



# Årsredovisning 2021

Götene kommun



**Götene kommun**

# Innehåll

|   |    |
|---|----|
| Kommunstyrelsens ordförande .....                               | 4  |
| Kommundirektör .....  | 7  |
| Förvaltningsberättelse .....                                    | 8  |
| Översikt över verksamhetens utveckling .....                    | 8  |
| Den kommunala koncernen .....                                   | 9  |
| Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning ..... | 11 |
| Händelser av väsentlig betydelse .....                          | 15 |
| Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten .....    | 15 |
| God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning .....         | 18 |
| Strategiska mål .....   | 18 |
| Vår Vision .....  | 18 |
| Finansiella mål .....   | 24 |
| Balanskravsresultat .....                                       | 25 |
| Ekonomisk ställning .....                                       | 26 |
| Väsentliga personalförhållanden .....                           | 32 |
| Ekonomiska sammanställningar .....                              | 41 |
| Resultaträkning .....   | 41 |
| Kassaflödesanalys .....   | 42 |
| Balansräkning .....   | 43 |
| Notförteckning .....  | 44 |
| Redovisningsprinciper .....                                     | 52 |
| Investeringsredovisning .....                                   | 55 |
| Kommunstyrelse .....  | 56 |
| Nämnd för utbildning, kultur och fritid .....                   | 58 |
| Socialnämnd .....   | 58 |
| Nämnd för service och teknik .....                              | 59 |
| AB Götene Bostäder .....  | 60 |
| Götene Vatten & Värme AB .....                                  | 61 |
| Driftredovisning .....  | 62 |
| Kommunfullmäktige .....   | 64 |
| Revision .....  | 64 |
| Överförmyndarnämnd .....  | 64 |
| Kommunstyrelse .....  | 65 |
| Nämnd för utbildning, kultur och fritid .....                   | 72 |

|  |     |
|--|-----|
| Socialnämnd.....   | 79  |
| Nämnd för service och teknik.....                                    | 88  |
| Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg .....                  | 90  |
| Lönenämnd.....   | 92  |
| Miljö- och bygglovsnämnden.....                                      | 93  |
| Götene kommuns bolag, kommunalförbund och medlemskap .....           | 94  |
| Översikt organisation Götene kommuns bolag och kommunalförbund ..... | 94  |
| AB GöteneBostäder .....  | 96  |
| Götene Vatten & Värme AB .....                                       | 99  |
| Medeltidens Värld AB .....   | 103 |
| Destination Läckö-Kinneulle AB .....                                 | 105 |
| Kommunalförbundet Göliska IT.....                                    | 107 |

# Kommunstyrelsens ordförande

## 2021 fortsatte att vara en utmaning

Att hela 2021 skulle fortsätta att utmana oss och hela världen med pandemin Covid-19 var inte det vi hade förhoppningar om. Man så blev det och alla våra verksamheter fick ännu ett tufft år och jag vet att det har slitit mycket för all personal. Från politiken har vi försökt att ge uppmuntran med olika åtgärder för att visa vår uppskattning på något sätt.

Digitaliseringen har fortsatt under 2021 och digitala möten blev det verkligen en vardag för många. Men den möjligheten har man ju inte haft inom varken skola eller omsorg utan där ha man verkligen haft de stora utmaningarna.

## Vad har då hänt under 2021?

Jo Götene Kommun fyllde 50 år vilket uppmärksammades på lite olika sätt men tyvärr blev det inte det storslagna firande som vi hade önskat på grund av pandemin.

Får även här säga att pandemin har påverkat en hel del i det strategiska arbetet, det är inte detsamma med digitala som fysiska möten det blir inte samma diskussioner och interaktion så här har vi en del att ta igen.

Men mycket har hänt inte minst inom samhällsbygget Götene. I Källby så såldes 10 av 13 tomter i området Nordskog etapp 3 på rekordkort tid. På Lundängens verksamhetsområde (DP74) startade Logent upp verksamheten på Sempers lager efter en rekordsnabb byggnation. Stort tack till alla berörda verksamheter som möjliggjorde detta. Under 2021 så påbörjades byggnation av gata samt vatten och avlopp för ytterligare verksamhetsmark på Lundängen.

För framtida centrumutveckling har vi gjort ett strategiskt markköp av Hallonet 12. Att det händer mycket i kommunen märks också när det gäller antalet bygglov när vi jämför på fem års sikt så har antalet ärenden ökar med 30-40%.

Arbetet med åtgärder för en förbättrad infrastruktur gällande hållbar turism pågår och flera åtgärder är genomförda under 2021 och fortsätter under 2022. Vilket gynnar både våra egna kommuninvånare som alla besökande. Dessa åtgärder är välbehövliga eftersom vi ser ett ökat tryck på de allmänna platserna och vi ser också ett ökat behov av underhåll.

I augusti fick också kommunen sin första Discgolfbana i Lundsbrunn som fick det passande namnet ”Kobackabana”

Ett resultat av det arbete som pågår inom området fritid är att Götene placerades som Sveriges 5:e bästa friluftskommun 2021 tillsammans med Tjörn och Trollhättan. Grattis alla för ett mycket bra jobb!

Arbetet med Hållbar besöksnäring fortgår inom Biosfärområdet och även vårt miljöarbete tillsammans med Glokala Sverige som jag hoppas får ett uppsving under 2022 när vi nu kan ses fysiskt och diskutera tillsammans. Under året har kommunen deltagit i Va Götalandsregionen utmaning gällande Kommunerna Klimatlöften, under året lyckades vi inte infria alla våra löften så de kommer att fortgå under 2022 då vi även fyllt på med ytterligare löften för att nå målet med att minska våra klimatutsläpp med 80% fram till 2030.

Att vi är en kommun med framåtanda fick vi också ett bevis för när kommunen gick från plats 18 till plats 9 i Svensk Näringslivsranking avseende Företagsklimat, all time high!

Den positiva spiralen känner verkligen av när flera av de större företagen o kommunen gör rekordstora investeringar i sina anläggningar.

Tack alla som har varit med och bidragit till detta fina resultat.

För att stärka den strategiska utvecklings -och digitaliseringsarbetet har en ny avdelning med två nya tjänster för just detta bildats under 2021.

I Lundsbrunn har det hänt en hel del, Lillelunda förskola är nu riven och all förskoleverksamhet finns i Lundagården. All förskoleverksamhet är nu samlad under samma tak och det har också inneburit att trafiksituationen vid förskola och skola ses över och beräkna vara klart under våren 2022.

På Lundabyns skola har även skolköket fått en genomgripande renovering och flera grundskolor har under året fått sina utemiljöer upprustade, känns bra att vi har så fina skolgårdar i vår kommun.

Inom kultur- och fritid har året inneburit många utmaningar genom att man fått ställa om och anpassa verksamheten för att den skulle fungera även under de restriktioner som pandemin innebar. Imponerad över personalens flexibilitet med att hitta alternativa lösningar för att inte allt skulle behövas ställas in.

Dessa olika mötesplatser och kulturarrangemang är viktiga för vårt välmående och är efterfrågade. Inom denna sektor pågår också en utredning kring kommande badhus som ska vara klar våren 2022.

Pandemin har haft stor påverkan på alla verksamheter inom förkola, skola och omsorg, verksamheter som inte går att ställa in utan här har man verkligen fått vara flexibel och ställa om med kort varsel för att verksamheten ska fungera. Stort tack till alla!

Äldreomsorgen har haft stora utmaningar i och med att fler äldre valt att bo kvar hemma pga pandemin istället för att flytta in till en egen lägenhet inom särskilda boenden utan valt att bo kvar hemma. Vilket är förståeligt men jag hoppa att man nu kommer att se en förändring här.

Omsorgen är också den verksamhet som påverkats hårdast av pandemin, det har varit tufft med bemanningen och återhämtningen här kommer att ta tid.

Digitaliseringen inom Socialnämndens olika verksamheter pågår och jag ser fram mot ett lyft med ytterligare digitalisering det finns mycket att göra inom området för välfärdstjänster.

Under året har vi också allt tydligare sett vår Arbetsmarknadsenhet (AME) som en positiv samarbetspart och medspelare i samhällsbygget. Vikten av att finnas lokalt i kommunen blir allt tydligare, närheten till den lokala arbetsmarknaden spelar roll, det märkte vi inte minst i rekryteringsprocessen gällande bemanningen till Sempers logistik center.

From höstterminen 2021 så har vi nu ett gymnasium i Götene genom att Olins Gymnasiet etablerat sig i kommunen i nära samarbete med vårt eget lokala näringsliv vilket är mycket glädjande.

Under 2021 startade också ett omfattande renoverings- och ombyggnadsprojekt av vårdcentralen i Centrumhuset, kommer vara klar sommaren 2022.

Sedan ett antal år har kommunen ett gemensamt medborgalöfte tillsammans med polisen och under hösten så lanserads "Vi säger hej!" för att öka vuxennärvaron i tätorterna, för att visa hur viktig vuxennärvaron är för våra ungdomar.

Ja när jag ser tillbaka så slås jag över hur mycket det ändå hänt under 2021 trots pandemi, restriktioner mm.

Och jag vill tacka alla medarbetare i kommunen som gjort detta möjligt, vet att det har slitit hårt på er och det har varit oerhört tufft. Alla verksamheter har påverkats och alla har ställts på prov på många olika sätt och alla har genom sin flexibilitet fått lösa olika situationer.

Kommunens resultat för 2021 överträffar alla förväntningar och så ser det ut i många utav Sveriges kommuner. Men jag vill vara tydlig med att vi hellre hade sett att nämnder och styrelse hade kunnat använda sin budget till det den var avsett med mycket har fått anstå pga stora påverkningar av pandemin Covid-19. Därför ser vi att nämnder och styrelse överlag lämnar överskott, totalt 29 mnkr över budget. Dessutom så har kommunen erhållit skatteintäkter och generella statsbidrag med 24,9 mnkr bättre än budget, ersättning för sjuklönekostnader med 4,4 mnkr.

De senaste årens starka resultat gör att vi står väl rustade inför kommande utmaningar inom byggnation, markförvärv mm

Jag hoppas nu att vi går in i ett mer normalt läge även om jag i skrivande stund vet att ingen vet hur det som just nu pågår i Ukraina kommer att påverka oss framöver.

Än en gång ett stort och varmt Tack till Alla!

*Susanne Andersson*



# Kommundirektör

2021 blev inte alls som vi hade hoppats. Pandemin fortsatte att härja, vid sommartid lättade smittspridningen något och under hösten började vi hoppas att det kanske kunde vara över. Men inte, pandemin återkom med en mycket mer omfattande smittspridning lagom till jul- och nyårshelgerna. Pandemin har påverkat våra verksamheter och kommunens anställda i stor utsträckning.

Kommunens digitala utveckling har fortsatt under pandemin. Många möten sker numera helt digitalt, även de flesta politiska möten har skett digitalt. Ekonomiskt gör kommunen ett mycket bra resultat, det beror naturligtvis på många olika faktorer. En av faktorerna är att en hel del av det som beslutats i budget inte har kunnat genomföras p.g.a. pandemin och dess effekter.

