självständighet. Projektet ska bidra till att individernas förutsättningar för att själva ta ansvar för och besluta om sina egna liv ökar. Projektet bidrar också till stärkt samverkan mellan de båda nämnderna.

I december 2020 antog Tibro kommun den länsgemensamma handlingsplanen för suicidprevention 2020–2025. Under 2021 har det planstyrda arbetet påbörjats genom dialog med samtliga förvaltningar och HR-enheten samt med externa parter i form av räddningstjänst, polis, kyrkor och föreningar. I maj bjöd folkhälsorådet in till en temadag kring psykisk hälsa och suicidprevention för att öka kunskapen om och förståelsen för det gemensamma ansvaret för det förebyggande arbetet kring suicid.

Ge barn och unga goda framtidsförutsättningar

Det har blivit allt svårare att få arbete utan gymnasieexamen. För att stärka barn och ungas framtidsförutsättningar pågår flera insatser med syftet att öka andelen elever som fullföljer såväl grundskolan som gymnasiet. Det är viktigt att fortsätta det målinriktade arbetet för att öka andelen elever som når målen i samtliga ämnen i årskurs 9. 2021 och 2020 har andelen legat på samma nivå. Dock har en minskning skett jämfört med 2019 och resultatet ligger idag knappt 8 procentenheter från målvärdet på 85 % 2023. Andelen gymnasieelever som tagit examen inom 4 år ökade 2020 till 71,9 %, vilket innebär ett resultat som är tre procentenheter från målvärdet för 2023.

Satsningen ”Fullföljda studier genom trygghet och studero” syftar till att främja fullföljda studier genom att erbjuda skolor och förskolor kompetens- och metodstöd i form av ett fortbildningskoncept som vilar på vetenskaplig grund. Ett främjande, förebyggande och åtgärdande arbete mot kränkande handlingar och mobbing är effektiva framgångsfaktorer när det gäller att få en så stor andel elever som möjligt att fullfölja sina studier. Det handlar bland annat om att anlägga en hela skolan-ansats, skapa systematik för optimala lärmiljöer, verka för ett gott skolklimat, utbilda personal och göra elever delaktiga. En pilotgrupp i förskolan och grundskolan har varit i gång under våren 2021. Implementering med all personal inom grundskolan påbörjades i augusti.

Under våren genomfördes en digital yrkes- och karriärsmässa med fokus på möjligheter i Tibro. Målgruppen var främst eleverna i årskurs 9. Syftet med mässan var att ge eleverna en bättre bild av olika utbildningar och yrken för att ge en bättre inblick och förståelse inför valet till gymnasiet. I förlängningen handlar det om att få Tibroungdomar att i större utsträckning fullfölja gymnasiet med godkända betyg. De ungdomar som svarade på den uppföljande enkäten tyckte att mässan var givande.

Ungdomar i årskurs 9 och år 1 och 2 på gymnasiet erbjuds möjligheten att vara med i den nya satsningen UngDrive Skaraborg. I ett nystartat samarbete med UngDrive Skaraborg har ungdomar som sommarjobb testat hur det är att starta och driva företag. Denna satsning bidrar till att stärka samverkan mellan skola och näringsliv.

Det behövs olika angreppssätt för att verka för att minska arbetslösheten och öka andelen självförsörjande. Socialförvaltningen har fått ett utredningsuppdrag gällande Grön Arena med syfte att ta fram en konkret plan för hur detta koncept skulle kunna nyttjas inom kommunen. Grön Arena gör det möjligt för personer som står utanför arbetsmarknaden att få en meningsfull vardag och närma sig arbetsmarknaden.

Samverkan näringsliv och skola

Tibro kommun har ingått ett nytt samverkansavtal med Ung Företagsamhet (UF) Skaraborg för att främja ett ökat entreprenörskap bland ungdomar. Samverkansavtalet omfattar såväl grundskole- som gymnasieungdomar.

Av Svenskt Näringslivs undersökning, som ligger till grund för kommunrankingen, framgår att företagarna upplever att skolans kontakt med det lokala näringslivet är bättre än tidigare år. Den negativa trenden vände 2020 och den positiva utvecklingen har fortsatt under 2021.

Näringslivsklimat

Tibro kommun ska verka för ett gott näringslivsklimat, underlätta företagsetableringar och stimulera ett hållbart entreprenörskap. För att nå det uppsatta målvärdet, plats 100 i Svenskt näringslivs ranking behöver upplevelsen av företagsklimatet i Tibro bli vä-

sentligt bättre än vad undersökningarna visat på senare år. I den nyligen släppta rankingen 2021 klättrade Tibro för andra året i rad. Denna gång med nio placeringar till plats 164. I våras presenterades enkätsvaren som ligger till grund för rankingen. Inom exempelvis delområden som kommunpolitikernas attityder till företagande, skolans kontakt med det lokala näringslivet och tillgången på arbetskraft med relevant kompetens har en positiv utveckling skett. Andra delområden, till exempel kommunens information till företagare och service och bemötande, har en fortsatt negativ trend. Enkätsvaren ger en indikation på vilka områden som behöver fortsätta stärkas. Den förbättrade placeringen är en indikation på att det strategiska och operativa arbete är på rätt väg. Näringslivets sammanfattande omdöme är att Tibro blir en bättre plats att verka och utvecklas på.