Men pandemin till trots det hände ändå många saker i Götene kommun även under detta år. Ett långvarigt arbete med kommunens näringslivsklimat gav oss den högsta rankingplatsen kommunen någonsin haft, plats 9. Under året etablerade Semper ett lager på Lundängens industriområde, det möjliggjordes av ett fantastiskt arbete av tjänstepersoner från Götene Vatten och Värme och kommunen. Särskilt roligt med etableringen är att personer från vår Arbetsmarknadsenhet har fått anställning på lagret. Nu hoppas vi att fler verksamheter ska etableras i området. Även Arla och Dafgårds har planer för utbyggnad av sina verksamheter.

Alla trygghetslarm inom äldreomsorgen byttes ut i april månad, detta hanterades av personalen på ett bra vis under pandemin. Under hösten startade en serie videoprogram om psykisk ohälsa, ett sätt att dels presentera verksamheterna inom verksamheten men även på ett bra sätt lära ut om psykisk ohälsa.

Förskolan öppnade en ny verksamhet, Spektrum, en mötesplats för lärande. Här får barnen utforska olika material. Man samverkar med näringslivet i Götene som förser verksamheten med återbruksmaterial, som de använder för att lära barn och elever om ett hållbart samhälle.

På Kinnekulle fortsatte turistströmmarna från 2020 även under sommaren 2021, mycket människor besökte vårt område. Under året blev Götene kommun uppmärksammat som friluftskommun, kommunen hamnade på 5:e plats i Naturvårdsverkets ranking av kommunerna. Detta är resultatet av ett tråget arbete med olika insatser, som exempel invigdes i Lundsbrunn en ny discgolfbana, Kobackabana, på försommaren.

Götene lokala Lionsförening har tillsammans med kommunen drivet ett projekt för konstnärlig utsmyckning av vår utomhusmiljö. Sparbankstiftelsen Skaraborg har stöttat projektet ekonomiskt. Det har resulterat i att konstverk av lokala konstnärer uppförts i Lundsbrunn, Hällekis och Källby.

Under året fyllde Götene kommun hela 50 år. 1971 genomfördes den stora kommunreformen och Götene köping blev Götene kommun. Nu blev det ju av kända skäl inget större firande, men ändå värt att uppmärksamma.

Året 2021 har varit påfrestande för kommunen och dess verksamheter. Vår personal har gjort en fantastisk insats, som under svåra förhållanden ändå fått verksamheten att fungera på ett bra vis för de vi är till för. Jag önskar att jag nu kunnat skriva att vi nu ser framtiden an med tillförsikt. Men i skrivande stund, mars månad, så har krig brutit ut i Europa, vilket medfört att vår framtidstro rubbats. I princip gick vi från att hantera en kris till att hantera en annan typ av kris. Vad detta kommer att betyda för den kommunala verksamheten är för tidigt att uttala sig om. Men jag har tilltro till att den kommunala verksamheten kommer att klara av de utmaningar vi ställs inför, även kommande år.

*Jerker Andersson-Liljestränd*



# Förvaltningsberättelse

## Översikt över verksamhetens utveckling

| <b>Götene kommun</b>                                    | <b>2021</b> | <b>2020</b> | <b>2019</b> | <b>2018</b> | <b>2017</b> |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Folkmängd per 31 december                               | 13 263      | 13 203      | 13 207      | 13 232      | 13 242      |
| Kommunal skattesats                                     | 22,12       | 22,12       | 22,12       | 21,77       | 21,77       |
| Verksamhetens nettokostnader, mnkr                      | 773,2       | 771,0       | 763,5*      | 713,2       | 749,6       |
| Årets resultat, mnkr                                    | 73,9        | 28,8        | 15,0*       | 32,3        | 4,4         |
| Soliditet, %  | 67,0        | 61,2        | 61,9*       | 60,6        | 57,9        |
| Soliditet, % (inkl. hela pensionsskulden och löneskatt) | 41,1        | 32,7        | 27,9*       | 20,8        | 16,1        |
| Nettoinvesteringar, mnkr                                | 51,6        | 40,0        | 74,3        | 34,4        | 65,4        |
| Självfinansieringsgrad, %                               | 193,3       | 139,2       | 53,0*       | 36,2        | 36,2        |
|   |             |             |             |             |             |
| <b>Den kommunala Koncernen</b>                          | <b>2021</b> | <b>2020</b> | <b>2019</b> | <b>2018</b> | <b>2017</b> |
| Verksamhetens nettokostnader, mnkr                      | 761,6       | 767,5       | 760,3*      | 706,3       | 742,0       |
| Årets resultat, mnkr                                    | 81,2        | 28,0        | 15,5*       | 35,4        | 6,1         |
| Soliditet, %  | 48,6        | 44,2        | 43,2*       | 43,3        | 41,4        |
| Soliditet, % (inkl. hela pensionsskulden och löneskatt) | 32,0        | 26,1        | 22,6*       | 18,7        | 15,5        |
| Nettoinvesteringar, mnkr                                | 79,0        | 57,2        | 111,8       | 86,5        | 97,2        |
| Självfinansieringsgrad, %                               | 136,7       | 131,8       | 53,2*       | 90,6        | 43,5        |

\*Justerade jämförelsetal för 2019 efter nya rekommendationer för intäkter enligt RKR R2.

Soliditeten inklusive pensionsskulden och löneskatt har ökat under 2021 med 8,4 procentenheter för kommunen och 5,9 procentenheter för koncernen. Denna ökning beror främst på kommunens resultat som är 63,5 mnkr bättre än budgeterat.

Den kommunala koncernen består av Götene kommun, AB GöteneBostäder, Götene Vatten & Värme AB och Medeltidens Världs AB.



| <b>Mandatfördelning</b>    | <b>2019-2022</b> |
|----------------------------|------------------|
| Arbetarepartiet            | 11               |
| Socialdemokraterna (S)     |                  |
| Centerpartiet (C)          | 6                |
| Moderaterna (M)            | 5                |
| Götene's Framtid (GF)      | 5                |
| Sverigedemokraterna (SD)   | 5                |
| Vänsterpartiet (V)         | 3                |
| Kristdemokraterna (KD)     | 3                |
| Liberalerna (L)            | 2                |
| Miljöpartiet de gröna (MP) | 1                |



# Den kommunala koncernen

## Organisationsschema

Götene kommun bedriver verksamhet inom många områden och i olika driftformer. I organisationsschemat, visas de nämnder, beredningar samt helägda bolag som kommunen bedriver verksamhet i.

Delar av verksamheten bedrivs i nämnder tillsammans med andra kommuner. Dessa är nämnden för service och teknik, med Skara som huvudman och nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg, med Falköping som huvudman. Kommunalförbundet Göliska IT ansvarar för IT-drift och support för kommunerna Götene, Lidköping, Skara, Essunga, Grästorp och Vara.



### ***Kommunal förvaltning***

Den kommunala verksamheten leds av kommunfullmäktige. Direkt underställd kommunfullmäktige finns Revision, Valnämnd, Valberedningen, Överförmyndarnämnd, Folkhälsorådet samt Demokratiberedningen.

|   | Ordförande            | VD              |
|---|-----------------------|-----------------|
| Kommunfullmäktige                         | Håkan Ernkv (GF)      |                 |
| AB GöteneBostäder                         | Bo Bergsten (KD)      | Martin Sohlberg |
| Götene Vatten & Värme AB                  | Anders Månsson (GF)   | Johan Törner    |
| Medeltidens Värld AB                      | Susanne Andersson (C) |                 |
| Destination Läckö-Kinneulle AB            | Bodil Warolin         | Anna Ohlin EK   |
| Kommunstyrelsen                           | Susanne Andersson (C) |                 |
| Nämnden för Utbildning, Kultur och Fritid | Isabella Carlén (KD)  |                 |
| Socialnämnden                             | Lars Waldefeldt (M)   |                 |
| Miljö och bygglovsnämnd                   | Monica Holm (L)       |                 |
| Götene Skara gemensam lönenämnd           | Susanne Andersson (C) |                 |
| Revision                                  | Peter Legendi (S)     |                 |
| Valberedning                              | Morgan Öhman (M)      |                 |
| Överförmyndarnämnd                        | Susanne Andersson (C) |                 |
| Folkhälsorådet                            | Susanne Andersson (C) |                 |
| Valnämnd                                  | Bengt Johansson (C)   |                 |
| Demokrati-beredning                       | Håkan Ernkv (GF)      |                 |

|   | Ordförande               | VD           |
|---|--------------------------|--------------|
| Nämnden för Service och teknik                | Sture Nilsson (Skara)    |              |
| Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg | Dan Hovskär (Falköping)  |              |
| Kommunalförbund Göliska IT                    | Jörgen Dimenäs (Essunga) | Anders Thörn |

Kommunfullmäktiges verkställande organ är kommunstyrelsen, nämnden för utbildning, kultur och fritid, socialnämnden, miljö- och bygglovsnämnden och Götene Skara gemensam lönenämnd. Miljö- och bygglovsnämnden är endast myndighetsnämnd utan ekonomiskt ansvar. Det ekonomiska ansvaret för myndighetsnämnden ligger under kommunstyrelsen.

Från och med 2012 finns en gemensam lönenämnd tillsammans med Skara. Götene kommun är huvudman och det ekonomiska ansvaret ligger under kommunstyrelsen.

Nämnden för service och teknik är en gemensam nämnd med Skara som huvudman. Nämnden ansvarar för båda kommunernas kost, lokalvård, fastighet och gata/park.

Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg är en gemensam nämnd för Falköping, Tidaholm, Skara och Götene där Falköping är huvudman. Nämnden började gälla 1 januari 2017.

#### ***Kommunalt ägda aktiebolag***

Götene kommun äger samtliga aktier i Götene Vatten & Värme AB, AB Götene Bostäder och Medeltidens Värld AB samt 24,8 procent i Destination Läckö-Kinneulle AB.

För de helägda bolagen tillsätter kommunfullmäktige styrelse och respektive styrelse utser verkställande direktör. I enlighet med kommunallagen utser kommunfullmäktige även en lekmannarevisor till respektive bolag. I det aktiebolag (Destination Läckö- Kinneulle AB) där kommunen inte har ägarmajoritet har kommunen representanter i styrelsen, vilka väljs av kommunfullmäktige. Även i det delägda bolaget har kommunfullmäktige utsett lekmannarevisor.

Kommunfullmäktiges styrning av de helägda bolagen sker enligt styrdokumentet Grunder och principer för styrning av Götene kommuns bolag (KF§44/2013). Av respektive bolags bolagsordning framgår dess ändamål. Utöver detta har kommunfullmäktige gett respektive bolag ägardirektiv. Enligt kommunallagen har även kommunfullmäktige alltid rätt att ta ställning i frågor av principiell karaktär eller annat av större vikt.

#### ***Kommunalförbund***

Göliska IT ägs av kommunerna Götene, Lidköping, Skara, Essunga, Grästorp och Vara. Verksamheten bedrivs som kommunalförbund, där förbunds kommunerna enligt förbundsordningen har en ägarandel som beräknas utifrån mängden köpta IT-tjänster under året. Ägarandelen för Götene kommun 2021 är 13,5 procent.

Götene kommun är en av 40 medlemmar i kommunalförbundet Tolkförmedlingen Väst. Kommunalförbundets ändamål är att tillgodose medlemmarnas behov av språktolk.

Götene kommun är en av 15 medlemmar i Skaraborgs kommunalförbund. Kommunalförbundets ändamål är bland annat tillväxt och utveckling.

#### ***Kooperativa hyresrättsföreningen Götene Äldrehem***

Kommunen har sedan år 2006 ett samarbete med Kooperativa hyresrättsföreningen Götene Äldrehem. Föreningens syfte och ändamål är att skapa en associationsform för parterna att långsiktigt samarbeta om ägande och förvaltning av lägenheter och lokaler speciellt anpassade

för vård- och omsorgsverksamhet inom Götene kommun. Numera ingår också förskoleverksamhet i samarbetet.

## Privata utförare

Götene kommun har flera privata utförare, bedömningen är att ingen av dessa är av väsentlig betydelse för kommunens verksamhet eller ekonomiska ställning.

## Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

### Likviditet ur riskperspektiv

|                              | 2021  | 2020  | 2019 |
|------------------------------|-------|-------|------|
| Likvida medel kommun (mnkr)  | 37,0  | 107,9 | 74,6 |
| Likvida medel koncern (mnkr) | 56,1  | 123,8 | 96,6 |
| Kassalikviditet* kommun (%)  | 119,2 | 95,3  | 83,1 |
| Kassalikviditet* koncern (%) | 116,5 | 100,7 | 96,4 |

\*) kortfristiga fordringar + kortfristiga placeringar + kassa och bank/kortfristiga skulder

Kommunen har under flera år haft överlikviditet och i december 2021 placerades 65 mnkr på ett depåkonto hos Söderberg & Partners som sedan placerades i en kortfristig likviditetsförvaltning. Detta påverkar skillnaden mellan likvida medel 2020 och 2021.

Kassalikviditeten för kommunen är 119,2 procent, 23,9 procentenheter bättre än 2020, och kassalikviditeten för kommunen och helägda bolag uppgår till 116,5 procent. Kassalikviditeten är fortfarande god för både kommunen och kommunen tillsammans med dess bolag. Genom att ha en kassalikviditet som ligger över 50 procent, är risken liten att behöva nyttja checkkrediten, det vill säga låna kortfristigt.

Checkkrediten för Götene kommun uppgår till 50 mnkr och disponeras tillsammans med de helägda bolagen. Först när ett reellt behov av likvida medel har uppstått kommer nyupplåning att ske. Det innebär att målet är att under kortare tider utnyttja checkkrediten.

Likvida medel för kommunen uppgick vid årets slut till 37,0 mnkr, vilket kan betraktas som god likviditet. Likviditeten för koncernen är 56,1 mnkr, varav bolagen har 19,1 mnkr. Det betyder att 66 procent av koncernens likvida medel tillhör kommunen.

## Finansiella risker

Vid utgången av 2021 har kommunen inga lån och därmed finns ingen risk att eventuella ökade räntor har en negativ effekt på kommunen. Värdepapper är värderade till verkligt värde, men den sammanlagda storleken på den del av aktieportföljen som finns på den publika marknaden är väldigt liten. Det betyder att det har en liten eller obetydlig påverkan på kommunens ekonomi och resultat.

Under 2021 placerade kommunen överlikviditet om 65 mnkr i en kortfristig likviditetsförvaltning. Placeringarna är gjorda med låg risk och utgörs av en mix av räntefonder med olika placeringsinriktning för att erhålla en god riskspridning.

Den kommunala sektorns låneskuld 2020 uppgick till 768 miljarder kronor, en ökning med 39 miljarder. Låneskuldens andel av BNP ökade med 1,0 procentenheter. Genomsnittlig låneskuld per invånare för kommuner 2020 var cirka 74 tkr. För att göra en rättvis bedömning av Götene

kommuns finansiella risker bör även kommunens bolag räknas med. Götene Vatten & Värme AB och AB GöteneBostäder har en kombinerad låneskuld på 266,1 mnkr. Det betyder att låneskulden för koncernen är cirka 20,1 tkr per invånare. Det är, i jämförelse med det genomsnittliga för riket, relativt lågt. Risken för hög ränta på dessa lån bedöms som låg eftersom lånen är placerade hos Kommuninvest. Om räntan skulle stiga upp mot 10 procent skulle räntekostnaderna hamna upp mot 26,6 mnkr, fördelat på ca 50 procent på respektive bolag. Båda bolagen skulle ha svårigheter att hantera så höga räntebelopp.

## Borgensåtagande

Tabellen visar nyttjade borgensåtaganden, det vill säga hur stora lån som finns för de borgensåtaganden som kommunen har.

Beviljad borgensram för kommunala bolag är 440,0 mnkr, där Götene Vatten & Värme har 210 mnkr och AB GöteneBostäder har en borgensram på 230 mnkr.

För Götene Äldrehem är borgen beviljad på totalt 311,6 mnkr.

| (mnkr)                       | 2021         | 2020         | 2019         |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Kommunägda bolag             | 276,8        | 277,4        | 296,4        |
| Götene Äldrehem              | 255,7        | 261,8        | 265,1        |
| Övriga                       | 1,5          | 0,8          | 1,0          |
| <b>Summa borgensåtagande</b> | <b>534,0</b> | <b>540,0</b> | <b>562,5</b> |

Stora borgensåtagande kan betyda en finansiell risk för kommunen i form av övertagande av lån, alternativt ägartillskott.

Borgensåtagandena är omfattande och under 2021 nyttjas 534,0 mnkr av kommunens totala beviljade borgensåtagande på strax över 754,7 mnkr.

De kommunala bolagen och Kooperativa Hyresrättsförening Götene Äldrehem upptar stora delar av det totala borgensbeloppet. Götene kommun betalar hyra till Götene Äldrehem för de lokaler som kommunen utnyttjar. I denna hyra, ingår alla kostnader som föreningen har och där ingår även ränta på föreningens lån. Om räntorna skulle öka, skulle det innebära att hyrorna som Götene kommun betalar skulle bli dyrare. Risken bedöms därför som liten att kommunen behöver ta över lånen. Däremot finns det en risk att hyrorna höjs.

## Verksamhetsrisk

Götene, Sverige och världen har precis tagit sig igenom covid-19 pandemin. Påverkan på kommunens verksamheter har varit stor under det gångna året.

Det är framförallt verksamheter som kräver personal på plats, så som verksamheter inom omsorg och skola, som är extra sårbara. Ett utbrott av Covid-19 bland personalen skulle kunna leda till personalbrist med svårigheter att möta brukarens eller elevernas behov som följd. Redan under 2020 gjordes åtgärder för eventuell personalbrist genom att samtlig personal i Centrumhuset uppmanades att begära ett utdrag ur belastningsregistret för att vid behov kunna hjälpa till som personal inom barnomsorg och skola. En kompetensinventering har genomförts av all personal där främst personal med vårdkompetens från andra verksamheter än omsorgen har identifierats. Syftet med kompetensinventeringen var att få fram behörig personal till samhällsviktiga funktioner på kort varsel om detta skulle behövas. Detta är utöver den vikariepool som finns idag.

Kriget som pågår mellan Ryssland och Ukraina i början av 2022 kan innebära stor flyktmottagning för Götene kommun, vilket medför höga intäkter i form av bidrag, men också högre belastning för kommunens verksamheter.

## Omvärldsrisk

Den svenska ekonomin fortsatte att återhämta sig i början av 2021, trots hög spridning av COVID-19 och fortsatta restriktioner om social distansering. Den framgångsrika vaccinationskampanjen bidrog till en kraftig minskning av smittspridningen under sommaren och samhället började successivt öppnas upp, vilket innebär att återhämtningen i ekonomin accelererade under senare delen av året. Konjunkturinstitutets bedömning är att den ökade smittspridningen i slutet av året skulle ha en tillfälligt dämpande effekt på ekonomin i början av 2022.

I början av 2022 lättades restriktionerna för COVID-19 och samhället öppnades upp ytterligare. I februari 2022 skakades världen av nyheten att Ryssland invaderar Ukraina. Enligt SKR's experter har Sverige ett marginellt handelsutbyte med Ryssland och antalet arbetade timmar förväntas inte påverkas märkbart till följd av kriget. Däremot kan skatteintäkterna öka långsammare beroende på hur andras ekonomier och världsekonomin påverkas av kriget.

I början av mars 2022 fattades beslut om att aktivera det så kallade massflyktsdirektivet i EU. Flyktingar från Ukraina kommer därmed att ges ett tillfälligt uppehållstillstånd i minst ett år med möjlighet till förlängning i ytterligare två år. De har då rätt att bland annat gå i skola och arbeta. Migrationsverket meddelar att de kommer att finansiera kommuners och regioners kostnader även om de ukrainska flyktingarna inte är asylsökande.

Arbetslösheten i riket låg under 2021 på 8,8 procent. Ökningen av arbetslösheten jämfört med tidigare år beror främst på covid-19 pandemin. Detta beror också på att färre personer har sökt vidareutbildningar jämfört med tidigare år. Det är framför allt de i sammanhanget äldre sökande som minskat.

Prognosen från SCB för befolkningsutveckling för Götene kommun är att antalet invånare förväntas minska något till 2030, samtidigt som andelen äldre ökar. Det betyder att det finns risk för att det blir färre individer i arbetsför ålder. Den demografiska försörjningskvoten\* i Götene kommun är 0,92 för år 2020. Det innebär att andelen personer i icke arbetsför ålder snart riskerar att vara större än den i arbetsför ålder, vilket betyder att det finns risk för arbetskraftbrist inom vissa yrken, exempelvis undersköterskor.

*\*Försörjningskvot är ett mått som visar antalet personer som är 65 år och äldre eller 0-19 år per person i åldern 20-64 år.*

## Förväntad utveckling

Det finns många osäkerhetsfaktorer den kommande tiden som gör att det är svårt att bedöma utvecklingen av den kommunala ekonomin. Pandemin har medfört ökade kostnader och sjukskrivningar i verksamheterna. När ersättningar kopplade till pandemin minskar kan det innebära ökade kostnader framöver då vissa restriktioner finns kvar.

Rysslands invasion av Ukraina innebär stor osäkerhet. Kriget får ekonomiska konsekvenser främst via handel och globala råvarupriser. Ett långdraget krig kan bära med sig ytterligare konjunkturedgång. Migrationsverket har meddelat att finansiering av kostnader för flyktingar från Ukraina kommer att betalas ut till kommuner och regioner.

Arbete med att se över nya lokaler för förskolan som är för närvarande belägen i föredetta Västerbyskolans lokaler är påbörjat.

Nedstängning och pågående utredning om badhuset kan få större påverkan av kommunens ekonomi beroende på kommande beslut.

Götene kommun arbetar med att förutsättningar för att heltidsarbete ska bli det normala inom sektor omsorg. Helhetsprojektet avser bidra till att minska arbetskraftsbrist genom att en ny bemanningsenhet ska placera rätt person på rätt plats och med rätt kompetens. Dessa förändringar ska genomföras kostnadsneutralt, men viss osäkerhet finns om detta är möjligt.

Projekt som påverkar ekonomin i koncernen i framtiden är bland annat den upphandling som AB GöteneBostäder gjort av 56 stycken nyproducerade lägenheter. Målsättningen är att de nya lägenheterna ska stå färdiga efter sommaren 2023. Även det pågående arbetet som Götene Vatten & Värme gör för att utveckla och öka kapaciteten av våra VA-ledningar påverkar ekonomin. Arbetet syftar till att säkra våra dricksvattenleveranser i framtiden.