Samarbetet med Nyföretagarcentrum Skaraborg har stärkts under året. Nyetableringen av företag ligger på samma stabila nivå som tidigare år.

Främja föreningsliv och meningsfull tillvaro för kommunens invånare

Trots rådande restriktioner har det under sommaren genomförts dagkollo, sommarsimskola och sommarlovsaktiviteter för barn och unga. Detta är några exempel på viktiga insatser som på flera sätt bidrar till social hållbarhet och meningsfull fritid.

I samarbete med Generation Pep, det lokala föreningslivet och företag genomfördes i månadsskiftet augusti-september en Pep-vecka för att stimulera barn och unga till mer rörelse och för att i förlängningen bidra till förbättrad hälsa. Det var en lyckad vecka med mycket positiv respons från deltagare och de samverkande parterna. Inför kommande aktiviteter behöver möjligheterna att nå ut till en större bredd ses över.

Bibliotekets barnavdelning har renoverats och fått mer flexibla ytor för att inspirera barn och unga till läsning.

Samlad bedömning



Tibro kommun arbetar för att nå målet med att alla ska vara självförsörjande och ha en meningsfull fritid. Att bygga strategier mot målet innebär komplexa utmaningar som angrips från flera håll, vilket tar tid. Arbetet har nu pågått i drygt ett halvår och det är för kort tid för att kunna se några effekter och det har ännu inte hunnit ge något utslag på indikatorerna. Under denna tid har det även pågått en pandemi som i sig påverkat många verksamheters aktiviteter.

Beskrivning av färgskala samlad bedömning

Målet är uppnått	Grönt
Målet är delvis uppnått och vi har tagit betydande steg i rätt riktning	Gult/gulgrönt
Målet är delvis uppnått men vi har inte tagit betydande steg i rätt riktning	Orange/rödorange
Målet är inte uppnått	Rött

De fulla effekterna av pandemin på den sociala hållbarheten syns inte än. Det kommer fortsatt finnas stora behov av att arbeta med tillits- och trygghetsskapande åtgärder och insatser för att främja förutsättningarna för att alla ska vara självförsörjande och ha en meningsfull vardag. Arbetslösheten är fortsatt hög likaså andelen personer som uppstår ekonomiskt bistånd. Det självskattade hälsotillståndet har också haft en negativ utveckling. Samverkan internt och externt kommer bli allt viktigare för att bidra till näringslivets utveckling, möta de lokala behoven av arbetskraft samt för att öka förståelsen för de målgrupper som står utanför arbetsmarknaden.

Den bedömning som görs är att viktiga steg har tagits i rätt riktning. Det finns fortsatt mycket kvar för att målet ska nås. Det är inte heller orimligt att det kan komma att bli en negativ utveckling på exempelvis långtidsarbetslösheten innan det vänder och blir bättre.

Överväganden inför 2022

Inför 2022 så behöver det påbörjade arbetet fortsätta. Utmaningarna är komplexa och det tar tid innan förändringar blir synliga. Utifrån pandemin och läget på arbetsmarknaden är det rimligt att anta att det kan komma att bli ett negativt utslag på indikatorer innan det blir bättre. Gränsöverskridande samverkan och samarbete internt och externt behövs för att skapa bättre förutsättningar och möta utmaningarna från olika håll. Här gäller det bland annat stärka och öka relationsskapande och samsyn inom och mellan nämnder med syfte att hitta synergieffekter och nya arbetssätt för att möta utmaningarna och förändringar i vår omvärld. Samverkansarbetet inom arbetsmarknadsområdet behöver prioriteras. Näringslivsarbetet behöver stärkas ytterligare för att möta näringslivets behov.

Det målinriktade arbetet som ska bidra till en meningsfull vardag för kommunens invånare behöver breddas.

Mål 2: Tibro är en livskraftig boendekommun



Tibro kommun arbetar för att stödja en konkurrenskraftig handel och en positiv utveckling för näringslivet i Tibro. Den upplevda tryggheten ska öka, kvaliteten i förskolan och grundskolan ska vara hög och vi ska främja nya sätt för människor att mötas – det ska vara gott att leva hela livet i Tibro. Genom att skapa attraktiva och klimatsmarta boendemiljöer med ett varierat bostadsutbud ska vi främja Tibro som boendekommun. Vi ska också ge tillgång till en meningsfull fritid och naturnära rekreation. Centrala Tibro ska utvecklas till ett levande och grönt centrum där vi tillgängliggör platser och lokaler för såväl invånare som besökare. Vi ska nyttja närheten till en större arbetsmarknad och utbildning och möjliggöra hållbart resande, både inom och utanför kommunen.

- Öka den upplevda tryggheten och främja nya sätt för människor att mötas
- Hög kvalitet i förskolan och grundskolan
- Skapa attraktiva och klimatsmarta boendemiljöer med ett varierat bostadsutbud
- Ge tillgång till en meningsfull fritid och naturnära rekreation
- Utveckla ett levande och grönt centrum med fler offentliga mötesplatser
- Möjliggöra hållbart resande – både inom och utanför kommunen
- Nyttja närheten till en större arbetsmarknad och utbildning

Indikatorer för måluppföljning

Indikatorer för måluppföljning	Ingångsvärde	Utfall	Trend	Målvärde 2023
Nöjd Region-Index helhet	*	-		*
Nöjd Region-Index - Trygghet	*	-		*
Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, (%)	29 (2018)	31 (2020)		24
Elever i åk 5: Jag har studiero på lektionerna, (%)	65,9 (2018)	65,0 (2020)		80,0
Färdigställda bostäder i flerfamiljs- och småhus under året, antal/1000 invånare	1,9 (2019)	3,4 (2020)		4,0

* Medborgarundersökningen har en ny form från och med 2021 – tidigare värden är ej jämförbara.