Det finns många osäkerhetsfaktorer kring utvecklingen av ekonomin i framtiden. Låga skatteintäkter tillsammans med eventuellt ökade kostnader skulle kunna medföra att kommunen kan få svårt att nå ett plusresultat det närmast kommande åren. Om så sker har kommunen möjlighet att nyttja resultatutjämningsreserven för att nå ett nollresultat.

Resultatutjämningsreserven kan nyttjas år då lågkonjunktur råder. Götene kommun har en stark ekonomi för att hantera att använda resultatutjämningsreserven och fortsätta ha en stabil ekonomi.

## Pensionsåtagande

| (mnkr inklusive löneskatt)                         | 2021         | 2020         | 2019         |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Pensionsavsättningar                               | 15,0         | 13,4         | 12,4         |
| Ansvarförbindelse tidigare pensionssystem          | 193,9        | 198,5        | 217,7        |
| Pensionsförpliktelse tryggats i pensionsförsäkring | 40,6         | 46,8         | 47,1         |
| <b>Totala pensionsåtagande</b>                     | <b>249,5</b> | <b>258,7</b> | <b>277,2</b> |

## Överskottsmedel:

| (mnkr)        | 2021-12-31 |
|---------------|------------|
| Skandia Liv   | 6,7        |
| KPA           | 3,2        |
| <b>Totalt</b> | <b>9,9</b> |

## Hållbarhet

Hållbar utveckling kan kort beskrivas som en utveckling som tillgodoser dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillgodose sina behov. Götene kommun arbetar för en hållbar utveckling som fogar samman de tre olika hållbarhetsperspektiven;

- Social
- ekonomisk och
- miljömässig

## Händelser av väsentlig betydelse

- Förändring i avsättning för återställning av skog har gjorts under 2021 med 1,5 mnkr.
- Covid-19 pandemin har påverkat både intäkter, kostnader och verksamhet.
- Pågående tvist som berör investering av ny konstgräsplan. En fordran som kommunen har på entreprenören på 1,3 mnkr är uppbokade som osäkra fordringar.
- Lägre inflyttningstilja till SÄBO-platser. Flera tomma lägenheter.
- Västerbyskolan har sålts till Olins Gymnasieskola.
- Badhuset i Götene stängde under sommaren 2021 på grund av fastighetens status.

## Covid-19

Covid-19 har påverkat förutsättningar inom kommunens samtliga verksamheter. Restriktionerna från Folkhälsomyndigheten har inneburit att personalen som kan arbeta hemifrån har gjort det.

Sjuklönekostnader är fortsatt höga under 2021 men något lägre än 2020. Även vikariekostnader har varit lägre i jämförelse med 2020, detta på grund av svårighet att bemanna med vikarier under sista delen av året när smittan ökade drastiskt i Götene kommun.

Pandemin har påverkat trycket inom hemvården, då flera har valt att bo kvar hemma istället för att bo på särskilda boenden. De flesta verksamheter inom social sektorn har varit öppna helt eller i begränsade omfattning förutom träffpunkterna som varit stängd större del av året.

Pandemin har inneburit ökade kostnader men också minskade intäkter när det gäller kultur och fritids aktiviteter då de flesta aktiviteter inte blev genomförda som planerat. Även sektor utbildning har haft svårighet gällande bemanning under perioderna smittan ökade.

## Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

### Målstyrning

Målstyrning innebär att styra verksamheten mot uppsatta mål. Den politiska ledningen bestämmer *vad* som ska uppnås. Ledning och medarbetare i den kommunala organisationen och i bolagen avgör *hur* verksamhetsmålen ska nås.

### Vision

Visionen anger färdriktningen för det framtida Götene kommun. Kommunfullmäktige fastställer visionen.

#### *Bo i Götene – lev i världen*

I framtidsplanen för Götene kommun 2009 - 2020 ingår visionen Bo i Götene, lev i världen. Den är ett uttryck för kommunens vilja att skapa goda livsmiljöer, samtidigt som vi vill utveckla samverkan med omvärlden på ett hållbart sätt. Vägen till visionen går genom kommunens målstyrning.



## Värdegrund

Kommunens värdegrund sammanfattas i för-dig-perspektivet. För-dig-perspektivet innebär att all kommunens verksamhet syftar till att stödja de behov som de som bor, besöker eller verkar i Götene kommun har. För kommunens medarbetare ska perspektivet alltid stå i centrum.

## Strategiska mål

Strategiska mål är politiskt prioriterade mål för mandatperioden (4 år). Till de strategiska målen kopplas indikatorer på nämndnivå. Indikatorerna beskriver vilket resultat man vill uppnå och används i uppföljningen av hur väl målen har uppnåtts. Kommunfullmäktige fastställer kommunövergripande strategiska mål.

## Nämndernas och bolagens mål

Utifrån de strategiska målen fastställer nämnderna/bolagsstyrelser verksamhetsmål med tillhörande indikatorer för sitt verksamhetsområde för mandatperioden.

## Politiska styrdokument, program och planer

Ett politiskt program beskriver vad Götene kommun ska uppnå inom ett specifikt område inom en 4 - 6 årsperiod. Det politiska programmet tar inte någon ställning till utförande eller metoder. Kommunfullmäktige fastställer de politiska programmen. Kommunen har lagstadgad skyldighet



att fastställa vissa speciella planer, exempelvis biblioteksplan och energiplan. Dessa fastställs av kommunfullmäktige.

## Budgetprocess

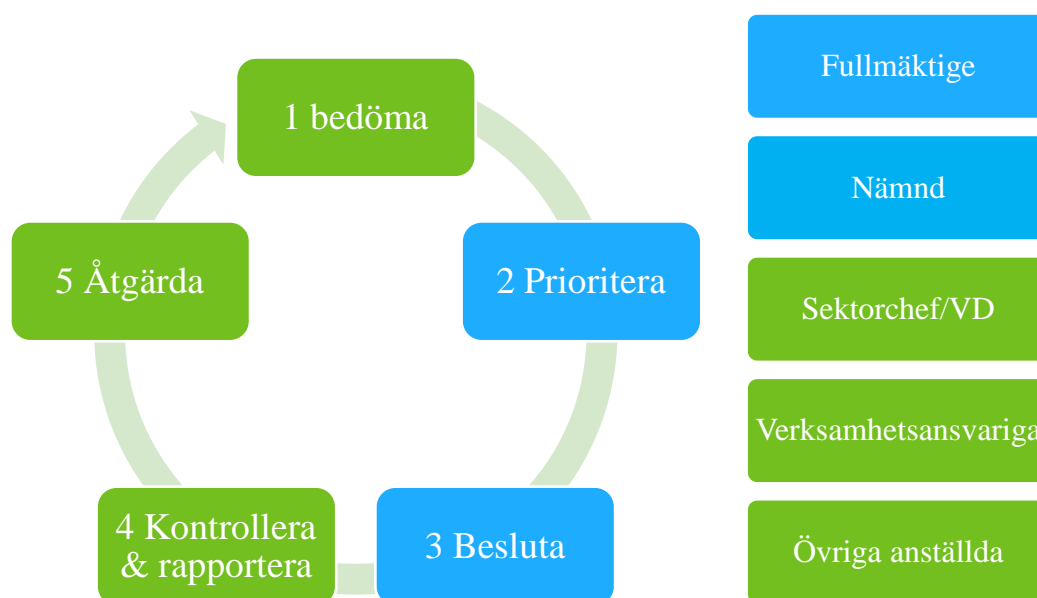
Respektive nämnds verksamhetsbudget för 2020 samt verksamhetsplan för 2021 - 2022 har använts som bas i arbetet med budget för år 2021.

Arbetet med budget 2020 startades upp med en budgetdag i januari 2020 där politiker, tjänstemän och bolag deltog. Syftet med budgetdagen är att skapa en gemensam utgångspunkt för det fortsatta budgetarbetet.

Arbetet med budgeten fortsatte under våren i budgetberedningen tillsammans med tjänstemän. I maj tog budgetberedningen beslut om preliminära budgetramar för nämnderna. Nämnderna fick utifrån de preliminära budgetramarna som tilldelats göra en konsekvensbeskrivning som skickades tillbaka till budgetberedningen.

I oktober tog budgetberedningen beslut om budget och i november togs budgeten upp i kommunstyrelsen (KS) och kommunfullmäktige (KF) beslutade om budgeten i november.

## Internkontroll



I bedömningen om vilka internkontroller som bör genomföras, görs en sammanvägning av risk- och konsekvensanalys. Där utefter görs en prioritering och varje nämnd beslutar årligen om en internkontrollplan. Kontroller görs, och rapporter på kontroller samt åtgärder skickas sedan till nämnden.

## Internkontroll som genomförts 2021

Internkontrollområden beslutade av kommunstyrelsen är: områdena passagesystem Centrumhuset, Transaktioner på Medborgarkontoret, bygglov inom föreskriven tid, genomförda beslut, förtroendevaldas arvodesersättning och erhålls rätt ersättning till förtroendevalda.

Kommunstyrelsen beslutade även om internkontroll för Miljö- och bygglovsnämnden inom området bygglovsavgifter samt för Lönenämnd inom området kostavdrag.

Nämnden Utbildning, kultur och fritids internkontroll löper över åren 2020 och 2021 och avser områden: Rapportering av delegationsbeslut, Åtgärder mot kränkande behandling – personal, hantering av personuppgifter enligt GDPR, skolskjutsbeslut, kontroll av barnomsorgsfaktorer, kontroll av attesträtt och kontroll av drift- och hyresavtal med externa aktörer.

Socialnämnden genomförde år två för följande internkontrollsområden: Ta fram plan och genomföra kontantfri verksamhet, Kontrollera att rätt avgifter sätts (avgiftshantering), att rätt arvode och omkostnadsersättning utgår till kontaktpersonerna utifrån uppdrag och beslut (Funktionshinderområdet), Introduktion för nyanställda, Kompetensförsörjning trädgårdstjänst, Kontrollera att det finns befintliga samverkansavtal mellan olika myndigheter, Mäta att det finns heltäckande WIFI och mäta att det finns mobiltäckning där det krävs.

## God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

”Kommuner och landsting ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer.” Så uttrycks denna grundläggande princip i 8 kap 1 § kommunallagen.

Ekonomisk hushållning handlar om att styra ekonomin både i ett kortare och i ett längre tidsperspektiv. Dessutom omfattar ekonomisk hushållning att rätt saker görs och att rätt resursmängd används. Det innebär att mål för god ekonomisk hushållning både ska bestå av finansiella mål och av verksamhetsmål. Mål för god ekonomisk hushållning ska dessutom finnas både för verksamhet som utförs inom kommunen direkt och för verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer, exempelvis kommunägda bolag.

Om kostnaderna i ett längre perspektiv överstiger intäkterna innebär det att kommande generationer får betala för denna överkonsumtion. Målsättningen är att varje generation ska bära sina egna kostnader, den så kallade generationsprincipen. Normalt sett ska ekonomin visa på ett positivt resultat på en nivå som gör att förmögenheten inte urholkas av inflation eller av för låg självfinansieringsgrad av investeringar. Målsättningen för nivåerna på exempelvis ekonomiskt resultat, skuldsättning och förmögenhet ska beslutas lokalt av varje kommun.

## Strategiska mål

### Vår Vision

Vår vision är Bo i Götene, lev i världen. Den är ett uttryck för vår vilja att skapa goda livsmiljöer, samtidigt som vi vill utveckla samverkan med omvärlden på ett hållbart sätt.

### Strategiska mål 2020-2022

Visionen har brutits ner i strategiska mål som är politiskt prioriterade under mandatperioden. Utifrån de strategiska målen fastställer nämnderna och bolagsstyrelser verksamhetsmål med tillhörande indikatorer för sitt verksamhetsområde för mandatperioden. \*

### Agenda 2030



2015 antog FN:s medlemsländer Agenda 2030, en universell agenda som innehåller 17 globala mål för att uppnå en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar utveckling. Götene kommun har en tydlig politisk viljeinriktning att implementera Agenda 2030. De strategiska målen ska ha en tydlig koppling till de globala målen.

\*För mer utförlig redovisning, se ”Uppföljning strategiska mål, helår 2021” på kommunens webb; Kommun och politik - Om kommunen - Styrning och kvalitet.

## Strategiskt mål: Ökad nytta för alla kommuninvånare inom befintlig ekonomi



### Måluppfyllelse

2021



Målet bedöms som helhet gult, ”Vi är på väg att nå målet”.

Ett utvecklings- och förebyggande arbete pågår inom alla sektorer för att effektivisera och ge medborgarna en ökad nytta. Pandemin har påverkat alla verksamheter mer eller mindre. Detta har inneburit bland annat besöksförbud, stängningar från och till av vissa verksamheter och att planerade aktiviteter och åtgärder har skjutits upp. Fortsatta positiva effekter av pandemin är en ökning av digitala möten som medfört tidsbesparingar och minskade resor. Utvecklingsarbetet kommer att fortsätta för att effektivisera och ge ökad nytta för medborgarna. De aktiviteter som fått stå tillbaka på grund av pandemin kommer att återupptas i takt med att Folkhälsomyndighetens restriktioner tas bort.

### Verksamhetsmål

- Mer resurseffektiv verksamhet Kommunstyrelsen (KS)
- Barn, elever och vårdnadshavare ska känna tillit till att utbildningen håller hög kvalitet. Barn och elever ges möjlighet att utvecklas mot målen, så långt som möjligt, utifrån sina förutsättningar. Nämnden för utbildning, kultur och fritid (UKF)
- Kommunens invånare ska känna tillit till att verksamheten håller hög kvalitet. Nämnden för utbildning, kultur och fritid (UKF)
- Alla brukare inom socialnämnden ska erbjudas en meningsfull vardag. Socialnämnden (SN)
- Användningen av välfärdsteknik och digitalisering ska öka för brukarens självständighet och medföra effektivare arbetsmetoder Socialnämnden (SN)

### Aktiviteter och resultat för att nå målet

Exempel på aktiviteter och resultat:

- Samhällsbyggnad deltar i ett V6-samarbete för att ha gemensamma miljö- och bygglovsnämndsmallar till politiken för tjänsteskrivelser med beslutsförslag. Miljö- och bygglovsnämnden använder mallarna som är framtagna för ärendehanteringssystemet. En interaktion mellan systemen bygglov- och ärendehanteringssystemen har skapats inom V6 för att underlätta administrationen. (KS)
- Ett större fokus har lagts på utvecklingen av e-tjänster samt kvalitetssäkringen av dessa. (KS)
- Flertalet rutiner har setts över. Genom att löpande upprätthålla arbetet med rutiner ses att kvaliteten säkerställs samt att det ses ge ett effektivare arbetssätt. (KS)

- Projekterande arbetssätt är grunden i undervisningen inom förskola och fritidshem. Arbetssättet leder till att barn och elever erövrar ny kunskap där de tillsammans pedagogerna är med och leder riktningen i projektet. Utbildningskoncept Trygghet och studiero för grundskola inklusive fritidshem sätter fokus på det förebyggande arbetet med aktiva åtgärder. En insats som förväntas pågå i minst tre år. (UKF)
- Inom Kultur och fritid har de arbetat med att öka tryggheten för besökarna samt att utveckla informationskanaler. De håller en god variation och god kvalitet på genomförda evenemang. (UKF)
- Inom sektor omsorg har utbudet av sociala aktiviteter inte kunnat erbjudas i full omfattning på grund av restriktioner från FHM. Stängning av träffpunkter, mötesplatsen och demensdagvården större delen av året har medfört en saknad av social samvaro och oro hos brukarna. Aktiviteter har erbjudits utomhus i möjligaste mån vilket varit uppskattat.
- En ny satsning inom daglig verksamhet ”Ta&Ge” (återvinning, renovering av möbler och samordning av IT-utrustning) har varit i full drift under 2021 och bidragit till ett meningsfullt arbete för brukarna inom funktionshinderområdet. Många nya satsningar inom välfärdsteknik och digitalisering har medfört effektiviseringar och ökad självständighet för brukarna. (SN)

## Strategiskt mål: En kommun som är attraktiv att bo, besöka och verka i.



### Måluppfyllelse

2021



Målet bedöms som helhet gult, ”Vi är på väg att nå målet”.

Ett aktivt arbete har pågått i alla verksamheter under året. Det har inneburit utveckling på många områden. För att skapa trygghet för brukare och personal har utbildning genomförts med fokus på värdegrund och genomförandeplaner för all personal inom äldreomsorg och funktionshinder. Inom förskole- och grundskoleverksamheten har all personal arbetat för ökad kunskap kring trygghet och lek-/studiero. Detaljplanearbetet för bland annat bostadsförsörjning har pågått under året. Helhetsprojektet implementeras i kommunens verksamhet där ett av målen är att all personal ska erbjudas heltid. Medborgarundersökningen visar på att kommunen är på väg att nå målet. Planerade åtgärder och insatser har genomförts med delvis justerat innehåll, på grund av pandemin. Kommunen kommer att arbeta vidare med att genomföra de planerade aktiviteterna som fått stå tillbaka under pandemin.

### Verksamhetsmål

- Ökad attraktivitet för fler medborgare och besökare (KS)
- Barn och elever ska ges förutsättningar som främjar det livslånga lärandet. (UKF)
- Alla kommuninvånare ska kunna ta del av och/eller vara en del av kommunens fritid och kulturliv; både som passiv åskådare och aktiv deltagare. (UKF)
- Vi skapar goda möjligheter för invånare och besökare i kommunens alla delar till att ha ett gott liv genom en meningsfull fritid. Barns och ungdomars fritid ska prioriteras. (UKF)
- Brukarna känner trygghet med socialnämndens insatser (SN)

- Sektor omsorg är en attraktiv arbetsplats och verkar för ett hållbart arbetsliv (SN)

## Aktiviteter och resultat för att nå målet

Exempel på aktiviteter och resultat:

- Sektor samhällsbyggnad har under 2021 haft 16 pågående detaljplaneärenden med olika ändamål. Resultatet blev som förväntat. Detaljplanerna möjliggör utveckling av nya bostadsområden, utvecklingsmöjligheter för befintliga/nya verksamheter samt besöksnäringen. (KS)
- Inom utvecklingsarbetet med ett stärkt medborgarkontor har det genomförts utbildning för personalen till samhällsväglare samt förberetts för vidare utvecklingsarbete för ett stärkt medborgarkontor. (KS)
- Lärmiljöernas betydelse för undervisningen har varit ett fokus för förskolor och fritidshem. Pedagogista och specialpedagog har lett arbetet tillsammans med rektorer. Det har skapat miljöer som utvecklar barnens lust att lära. Språk och kunskapsutvecklande arbetssätt har varit i fokus i grundskolan Arbetet skapar trygghet och ger studiero (UKF)
- Meningsfull fritid har skapats för barn och unga sommaren 2021. Samverkan har skett med föreningsliv och andra kommuner. Digitala träffar har genomförts och även fysiska som varit styrda utifrån antal och restriktioner. (UKF)
- En tvådagars utbildning i värdegrundsarbete och genomförandeplaner med tillhörande utbildningsmaterial på intranätet har genomförts för all personalen inom äldreomsorgen och funktionshinderområdet. Målsättningen är att få till ett löpande och hållbart värdegrundsarbete i verksamheten som skapar trygghet för både brukare och personal. (SN)
- Inom familjeteamet tar de fram mål i genomförandeplanen tillsammans med den enskilde för att öka delaktigheten. (SN)
- Implementering av Helhetsprojektet pågår där målet är att all personal ska erbjudas heltid för att öka attraktiviteten. (SN)

## Strategiskt mål: En klimat- och miljösmart kommun.



### Måluppfyllelse

2021



Målet bedöms som helhet gult, ”Vi är på väg att nå målet”.

Pandemin har till viss del påverkat arbetsinsatserna under året, både positivt och negativt. Digitala insatser har fått en skjuts framåt. Arbetet med Agenda 2030 har tydliggjorts genom förbättrad strategisk struktur. Kommunens olika verksamheter har i hög grad planerat och genomfört olika insatser. Resultatet från enkäten som ”Aktuell hållbarhet” genomför innebar en förbättring från plats 267 till plats 229. En utveckling sker i de frågeställningar som ligger i linje med kommunens Klimat- och miljöpolitiska program och de antagna kommunala klimatlöftena.

### Verksamhetsmål

- Miljöranking bland de 100 främsta. (KS)
- En klimat- och miljösmart kommun. (KS)

- Barn och elever ska ges kunskaper om förutsättningarna för en god miljö och hållbar utveckling. (UKF)
- Invånare ska ges tillgång till information för att kunna agera för en god miljö och hållbar utveckling. (UKF)
- Socialnämnden verkar för en begränsad klimatpåverkan.(SN)

## Aktiviteter och resultat för att nå målet

Exempel på aktiviteter och resultat:

- Tydligare strategiskt arbete kring klimat- och miljöfrågor då Agenda 2030-målen har integrerats in i kommunens målstyrning. (KS)
- Pågående arbete med att planlägga och budgetsätta genomförandepunkterna i det klimat- och miljöpolitiska programmet. (KS)
- Ett flertal olika lokala naturvårdssatsningsprojekt (LONA). Projekten har karaktär av kunskapsutvecklingsprojekt med syfte att stärka kommunens strategiska arbete med klimat- och miljöinriktning. (KS)
- Fortsatt arbete med kemikaliesmarta förskolor och fritidshem. I förskolan handlar arbetet om att implementera arbetet i vardagen. På fritidshemmen har det varit fokus på att göra eleverna delaktiga och mer medvetna. Rektorerna uppfattar att i grundskolan är eleverna mindre delaktiga i arbetet. På förskolorna och på fritidshemmen finns en stor kunskap och medvetenhet i arbetet. (UKF)
- Kultur och fritid har fortsatt arbeta med hållbarhetsperspektivet både i det dagliga arbetet och i genomförande av evenemang. På ungdomssidan har verksamheten genomfört friluftaktiviteter och naturpedagogisk information har erbjudits barn och unga. Kultur och fritid tänker på allt från inköp till transporter till material. (UKF)
- Uppföljning av socialnämndens handlingsplan för en begränsad klimatpåverkan visar att antal miljöklassade bilar har ökat från 18 2020 till 36 2021. Co2-utsläppen har minskat från 107 g/km till 89 g/km. Antal elcyklar har ökat under året från fyra till 10. Matsvinnet har minskat markant i ett försöksprojekt genom att omfördela personalstyrkan och anställa en kock på ett plan på Kastanjegården. 79 % av inköpta livsmedel till sektor omsorg är svenskt varav 18 % är ekologiskt. 2021 har sektor omsorg 1,4 kg CO2e/kg inköpta livsmedel (VGR-mål 1,7 kg/ CO2e/kg) som är kommunens klimatlöfte nummer 13. De flesta äldreboendena har införskaffat insektshotell och fågelholkar för att öka den biologiska mångfalden i utemiljön. (SN)

## Strategiskt mål: Ett starkt lokalt arbets- och näringsliv



### Måluppfyllelse

2021



Målet bedöms som helhet grönt, ”Vi har nått målet”.