Uppföljning

Arbetet med att ta fram en ny översiktsplan fortskrider. Det tar bland annat avstamp i kommunens vision och de tre strategiska målen. I översiktsplanen betonas vikten av att hantera och planera för flera olika framtider för att skapa hållbarhet och för att ha en god planberedskap. Översiktsplanen har under våren varit ute på granskning och beräknas antas under hösten.

Öka den upplevda tryggheten och främja nya sätt för människor att mötas

En ny samverkansform, Effektiv samordning för trygghet (EST), mellan kommun och polis har startat. Syftet är att stärka det förebyggande arbetet och öka den upplevda tryggheten samt prioritera behovet av insatser.

Arbetet med säkra gång- och cykelvägar pågår löpande. Under året har bland annat hastighetsdämpande åtgärder vidtagits på Hörnebovägen. Belysningsinsatser vid övergångsställen har gjorts på Gymnasiegatan, Järnvägsgatan, Baggebogatan och Bangatan. Likaså har valven under stenbron vid Smuleberg belysts.

Socialförvaltningens Trygg hemgångskoncept har omfattat tolv vårdtagare första halvåret 2021. En högre känsla av trygghet visas i trygghetsmätningen för personerna som nyttjat konceptet.

Trygghetsmätning – Trygg hemgång

Skala 0-10	2020	2021 (delår)
Självskattad trygghet	8	9,6

Hög kvalitet i förskola/grundskola

För att behålla och öka kvaliteten inom förskolan och grundskolan är ökad studiero ett viktigt fokusområde. Inom ramen för projektet "Fullföljda studier genom trygghet och studiero" har en pilotgrupp varit igång under våren 2021 i förskolan och grundskolan. Implementering med all personal inom grundskolan har påbörjats i augusti.

Under våren har satsningen på byggnationen av en ny landsortsskola i Ransberg tagit fart. Arkitektens ritning över skolbyggnaden är klar. Den nya skolbyggnaden främjar dagens pedagogik genom att verksamheten samlas i en byggnad istället för de tre byggnaderna som nyttjades i den befintliga skolan.

Attraktiva boendemiljöer

Efterfrågan på tomter och bostäder i kommunen är stor. Tomterna i Ransbergs prästbol släpptes för bokning under våren 2021. Det är totalt 27 tomter och alla utom en är bokade eller sålda.

Dialog med politiken har initierats kring vart nästa exploateringsområde ska vara. De som köper tomter i Tibro är en blandning av personer som redan bor i Tibro och personer från andra kommuner, framför allt kringliggande kommuner. Hittills har 24 ansökningar om bygglov för villor har inkommit under 2021.

I linje med den nya översiktsplanen som är under framtagande pågår även ett arbete med att anta mer flexibla detaljplaner för att möjliggöra planeringen för olika framtider. Den nya detaljplanen för kvarteret Alen 2 som är ute på granskning är ett exempel på detta.

Fritid, rekretation och mötesplatser

Tibros tillgång till grönområden och friluftsliv har visat sig extra viktig under den pågående pandemin då alla uppmanats till fysisk distansering. Ett nytt utegym har anlagts vid Fågelviksspåret.

En fysisk medborgardialog hölls i juni om vandringsleden längs med Tidån, den så kallade Å-leden. Det har även varit möjligt att svara på en enkät om densamma under perioden juni-augusti. Det har framkommit att Å-leden är en uppskattad led med sitt centrurnära, lättillgängliga läge. Å-leden upplevs som ett naturskönt område med mycket grönska, där alla årstider med dess naturväxlingar är lika vackra. Invånarna uppskattar närheten till vattnet och fåglarnas sång på våren och sommaren. Leden är en röfylld plats och ger möjlighet till rekreation, där känslor som stillhet och lugn finner sig. Några exempel på önskemål som inkommit är fler sittbänkar och fikabord, förbättrad markering av leden, kartor samt trygghetsskapande insatser såsom belysning och röjning av buskage. Renovering av parkbänkar kommer att ske i samarbete med Tibro Hantverksakademi.

Kultur- och fritidsnämnden har genom beslutet att starta kulturskola, öppnat för möjligheter till ett breddat deltagande för barn och unga. Kulturskolan startade den 1 september och kommer att erbjuda undervisning i fler kulturformer än musik.

Mini-Zoo kunde utifrån de förändrade pandemirestriktionerna återigen öppna för besökare i slutet av juni. Mini-Zoo är en mötesplats och utgör ett viktigt besöksmål. 2021 noteras besöksrekord i parken. Till och med augusti har fler än 10 000 besökt Mini-Zoo.