Insatser som genomförts inom alla sektorer har bidragit till att stärka Götenes arbets- och näringsliv. 2021 placerade sig Götene kommun i Näringslivsrankingen högre än någonsin och klättrade nio placeringar till plats 9. Detta är ett resultat av ett långsiktigt arbete med allt från till exempel Samarbete Skola – Arbetsliv till att skapa förutsättningar för

nyetableringar/arbetstillfällen. De aktiviteter som fått stå tillbaka på grund av pandemin kommer att återupptas i takt med att Folkhälsomyndighetens restriktioner tas bort.

## Verksamhetsmål

- Näringslivsklimat bland de 30 främsta (KS)
- Barn och elever ska ges möjlighet till att samverka med närsamhället samt känna tilltro till sin egen förmåga att göra framtida yrkesval. (UKF)
- Götenes fritid/ kulturliv är byggt i samverkan mellan ideella krafter, föreningsliv, folkbildning, entreprenörer och kommunens verksamheter. (UKF)
- Socialnämnden motverkar utanförskap och arbetslöshet genom att arbeta utifrån ett socioekonomiskt förhållningssätt. (SN)

## Aktiviteter och resultat för att nå målet

Exempel på aktiviteter och resultat:

- Rekordhög placering för Götene kommun i årets näringslivsranking. Med plats 9 (av 290 kommuner) placerar sig Götene kommun högre på listan än någonsin och klättrar nio placeringar mot 2020 års ranking. (KS)
- Genom Business Region Skaraborg sker gemensamma insatser på Skaraborgsnivå som för Götenes räkning ger markanta effekter bland annat genom en stärkt offertberedskap och nyetableringar. (KS)
- Uppföljning av handlingsplanen för det näringslivspolitiska programmet har pågått under hela året genom samtal med respektive berörd sektorchef. Det har även genomförts en utvecklingsinsats i form av en temadag med fokus på företagsklimat för medarbetare som hanterar företag i sin vardag. Resultaten av insatserna är svåra att mäta men har haft som mål att fortsatt bibehålla och öka ägandeskap, stolthet och fokus på frågor kring företagsklimat. (KS)
- I alla skolformer pågår samarbete med näringslivet. Samarbete-Skola-Arbetsliv är en mycket viktig arena för grundskola inklusive fritidshem. Arbetet bidrar till att elever får bland annat kännedom om utbildningar och yrken. Denna kunskap tar de med sig i valet inför gymnasieutbildning. (UKF)
- Förskolan arbetar med närsamhället och det har lett till att barnen i tidig ålder känner till samhällsfunktioner samt hittar i närområdet. Spektrum – kreativt återbrukscentra, är en arena i detta arbete. (UKF)
- Götenes Kultur och Fritid skapar många samverkansytor mellan ideella krafter, föreningsliv, folkbildning, entreprenörer och kommunens verksamheter. (UKF)
- Arbetsmarknadsenheten har ökat sin samverkan med näringslivsstrateg och näringslivet för att få ut fler i arbete och sysselsättning. De är numera en aktiv del i kommunens övergripande plan för näringslivet som bland annat har lett till 12 nya jobb på nyetableringen på Lundängens industriområde. (SN)

## Finansiella mål

### Mål för resultatnivån

Kommunens resultatmål är minst 2 procent av skatteintäkter och statsbidrag för varje treårsperiod. Resultatet ska även vara minst 0,5 procent av skatteintäkter och statsbidrag för varje enskilt år.

Resultatet för 2021 är 8,7 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Det innebär att snittet på åren 2019 - 2021 är 4,7 procent, vilket medför att både målet på 2 procent för en treårsperiod, samt att resultatet är minst 0,5 procent uppfylls.

| Procent (%)                                | 2021 | 2020 | 2019 | Snitt 2019-2021 |
|--|------|------|------|-----------------|
| Resultat av Skatteintäkter och statsbidrag | 8,7  | 3,7  | 1,9  | 4,7             |

### Mål för Soliditet

Målsättningen för kommunens soliditet, inklusive samtliga pensionsförpliktelser, är att den ska uppnå 30 procent på lång sikt, samt att den på kort sikt ska öka varje år. Den samlade soliditeten för kommunen tillsammans med helägda bolag ska vara oförändrad eller förbättrad.

Soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser för 2021 är 41,1 procent, en ökning med 8,4 procentenheter från 2020. Även den samlade soliditeten för kommunen och de helägda bolagen har ökat från 26,1 procent 2020 till 32 procent 2021. Det innebär att målet med att soliditeten ska öka är uppfyllt, både för kommunen samt för kommunen tillsammans med bolagen. Även det långsiktiga målet att nå en soliditet på över 30 procent för kommunen har uppnåtts.

| Procent (%)  | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|------|------|------|
| Soliditet inkl. samtliga pensionsförpliktelser inkl. löneskatt | 41,1 | 32,7 | 27,9 |
| Soliditet inkl. bolag  | 32,0 | 26,1 | 22,6 |

### Mål för skattesats

Skattesatsen ska som huvudregel hållas oförändrad eller sänkas. Undantag för denna regel är år med större verksamhetstillskott, då god ekonomisk hushållning uppnås även om skattesatsen har höjts.

Skattesatsen är 2021 oförändrad, vilket medför att målet för god ekonomisk hushållning har uppnåtts.

### Sammanfattad bedömning av de strategiska och finansiella målen

För att uppnå målet god ekonomisk hushållning ska både de strategiska målen och de finansiella målen vara uppnådda.

Av de fyra strategiska målen har ett uppnåtts och tre är på väg att uppnås. Alla de finansiella målen har uppnåtts.

Sammanfattad bedömning är att Götene kommun till stor del uppfyllt målet för god ekonomisk hushållning under år 2021.



## Mål och måluppfyllelse strategiska mål

Ökad nytta för alla kommuninvånare inom befintlig ekonomi



En kommun som är attraktiv att bo, besöka och verka i



En klimat- och miljösmart kommun



Ett starkt lokalt arbets- och näringsliv



## Mål och måluppfyllelse finansiella mål

Det ekonomiska resultatet ska även vara minst 0,5 procent av skatteintäkter och statsbidrag för varje enskilt år samt minst 2 procent av skatteintäkter och statsbidrag för varje treårsperiod.



Kommunens soliditet, inklusive samtliga pensionsförpliktelser, ska uppnå 30 procent på lång sikt, samt på kort sikt öka varje år. Den samlade soliditeten för kommunen tillsammans med helägda bolag ska vara oförändrad eller förbättrad.



Skattesatsen ska som huvudregel hållas oförändrad eller sänkas.



## Balanskravsresultat

### Balanskravet (mnkr), enligt LKBR 11.10

|  | 2021        | 2020        | 2019        |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Årets resultat                             | 73,9        | 28,8        | 15,0        |
| Realisationsvinst                          | - 5,1       | - 0,6       | - 0,2       |
| Realisationsförlust                        | 0,0         | 0,1         | 0,0         |
| Orealiserade vinster värdepapper           |             |             |             |
| Orealiserade förluster värdepapper         |             |             |             |
| <b>Resultat efter balanskravsjustering</b> | <b>68,8</b> | <b>28,3</b> | <b>14,8</b> |
| Medel till resultatutjämningsreserv        |             | - 10,0      | -6,5        |
| Medel från resultatutjämningsreserv        |             |             |             |
| <b>Balanskravsresultat</b>                 | <b>68,8</b> | <b>18,3</b> | <b>8,3</b>  |

Kommunen har ett resultat på 68,8 mnkr efter balanskravsjustering. Vilket innebär att det lagstadgade balanskravet klaras.

### Avsättning till resultatutjämningsreserv

För att göra en avsättning till resultatutjämningsreserv ska resultatet överstiga 2 procent av skatter och statsbidrag om kommunen har negativ soliditet inklusive hela pensionsskulden. För kommuner med positiv soliditet gäller att resultatet måste överstiga 1 procent av skatter och statsbidrag för att avsättning ska få göras. Med resultatet menas det *lågsta* av årets resultat och

årets resultat efter balanskravsjusteringar. Götene kommuns riktlinjer för att göra avsättning till resultatutjämningsreserv följer de krav enligt lag för att få göra en avsättning.

#### Resultatkrav för avsättning till resultatutjämningsreserv (RUR) enligt lag

|   | 2021  | 2020  | 2019  |
|---|-------|-------|-------|
| Soliditet procent                               | 41,1  | 32,7  | 27,9  |
| Skatter o statsbidrag                           | 846,5 | 798,8 | 777,2 |
| Resultatkrav för avsättning till RUR enligt lag | 8,5   | 8,0   | 7,8   |

Götene kommun har positiv soliditet så därför blir resultatkravet för avsättning till resultatutjämningsreserv 1 procent av 846,5 mnkr vilket ger 8,5 mnkr.

| Avsättning till RUR                       | 2021        |
|---|-------------|
| Resultatkrav enligt lag                   | 8,5         |
| Årets resultat                            | 79,3        |
| Årets resultat efter balanskravsjustering | 68,8        |
| <b>Möjlig avsättning till RUR</b>         | <b>60,3</b> |

Möjlig avsättning till RUR för 2021 är 60,3 mnkr. Tidigare avsättning till resultatutjämningsreserv är 40,3 mnkr.

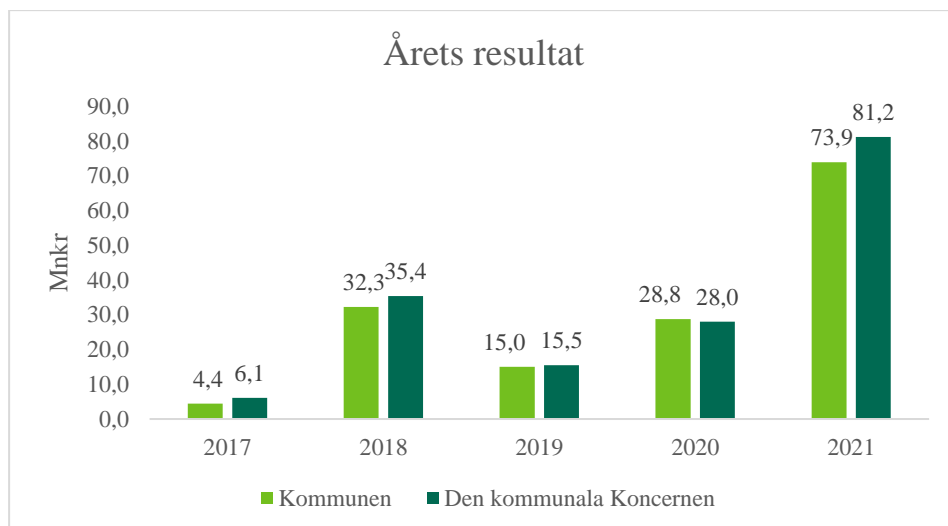
Enligt kommunallagen får medel från resultatutjämningsreserven användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Dessutom måste årets resultat och balanskravsjusteringar vara negativt. Det betyder för att få utnyttja resultatutjämningsreserven måste det vara lågkonjunktur samt att kommunen har ett underskott. Resultatutjämningsreserven får inte användas mer än till ett nollresultat eller det belopp som motsvarar reservens storlek om underskottet är större än reserven.