Miljömässig hållbarhet

"Klimat 2030 – Västra Götaland ställer om" är en kraftsamling som drivs av Västra Götalandsregionen och Länsstyrelsen i Västra Götaland i samverkan med kommuner och andra aktörer. Klimat 2030 utgör ett ramverk för omställningsarbetet i Tibro kommun och inför 2021 antogs 13 klimatlöften. Ett av dem som genomförts är att kommunen deltagit i Cykelfrämjandets Kommunvelometer, en enkätundersökning om kommunernas insatser för cykling.

Samlad bedömning

2021

2023



Många insatser för att Tibro ska vara en livskraftig boendekommun genomförs. Efterfrågan på bostäder och tomter tyder på att Tibro är en kommun där det är attraktivt att bo. De insatser som påbörjats är viktiga för att fortsätta stärka kommunens livskraftighet. Det gäller exempelvis kvalitetshöjande insatser i skolan. Trygghetsskapande insatser pågår idag framförallt inom kommunens egna verksamheter. Här kan dialogen och medborgarnas delaktighet stärkas.

Effekterna av pandemin har till vissa delar påverkat det målriktade arbetet med att skapa meningsfull fritid åt alla. Tillgången till naturnära rekreation har blivit än viktigare, då vi uppmanats till fysisk distansering och att ses utomhus. Satsningarna på utegym och en utveckling av Å-leden bidrar till att stärka möjligheterna till naturnära rekreation.

Genom Klimat 2030 och klimatlöften har en viljeinriktning och prioritering av insatser tagits, men endast två klimatlöften av tretton har hittills uppfyllts och bedömningen är att få av de resterande klimatlöften kommer att nås på helåret.

Kommunen har påbörjat ett målinriktat arbete och flera steg har tagits i rätt riktning. Det finns fortsatt mycket kvar för att målet helt ska uppnås. Flera av indikatorerna saknar ännu utfall för 2021. Därmed går det ännu inte att uttala sig om effekterna av det genomförda arbetet. De åtgärder som genomförts under året kommer att följas upp. För att nå målet krävs ett långsiktigt arbete.

Övervägande inför 2022

Det förändringsarbete som pågår behöver hållas i och insatser behöver göras utifrån olika perspektiv och målgrupper. Arbetet med att stärka Tibro som en livskraftig boende- och besökskommun pågår och behöver fortsätta.

Dialogen mellan förvaltningarna behöver förbättras för att få till stånd en ökad samsyn i planeringsarbetet utifrån befolkningsutvecklingen och dess påverkan på behovet av exempelvis förskolor, skolor, äldreomsorg och bostäder.

Det finns behov av att stimulera möjligheterna till hållbart resande både inom och utanför kommunen.

Mål 3: Vi levererar kvalitativ välfärd med invånaren i centrum



Vårt arbete ska präglas av en aktiv tillitsbaserad dialog som främjar lärande, utveckling och engagemang – hos såväl medarbetare som invånare. För att klara välfärdsuppdraget ska vi inspireras av goda exempel, bygga nätverk och samverka med andra. Vi ska dra nytta av vårt läge i en växande pendlingsregion för att säkra kommunens kompetensförsörjning. Kommunens organisation ska vara långsiktigt hållbar ur såväl ett hälsoperspektiv som ett ekonomiskt perspektiv. Vi ska nyttja digitaliseringens möjligheter för att skapa effektivitetsvinster och ökad tillgänglighet. Vi ser samtidigt att vi behöver minska vår klimat- och miljöpåverkan när vi utför vårt uppdrag.

- Aktiv tillitsbaserad dialog som främjar lärande, utveckling och engagemang hos såväl medarbetare som invånare
- Inspireras av goda exempel, bygga nätverk och samverka med andra för att klara välfärdsuppdraget
- Dra nytta av vårt läge i en växande pendlingsregion för att säkra kommunens kompetensförsörjning
- Nyttja digitaliseringens möjligheter för att skapa effektivitetsvinster och ökad tillgänglighet
- Minska vår klimatpåverkan när vi utför vårt uppdrag

Indikatorer för måluppföljning

	Ingångsvärde	Utfall	Trend	Målvärde 2023
Nöjd Medborgar-Index, helhet	*	-		*
Nöjd Inflytande-Index, helhet	*	-		*
HME, medarbetarengagemang totalt kommunen	78 (2018)	78 (2020)		80
Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt, (%)	6,5 (2019)	7,1 (202108)		6,0
Tillgång till, inklusive absolut närhet till, bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)	88 (2019)	91 (2020)		95
Nöjd Medborgar-Index - miljöarbete	*	-		*
Tillgänglighet e-post, (%)	78 (2019)	69 (2020)		95
Tillgänglighet telefoni (%)	47 (2019)	43 (2020)		75

* Medborgarundersökningen har en ny form från och med 2021 - tidigare värden är ej jämförbara.

Uppföljning

Den pågående pandemin har under en längre tid bidragit till förändringar i vår omvärld och utmanat kommunens verksamheter ur flera perspektiv. Flexibiliteten och omställningsförmågan har prövats hårt. Hur behoven och förväntningar kommer att se ut efter pandemin återstår att se. Tibro kommun som organisation finns till för invånarna och behöver hela tiden sträva efter att behålla och öka kvaliteten i den service och de tjänster som erbjuds. Sedan några år tillbaka genomförs det årligen en servicemätning där tillgängligheten via e-post och telefoni bedöms. Tillgängligheten via e-post och telefoni har haft en negativ utveckling både vad gäller hur snabbt svar ges och med vilken kvalitet svar ges.

Tillit och dialog

2021 är första året med den nya styrmodellen, den nya visionen och de strategiska målen. Det innebär att detta år handlar om att fortsätta implementeringen, sprida kunskap om tillitsbaserad styrning samt föra dialog kring vad det innebär i Tibro.

Kommunens ledarforum har under våren haft fokus på tillitsbaserad styrning för att öka kunskapen och förståelsen vad tillitsbaserat ledarskap innebär och forma en gemensam plattform för kommunens chefer.

Resultaten från 2020 års medarbetarundersökning visar att kommunen som helhet ligger kvar på samma nivå gällande hållbart medarbetarengagemang (HME), 78, som vid föregående undersökning 2018. Mål och förväntningar upplevs som något tydligare än tidigare medan medarbetarna upplever ett något minskat förtroende från sina chefer och minskade möjligheter att ta ansvar i sitt arbete. Det kan vara ett resultat av de förändrade förutsättningar som covid-19 har medfört med ökad efterfrågan av styrning och minskade möjligheter till fysiska möten och utvecklingsarbete.

För att lyckas med kompetensförsörjningen på kort och lång sikt behöver Tibro kommun som arbetsgivare engagera, utveckla och attrahera medarbetare att vilja arbeta i Tibro kommun. Under våren 2021 har tillsvidareanställda medarbetare fått möjlighet att

söka till Tibro kommuns ambassadörsprogram. Elva medarbetare har antagits till programmet som startar i oktober 2021. Ambassadörerna blir ett viktigt stöd för chefer, kollegor och för Tibro kommun i arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare.

Långsiktigt hållbar organisation

Sjukfrånvaron i kommunen är fortsatt hög jämfört med läget i Sveriges övriga kommuner och i förhållande till övriga kommuner i Skaraborg även om den totala ackumulerade sjukfrånvaron fram till den 30 juni har minskat med 2,1 procentenheter jämfört med motsvarande period 2020, till 7,1 % . Framför allt så var korttids-sjukfrånvaron hög 2020 på grund av pandemin, som även påverkat frånvaron 2021. Coronapandemin har påverkat hälsan för många i samhället, så även Tibro kommuns medarbetare.

Sedan hösten 2020 driver Tibro kommune ett projekt tillsammans med Försäkringskassan i syfte att ge chefer stöd och verktyg för att tidigt kunna identifiera åtgärder som kan göra det möjligt för medarbetare som visar tidiga tecken på ohälsa, särskilt psykisk ohälsa, att vara kvar i arbete alternativt återgå i arbete tidigt i en sjukskrivning. Projektet pågår till och med mars 2022. På grund av coronapandemin med hög arbetsbelastning för kommunens chefer och medarbetare så har projektet inte fått den effekt som var önskad.

Med anledning av kommunens sjukfrånvaro som helhet behövs ett aktivt fokus på det hälsofrämjande arbetet. Under våren 2021 har information och förankring genomförts i olika forum när det gäller hållbart arbetsliv. Kommunens hälsostrategiska arbetsgrupp har fått uppdraget att ta fram ett förslag på handlingsplan för hållbart arbetsliv.

Heltidsresan

En annan aktiv satsning på att vara en långsiktig hållbar organisation är arbetet med heltidsresan, som är betydelsefull både för att vara en attraktiv arbetsgivare och för att kunna erbjuda en välfärd av hög kvalitet även när målgrupperna och förväntningarna på välfärden ökar.

Heltidsresan innebär att tillsvidareanställning på heltid är det normala vid nyanställning och att redan anställda medarbetare ska arbeta heltid i högre utsträckning än i dag.

Tibro kommun arbetar på olika sätt med heltidsresan. Inom socialförvaltningen har ett projekt pågått sedan våren 2020 för att öka andelen heltidsanställda. Sedan starten 2019 har andelen heltider inom socialförvaltningen ökat från 45 % till 56 %. Heltidsarbete ökar det ekonomiska oberoendet och gör att fler klarar sin egen försörjning. När fler arbetar heltid uppstår dessutom positiva effekter för yrkenas attraktivitet, framtida kompetensförsörjning och jämställdhet. Utöver det pågående projektet inom socialförvaltningen så har möjligheten till heltid eller utökad sysselsättningsgrad vid nyrekrytering setts över inom samhällsbyggnadsförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen. Inom kommunledningskontoret och barn- och utbildningsförvaltningen är andelen heltider hög och rekrytering sker som regel på heltid. Därför består arbetet där i att bibehålla heltidsnormen.

Totalt i kommunen har andelen heltider ökat från 68 % till 73 % från juni 2020 till juni 2021. Män har i högre utsträckning (85 %) än kvinnor (70 %) en heltidsanställning.

Digitalisering

För att möta välfärdens utmaningar och förväntningar behöver ny teknik nyttjas för att skapa kvalitetsvinster, hållbarhetsvinster och ekonomiska vinster.

Inom socialförvaltningen har en digitaliseringsresurs varit anställd under våren på 50 % för att stimulera och öka digitaliserings-takten gällande välfärdsteknologi och digitala arbetssätt. Den här personen har exempelvis fungerat som stöd vid införandet av trygghetskamera och stöd i upphandlingen av trygghetsskapande teknik. Möjligheten till digitala möten samt trygghetskameror gynnar hållbart resande.