## Ekonomisk ställning

### Årets resultat

Tabellen nedan visar resultat per kommun/bolag. Resultatet som visas är exklusive bokslutsdispositioner.

| Netto (mnkr)                     | Budget      | Resultat 2021 | Avvikelse utfall mot budget |
|----------------------------------|-------------|---------------|-----------------------------|
| Götene kommun                    | 10,4        | 73,9          | 63,5                        |
| AB GöteneBostäder                | 1,0         | 1,5           | 0,5                         |
| Götene Vatten & Värme AB         | 3,8         | 7,0           | 3,2                         |
| Medeltidens Värld AB             | 0,0         | 0,1           | 0,1                         |
| <b>Summa resultat före skatt</b> | <b>15,2</b> | <b>82,5</b>   | <b>67,3</b>                 |
| Skatt                            | -0,2        | -1,3          | -1,1                        |
| <b>Resultat efter skatt</b>      | <b>15,0</b> | <b>81,2</b>   | <b>66,2</b>                 |



Den sammanställda redovisningen visar ett resultat på 81,2 mnkr före skatt. Kommunen har ett resultat på 73,9 mnkr. Götene Vatten och Värme AB gör ett bättre resultat jämfört med budget med 3,2 mnkr. Även GöteneBostäder AB gör ett bättre resultat än budgeterat med 0,5 mnkr. Medeltidens Värld AB har ett budgeterat nollresultat med utfallet blev ett resultat om 0,1 mnkr.

Tabellen nedan visar kommunens resultat samt resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag.

|  | 2021 | 2020  | 2019   |
|--|------|-------|--------|
| Årets resultat, (mnkr)                     | 73,9 | 28,8* | 15,0** |
| % av skatteintäkter och statsbidrag        | 8,7  | 3,6   | 1,9    |
| % av skatteintäkter och bidrag, snitt 3 år | 4,8  | 3,2   | 2,7    |
| % av verksamhetens kostnader               | 7,6  | 3,0   | 1,6    |

\*Årets resultat 2020 exklusive jämförelsestörande kostnad är 49,5 mnkr. Vilket är 6,2 % av skatter och statsbidrag samt 5,1 procent av verksamhetens kostnader. \*\*Årets resultat 2019 exklusive jämförelsestörande kostnad är 46,0 mnkr. Vilket är 5,9 % av skatter och statsbidrag samt 4,8 procent av verksamhetens kostnader.

Kommunens resultat på 73,9 mnkr är 63,5 mnkr bättre än budgeterat. I augusti visade prognosen på ett resultat på 63,5 mnkr.

Årets resultat på 73,9 mnkr relaterat till skatteintäkter och statsbidrag hamnar på 8,7 procent. Som mål har kommunen att ligga på snitt 2 procent under en treårsperiod. Tillsammans med resultatet för 2019 och 2020 landar snittet för en treårsperiod på 4,8 procent. Genom ett snitt på över 2 procent stärker kommunen sin ekonomi och möjligheter att göra framtida investeringar.

Årets resultat i relation till verksamhetens bruttokostnader är 7,6 procent. Önskvärt är att ligga runt 2 procent för att klara investeringsvolymen med hjälp av löpande skatteintäkter. Även med de partiella pensionsinlösen som gjordes 2019 och 2020 inräknat, hamnar kommunen över 2 procent. De pensionsinlösen som gjorts har positiv effekt på lång sikt. De kommer att sänka de framtida kostnaderna och det i sig stärker kommunens finansiella handlingsutrymme och ekonomi.

## Budgetföljsamhet och budgetavvikelse

Tabellen nedan visar budgetavvikelsen i miljoner kronor.

| Budgetavvikelse (mnkr)                | 2021        |
|---------------------------------------|-------------|
| <b>Budgetavvikelse årets resultat</b> | <b>63,5</b> |
| Varav:                                |             |
| Verksamhetens nettokostnad            | 37,0        |
| Skatteintäkter och statsbidrag        | 25,2        |
| Finansnetto                           | 1,3         |

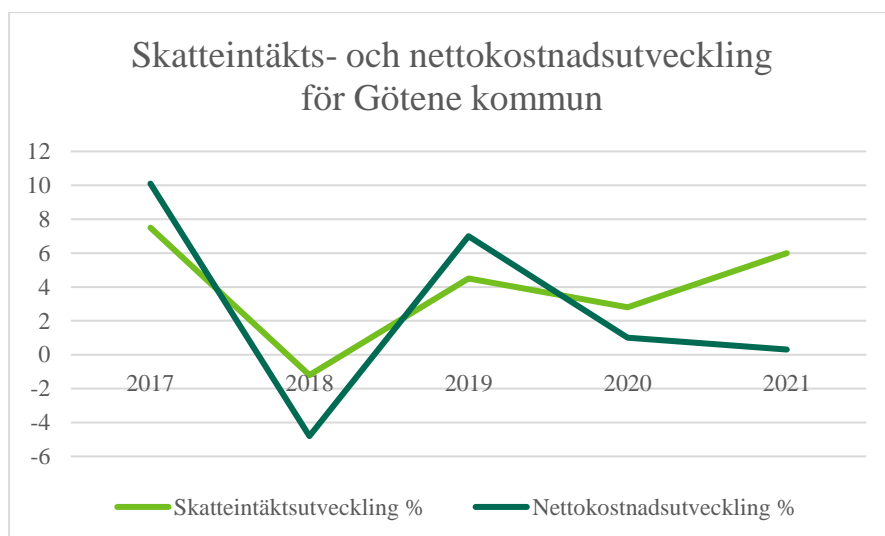
Jämfört med budget redovisar Götene kommun ett överskott med 63,5 mnkr. Verksamhetens nettokostnad har ett överskott med 37,0 mnkr. Skatteintäkter och statsbidrag har ett överskott med 25,2 mnkr och finansnettot har ett överskott med 1,3 mnkr.

*Kommentarer till budgetavvikelser finns i kapitel Driftredovisning.*

## Skatte- och nettokostnadsutveckling

| (Förändring i %)                                    | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|------|------|------|
| Skatteintäkt- och statsbidragsutveckling (kommunen) | 6,0  | 2,8  | 4,5  |
| Nettokostnadsutveckling (kommunen)                  | 0,3  | 1,0  | 7,0  |

Se diagram: Nettokostnadsutveckling samt skatte- och statsbidragsutveckling



Corona-pandemin har haft stor påverkan på kommunens skatteintäkter. För andra året i rad gör kommunsektorn ett starkt resultat. Enligt Sveriges kommuner och regioner beror överskottet på ökade skatteintäkter, tillfälliga pandemirelaterade tillskott och minskad efterfrågan på välfärdstjänster. Under 2021 var skatteintäkterna till kommuner och regioner cirka 25 miljarder högre än budgeterat, till följd av en snabbare återhämtning än väntat för svensk ekonomi. För Götene kommuns del blev det ett överskott av skatteintäkter och generella statsbidrag med 24,9 mnkr.

Under 2020 när pandemin tog fart sköt staten till stöd och ersättningar till företag och personer som drabbats av pandemin. Åtgärderna ledde till att skatteintäkterna inte påverkades i förväntad omfattning. Under 2021 har ekonomin vänt tillbaka snabbare än förväntat samtidigt som stora delar av de ökade statsbidragen ligger kvar.

Den stora ökningen av nettokostnadsutvecklingen som gjordes under 2019 beror främst på den partiella pensionsinlösen som gjordes det året. Under 2020 genomfördes ytterligare en partiell pensionsinlösen.

Nettokostnaderna 2021 har ökat med 0,3 procent jämfört med 2020. Ökningen av nettokostnaderna är lägre än skatteintäktsutvecklingen, vilket är en förutsättning för en hållbar ekonomi.

## Nettokostnadsandel

Löpande kostnader i procent av skatteintäkter och statsbidrag. I nettokostnadsandel ingår inte finansnetto.

| Procent (%)                                  | 2021        | 2020        | 2019        |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Verksamhetens andel                          | 88,3        | 93,0        | 95,1        |
| Avskrivningarnas andel                       | 3,0         | 3,4         | 3,1         |
| <b>Nettokostnadsandel före nedskrivning</b>  | <b>91,3</b> | <b>96,4</b> | <b>98,2</b> |
| Nedskrivningarnas andel                      | 0           | 0,2         | 0           |
| <b>Nettokostnadsandel efter nedskrivning</b> | <b>91,3</b> | <b>96,6</b> | <b>98,2</b> |

Götene kommuns nettokostnadsandel efter nedskrivningar ligger på 91,3 procent. Detta är lägre än måttet på 98 procent, som inte bör överstigas, för att kunna finansiera framtida investeringar. Under 2020 gjordes en partiell pensionsinlösen på 20,7 mnkr, detta medför att nettokostnadsandelen är högre än vad den annars hade varit. Nettokostnadsandelen utan den partiella pensionsinlösen som gjordes 2020, är 94,2 procent. Även 2019 gjordes en partiell pensionsinlösen med 27,2 mnkr.

## Årets investeringar

| Nettoinvesteringar       | 2021        | 2020        | 2019         |
|--------------------------|-------------|-------------|--------------|
| Götene kommun            | 51,6        | 40,0        | 74,3         |
| Götene Vatten & Värme AB | 22,9        | 16,3        | 34,6         |
| AB GöteneBostäder        | 4,5         | 3,4         | 2,9          |
| <b>Totalt</b>            | <b>79,0</b> | <b>59,7</b> | <b>111,9</b> |

Den budgeterade investeringsvolymen för kommunen uppgick 2021 till 95,2 mnkr (inkl. resultatöverföring på 29,6 mnkr), där 54,2 procent av investeringarna genomfördes till en investeringsvolym på 51,6 mnkr. Det största investeringsprojektet under året är ombyggnationen av centrumhuset med en budget på 20,2 mnkr. Anledning till budgetavvikelse för kommunen är delvis investeringar som inte genomförts och att vissa investeringar blivit billigare än budgeterat, samt investeringar som inte blivit klara under 2021. Det betyder att viss ombudgetering till 2022 kommer att ske.

Den budgeterade investeringsvolymen för koncernen var 124,4 mnkr (inkl. ombudgeteringar), med ett utfall på 79,0 mnkr vilket innebär att 63 procent av de budgeterade investeringarna genomfördes. Det ger en investeringsnivå på cirka 3 900 kr per invånare när det gäller kommunen och 5 900 kr per invånare för koncernen. Snittet för riket 2020 för investeringar per invånare för koncern var cirka 14 800 kr.