Digitala möten har i stor utsträckning kommit att ersätta fysiska möten på grund av pandemin. Dock finns behovet av fysiska möten kvar och det kan även komma att finnas ett ökat behov av detta när restriktionerna lättar och en återgång till ordinarie arbetsplatser blir möjlig för dem som har arbetat på distans. Det handlar om att hitta en bra balans mellan digitala och fysiska möten framöver. Digitala möten i sig innebär inte att vi har påbörjat vår digitaliseringsresa i tillräcklig utsträckning för att möta medborgarnas förväntningar och skapa effektivitetsvinster.

Arbetet med kommande upphandlingar av verksamhetssystem pågår inom flera förvaltningar. I flera fall görs detta tillsammans med andra kommuner för att skapa effektivitets- och samordningsvinster.

För att bredda kontaktytan med invånarna finns numera möjlighet till vägledningmöten online med studie- och yrkesvägledarna på Kompetenscenter. Det är ett viktigt steg för att vara mer tillgängliga. Ett annat exempel på ett pågående arbete är den nya översiktsplanen, som är digital. Det innebär att översiktsplanen blir mer tillgänglig och greppbar.

Minskad klimatpåverkan

"Klimat 2030 – Västra Götaland ställer om" är en kraftsamling som drivs av Västra Götalandsregionen och Länsstyrelsen i Västra Götaland i samverkan med andra aktörer.

Alla kommuner i länet har undertecknat målet att Västra Götaland till 2030 ska vara en fossiloberoende region. Det innebär att utsläppen av växthusgaser ska minska med 80 % till år 2030. Målsättningen gäller både för Tibro kommun som geografisk yta och som organisation. Inom ramen för Klimat 2030 har tjugo klimatlöften tagits fram där kommunen själv beslutar om vilka klimatlöften som ska prioriteras under året. Kommunfullmäktige antog inför 2021 tretton klimatlöften. Klimatlöftena innebär en prioritering och inriktning för det strategiska miljöarbetet.

En handlingsplan har tagits fram och hittills är två klimatlöften genomförda. Ytterligare tre till fem löften bedöms klaras av under året. För att minska kommunens klimat- och miljöpåverkan ställdes krav på förnybar el vid upphandlingen av elleverantör. Det nya elavtalet innebär 100 procent förnybar el. Källsortering har införts i alla förskolor, skolor samt i sporthallen.

Digitala möten har bidragit till minskad klimatpåverkan, då antalet resor i tjänsten har minskat.

Samlad bedömning



Även detta mål består av komplexa utmaningar, vilket också gör att det är för tidigt att uttala sig om det pågående arbetets effekter på resultatet. Sjukfrånvaron har under första halvåret sjunkit men är fortfarande 1,1 procentenheter från det uppsatta målvärdet för 2023. Under denna tid har det även pågått en pandemi som i sig påverkat många verksamheters aktiviteter. Flertalet av indikatorerna saknar nya resultat.

Flera viktiga insatser pågår när det gäller att vara en attraktiv arbetsgivare och långsiktigt hållbar organisation. De mer långtgående effekterna på kompetensförsörjningen går inte att uttala sig om än. Viktiga steg har tagits för att stärka tilliten och delaktigheten i organisationen, men möjligheterna till ökad delaktighet och dialog med medborgarna har varit begränsad under årets första åtta månader.

Kommunen har påbörjat ett målinriktat arbete som förväntas bidra till en positiv utveckling och ökad måluppfyllelse. Det finns fortsatt mycket kvar för att målet ska uppnås. Flera av indikatorerna saknar ännu helt utfall och för de övriga indikatorerna finns ännu inte något utfall för 2021. Därmed går det inte att uttala sig om effekterna av det målinriktade arbetet. Dock har viktiga initiativ och insatser startats under året och dessa kommer att följas upp. För att nå målet krävs ett långsiktigt arbete och uppföljning av det pågående arbete.

Överväganden inför 2022

Den förändringsresa som påbörjats utifrån tillitsbaserat ledarskap och tillitsbaserad dialog som främjar lärande, utveckling och engagemang hos såväl medarbetare som invånare behöver fortsätta. Det handlar både om att justera riktlinjer och rutiner men också om att utveckla arbetssätt och bemötande. Det är i sammanhanget viktigt att stärka det ömsesidiga förtroendet mellan chefer och medarbetare.

Servicen och tillgängligheten för våra medborgare behöver bli bättre och det finns behov av att öka takten i kommunens digitalisering för att klara av att erbjuda välfärd av hög kvalitet även i framtiden. Det krävs ett fortsatt fokus på kompetensförsörjningsfrågan i kombination med förändrade arbetssätt för att klara välfärdsuppdraget i takt med att andelen personer i arbetsför ålder minskar. Ett viktigt uppdrag i kommunens fortsatta arbete är att fånga upp hur pandemin har påverkat den psykiska hälsan för medarbetare och chefer.

Tibro kommun behöver ytterligare stärka sitt omställningsarbete för en hållbar framtid med utgångspunkt i Agenda 2030 och Klimat 2030. Samverkan med andra kommer att vara en nyckelfaktor för framgång.

Dialogen med medborgarna kan ytterligare stärkas och systematiseras för att få bättre kunskap om välfärdens utmaningar men också för att öka delaktigheten och stärka demokratin.

Affärsverksamhet

VA - verksamheten

Kommunens VA-verksamhet har en gemensam organisation med grannkommunerna Hjo och Karlsborg. Verksamheten i Tibro omfattar cirka 15 mil ledningar, fem vattentäkter, ett reningsverk, en infiltrationsanläggning samt ett 25-tal pumpstationer.

Ledningsnätet har under året belastats med höga kostnader. Den främsta anledningen till det är en stor vattenläcka i Fagersanna som krävt ett omfattande arbete och även byte av ledningssträcka (1,1 mnkr).

VA - verksamheten redovisar ett underskott om -3,3 mnkr för perioden januari–augusti, varav -1,8 mnkr har bokförts mot resultatfonden för VA och -1,4 mnkr har belastat kommunens resultat. Prognosen för helåret är -1,1 mnkr vilket innebär att det kvarstår 0,7 mnkr av tidigare upparbetat resultat.

Resultaträkning VA-verksamheten, mnkr	210831
Intäkter	10,9
Kostnader	-12,5
Avskrivningar	-1,4
Verksamhetens nettokostnad	-3,0
Finansiella intäkter	0
Finansiella kostnader	-0,2
Periodens resultat	-3,3

Av samhällsbyggnadsförvaltningens gemensamma kostnader belastar 15 % VA-verksamheten.

Fjärrvärme

Fjärrvärmerna i Tibro är uppdelad på två aktörer. Kommunen ansvarar för leverans av värme till bostadsfastigheter och verksamheter i centrum medan Nevel AB levererar till kunder inom industriområdena. Kommunen köper biproducerad värme från Nevel AB och säljer den vidare till sina kunder.

Årets prognostiserade resultat för fjärrvärmeverksamheten är ett överskott på 1,1 mnkr. Överskottet beror på lågt inköpspris på värme.

Renhållning

Kommunalförbundet Avfallshantering Östra Skaraborg, AÖS, ansvarar sedan drygt 15 år för renhållningen i Tibro. Verksamheten är helt avgiftsfinansierad. I direktionen för kommunalförbundet finns politisk representation från Tibro. Årliga träffar sker mellan tjänstemän inom AÖS och samhällsbyggnadsförvaltningen. Ansvar för nedlagda deponier ligger kvar hos kommunen.

Det prognostiserade resultatet för renhållningsverksamheten är ett överskott på 0,1 mnkr. Kommunen får årligen en summa per invånare från AÖS som ersättning för att återställa gamla deponier. Ersättningen ska också täcka kostnader för provtagning från nedlagda deponier. Vid bokslutet finns 2,4 mnkr avsatta för dessa framtida kostnader.

Affärsdrivande verksamhet Skuld till kollektiven, mnkr	Bokslut 210831	Bokslut 201231
Vatten och avlopp	0,0	1,8
Fjärrvärme*	-	13,7
Renhållningsverk	2,4	2,3
Summa	2,4	17,9

*Från och med 2021 ingår fjärrvärmeverksamhetens resultat i kommunens resultat. Tidigare ackumulerat resultat om 13,7 mnkr har intäktsförts under 2021 på finansförvaltningen.

Kommunala bolag

AB Tibrobyggen

Väsentliga händelser januari–augusti

Året präglas av att driftentreprenaden med Riksbyggen avslutas vid årsskiftet 2021/22. Tibrobyggen bygger upp och rekryterar en egen tjänstemanna- och driftorganisation med tillhörande administrativa och tekniska funktioner. Inför övertagande byggs Tibrobyggens lokaler om och får utökad skyltfönster- och kundyta. Ombyggnaden inkluderar ett tillskott av tre centrala bostadslägenheter i en tidigare tom lokal i kvarteret Snickaren 30. Ombyggnaden beräknas kosta cirka 8,5 mnkr och ger en intäktshyra på cirka 0,7 mnkr.

Tibrobyggen har deltagit i kommunens lokalplaneringsgrupp för särskilt boende för äldre. Utredningen innefattar även åtgärder för ökad brandsäkerhet efter brandbesiktning i Brittgården och Allégården. Brandåtgärderna är kostnadsberäknade till totalt 11 mnkr, vilket ger ett hyreställägg 1,4 mnkr/år under 10 år med 5 % avkastning.

Verksamhet

De äldre bostadsområdena Brittgården och Skattegården har stora reinvesteringsbehov. För att möta tekniska brister kommer en inventering av Brittgården påbörjas under 2022. Den ökade vakansgraden i dessa bostadsområden måste mötas upp med lägenhetsrenoveringar och marknadsåtgärder.

I lokalutredningen finns en nedläggning av Brittgårdens äldreboende med som ett alternativ. Om så sker får Brittgården en hyresminskning med 2,5 mnkr/år och förlorar samtidigt en stabil och viktig verksamhet i ett socialt utsatt område.

Tibrobyggen har tagit fram ett förslag på ett centralt trygghetsboende med cirka 36-46 lägenheter med samlingslokal.

Ekonomi

Tibrobyggens ekonomiska ställning är fortsatt god. Budgeterad omsättning för 2021 är 75,6 mnkr och det budgeterade resultatet uppgår till 3,6 mnkr. I resultatet ingår underhållskostnader med 16,5 mnkr. Prognosen visar på ett resultat på 3,8 mnkr, vilket ger en positiv avvikelse på 0,2 mnkr. Antalet outhyrda lägenheter ökar, vilket medför en lägre hyresintäkt på 0,9 mnkr men omsättningen totalt beräknas bli högre, bland annat genom statliga bidrag samt vidarefakturerings av underhållsåtgärder i lokaler. Driftskostnaderna ökar liksom personalkostnaderna. Räntekostnaderna minskar på grund av lägre ränta på två lån som omsattes under början på året.

Tibrobyggen	Utfall	Budget	Prognos	Avvikelse
Resultat	4,8	3,6	3,8	0,2

Bolagets investeringsprojekt för solceller har avbrutits på grund av borttaget solcellsstöd och tidsförsening. Hissprojektet är avbrutet på grund av tidsförsening. Omfattningen och kostnaden för ombyggnaden av Tibrobyggens lokal och tre lägenheter har utökats till 8,5 mnkr, varav 8,0 mnkr för 2021.

Projekt	Utfall	Budget	Prognos	Avvikelse
Solceller	0	1,5	0	1,5
Hissar	0	10,0	0	10,0
Lokal + tre lägenheter	2,6	5,0	8,0	-3,0
Summa	2,6	16,5	8,0	8,5

Tibro Elnät AB, Koncern

Väsentliga händelser januari–augusti

För både el- och fibernäten pågår investeringar och re-investeringar för att skapa säkra och stabila nät samt förutsättningar för nyanslutningar.

Under våren har upphandling genomförts av entreprenörer för schaktarbeten som skapar förutsättningar för en snabbare utbyggnadstakt under hösten och framåt i bolagets planerade fiberprojekt.

I augusti lämnades en ansökan in om statligt finansieringsstöd för fiberutbyggnad på landsbygden. Ansökan avser projekt som är planerade under 2022–2023.

Projektering av förstärkning och nyanslutning till två större industrier pågår. De båda anslutningarna beräknas till 8 MW, vilket motsvarar cirka 30 % av Tibro Elnäts totala effektbehov idag.

Verksamhet

På grund av coronapandemin har bolaget legat efter med fiberanslutningar till kund, vilket har arbetats ikapp nu under våren. Den riktade insatsen gör att bolaget nu ligger i fas med efteranslutningar och kan dra igång de projekt som ska genomföras under året, men troligen kommer något projekt flyttas till 2022.

Elnätet har kunnat genomföra projekt enligt plan. Byte av 50 kabelskåp samt några låg- och mellanspänningsställverk har genomförts. Bolaget har byggt en mellanspännings-redundans mellan Dungen och Sörsågen, för att säkra upp elleveransen till kunder i berörda områden. I projektet har luftledningar kablfierats för att vädersäkra och förnya lågspänningsnätet. Underhållsplanen följs och åtgärder har genomförts för att säkra elleveransen framåt.

Två nya laddstolpar har köpts in för installation på Inredia och parkeringen vid Torggatan. Dessa kommer driftsättas under hösten. Efter den planerade installationen kommer det finnas sex offentliga laddpunkter i Tibro kommun.

Ekonomi

Prognosen för Tibro Elnät AB ser ut att hamna i linje med budget. Ekonomin under tertial 1 och 2 har följt budgeten bra. Intäkterna var högre under de första vintermånaderna, men detta får betalas i december genom en överruttagsfaktura på regionnäsabonnemang. Om fakturering av nyanslutning till de två större industrierna kan genomföras under 2021 kommer det ha en positiv påverkan på resultatet.

Bolaget följer den investeringsplan som är tagen och prognosen är att budgeterade medel kommer nyttjas under året. Bolagets investeringar har kunnat utföras utan extra finansiering.

Tibro Elnät	Utfall	Budget	Prognos	Avvikelse
Resultat	5,5	7,0	7,0	0
Investeringar	5,5	8,9	8,9	0

Prognosen för Tibro Energi AB är i enlighet med budget. Elhandeln har ökat nettoomsättningen på grund av höga elpriser, men i gengäld har även inköpspriserna ökat. Elhandel prognostiserar ett överskott om 0,6 mnkr.

Det andra stora affärsområdet är Stadsnät som visade ett negativt resultatet i början av året, men ett positivt resultat andra tertialet. Pandemin har gjort att bolaget fått göra mer arbete som hamnar på resultatet än tänkt och mindre i form av investeringsprojekt. Det har även medfört färre anslutningsavgifter än planerat.

Coronapandemin har gjort att investeringsprojekten inte kunnat genomföras enligt plan och budgeten förväntas inte nyttjas till fullo. Uppstart av flera investeringsprojekt har skett i augusti med materialanskaffning inför höstens kommande projekt.

Tibro Energi	Utfall	Budget	Prognos	Avvikelse
Resultat	0,7	1,8	1,8	0,1
varav Elhandel	1,1	0,7	1,3	0,6
varav Stadsnät	0,2	0,9	0,5	-0,4
Investeringar				
Fiber	6,0	11,0	8,0	-3,0

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

TIBRO

Tibro kommun
Centrumgatan 17
543 80 TIBRO

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