Götene Vatten & Värme har en investeringsbudget för 2021 på 23,7 mnkr och har investerat för 22,9 mnkr. Den största investeringen för Götene Vatten & Värme under året har varit utbyte av ledningsnät på Järnväggsgatan och delar av Grängsgatan samt utbyggnad av Svanvik etapp 3.

AB GöteneBostäder har en lägre investeringsvolym jämfört med kommunen och Götene vatten & Värme och de har en budgetavvikelse på 1,0 mnkr. De största investeringar under 2021 var renovering av tio st. lägenheter på Liljan 1. Projektering för nyproduktion av lägenheter samt ny utemiljö på Melonen 6 startade.

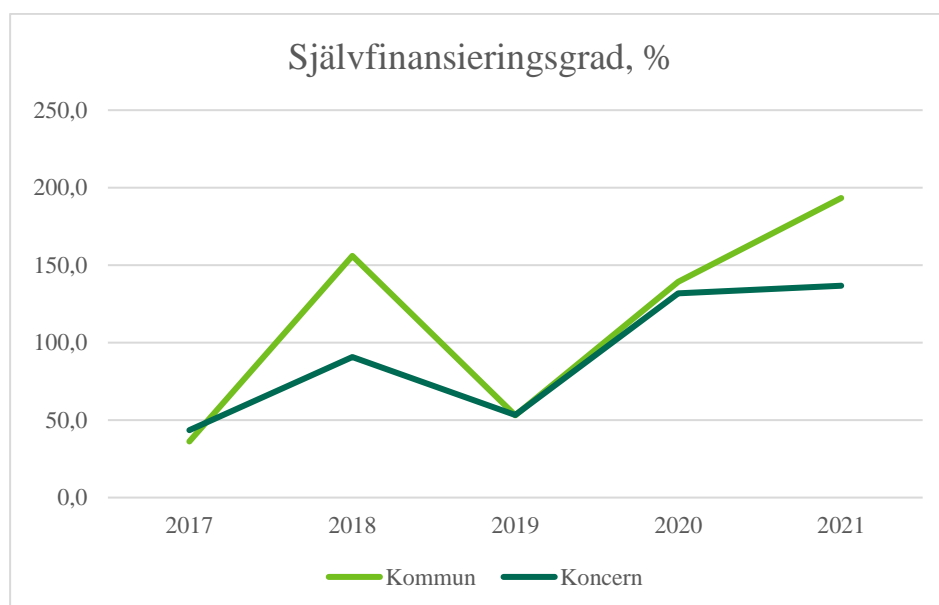
Under 2021 uppgick investeringarna till 200 procent av avskrivningskostnaderna för kommunen. Det är viktigt att kapitalkostnaderna hålls nere och inte tillåts ta en allt större andel av de tillgängliga resurserna i anspråk och därmed tränga undan annan verksamhet. Stora investeringsvolymerna ökar sårbarheten i kommunens ekonomi. Vid en höjning av investeringsnivån krävs även ett förbättrat resultat för att klara den framtida ekonomin.

## Självfinansieringsgrad av investeringarna

Andel internt tillförda medel som finansierar investeringarna.

| Procent (%)                      | 2021  | 2020  | 2019 |
|----------------------------------|-------|-------|------|
| Självfinansieringsgrad (kommun)  | 193,3 | 139,2 | 53,0 |
| Självfinansieringsgrad (koncern) | 136,7 | 131,8 | 53,2 |

Se diagram: självfinansieringsgrad



Självfinansieringsgraden för investeringarna 2021 är 193,3 procent för kommunen och 136,7 procent för koncernen. Det betyder att årets resultat plus årets avskrivningar har varit högre än årets investeringsvolym, både för kommunen och för koncernen. Om kommunen har en självfinansieringsgrad på investeringarna på över 100 procent, betyder det att kommunen stärker sitt finansiella handlingsutrymme. Om kommunen har flera år där självfinansieringsgraden understiger 100 procent, innebär det att det finns en risk att kommunen behöver låna pengar för att finansiera framtida investeringar.

## Soliditet

| Procent (%)  | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|------|------|------|
| Soliditet för kommunen   | 67,0 | 61,2 | 60,5 |
| Soliditet inklusive hela pensionsskulden och löneskatt (kommunen)  | 41,1 | 32,7 | 27,9 |
| Soliditet för koncernen  | 48,6 | 44,2 | 43,2 |
| Soliditet inklusive hela pensionsskulden och löneskatt (koncernen) | 32,0 | 26,1 | 22,6 |

Soliditet är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med eget kapital. Ju högre soliditet, desto mindre skuldsättning har kommunen.

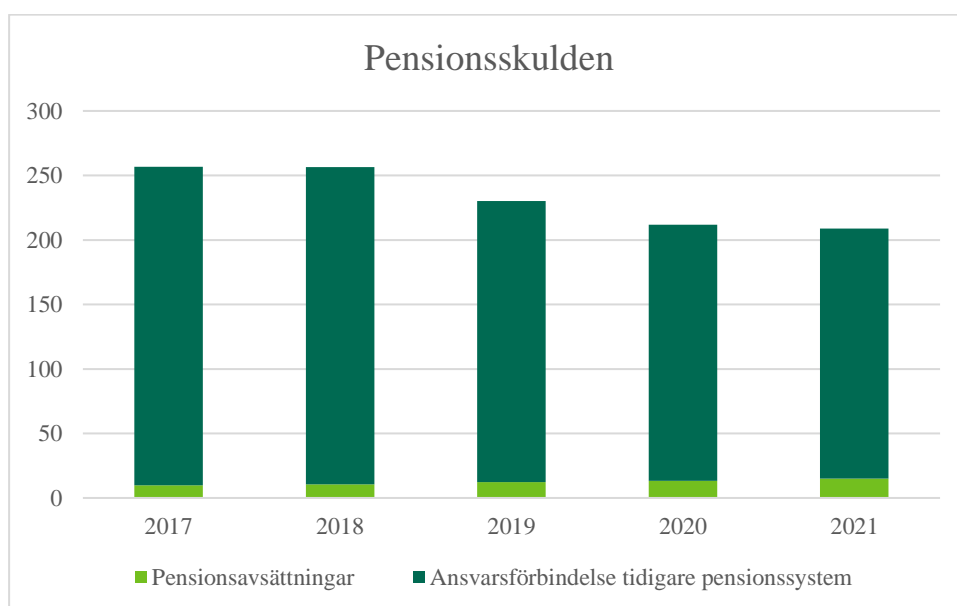
Kommunens soliditet inklusive pensionsförplikterna har under de senaste åren kontinuerligt ökat och ligger nu på 41,1 procent. Ökningen beror på en kombination av ett bra resultat tillsammans med de två partiella pensionsinlösen, under 2019 och 2020, som sänkt pensionsförplikterna (ansvarsförbindelsen). En soliditet inklusive hela pensionsskulden och löneskatt på 41,1 procent betyder att Götene kommun har nått sitt långsiktiga mål att ha en soliditet på minst 30 procent.

## Långfristiga skulder

| (mnkr)                         | 2021  | 2020  | 2019  |
|--------------------------------|-------|-------|-------|
| Långfristiga skulder (kommun)  | 11,8  | 12,4  | 13,4  |
| Långfristiga skulder (koncern) | 311,7 | 300,3 | 325,1 |

Kommunen har inga lån 2021. De långfristiga skulder som finns är investeringsinkomster som intäktsförs efter investeringens livslängd. Den största andelen till de långfristiga skulderna är lån som Götene Vatten & Värme AB och AB GöteneBostäder har hos Kommuninvest.

## Pensionsskuldens utveckling



Pensionsskulden har sedan 2017 minskat med 53,1 mnkr. De partiella pensionsinlösen som gjorts åren 2019 och 2020 på 27,2 mnkr respektive 20,7 mnkr (inklusive löneskatt) bidrar till minskningen.

## Kommunalskatt

| Procent (%)             | Götene kommun | Västra Götaland | Riket        |
|-------------------------|---------------|-----------------|--------------|
| Kommunens skattesats    | 22,12         | 21,38           | 20,71        |
| Landstinget Skattesats  | 11,48         | 11,48           | 11,56        |
| <b>Total skattesats</b> | <b>33,60</b>  | <b>32,86</b>    | <b>32,27</b> |

Källa: SCB.

En viktig del av bedömningen av en kommuns finansiella kapacitet är vilken möjlighet kommunen har att påverka sina inkomstkällor. En redan hög kommunalskatt ger till exempel ett mindre utrymme att öka skatteintäkterna genom att höja skatten.

Skattesatsen för Götene kommun på 22,12 procent är något högre än snittet för kommuner i Västra Götalandsregionen som är 21,38 procent. Vid jämförelse av den totala skattesatsen på 33,60 procent för invånarna i Götene kommun är denna högre än för snittet i riket som är på totalt 32,27 procent.

| Känslighetsanalys  | Förändring i mnkr |
|--|-------------------|
| Löneförändring med 1 % inklusive PO för samtlig personal i kommunen                      | 5,5               |
| Bruttokostnadsförändringar med 1 %   | 9,7               |
| Förändring av försörjningsstödet med 10 %  | 1,1               |
| Förändring av generella statsbidraget inklusive fastighetsavgift med 10 %                | 19,4              |
| Förändrad skattesats med 1 kr  | 28,4              |
| Genomsnittliga skatteintäkter vid förändring av befolkningen i kommunen med 100 invånare | 4,9               |

## Väsentliga personalförhållanden

### Inledning

Götene kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare som skapar delaktighet och utveckling. Götene kommun vill på bästa sätt ta till vara medarbetarnas kompetens och använda den för att stödja mötet med kommunens medborgare. Medarbetarna ska alltid ha Götene kommuns medborgares bästa som mål och bemöta medborgarna med respekt och värdighet. Personalredovisningen 2021 avser att ge en kort beskrivning och ett antal fakta kring kommunens personal och personalarbete. Siffrorna inom parentes avser år 2020.

### Vår personal

Antalet anställda har minskat med 9 (+20) personer. Antalet tillsvidareanställda har ökat med 23 (-3) personer och antalet visstidsanställda har minskat med 32 (+23) personer.

Socialnämnden totalt har ökat antalet tillsvidareanställda under året. Minskningen av visstidsanställda inom socialnämnden beror bland annat på att antalet personer i



arbetsmarknadspolitiska åtgärder i kommunen har minskat till 21 (44), vilket syns i statistiken på antalet som arbetar visstid.

**Tabell: Antalet anställda per nämnd**

|   | 2021        |            |              |              | 2020        |            |              |              |
|---|-------------|------------|--------------|--------------|-------------|------------|--------------|--------------|
|   | Tillsvidare | Visstid    | Totalt       | Andel %      | Tillsvidare | Visstid    | Totalt       | Andel %      |
| Nämnden för Utbildning, Kultur och Fritid | 391         | 45         | 436          | 41 %         | 387         | 60         | 447          | 41 %         |
| Socialnämnden                             | 514         | 62         | 576          | 53 %         | 497         | 79         | 576          | 53 %         |
| Kommunstyrelsen                           | 58          | 4          | 62           | 6 %          | 56          | 4          | 60           | 6 %          |
| <b>Summa</b>                              | <b>963</b>  | <b>111</b> | <b>1 074</b> | <b>100 %</b> | <b>940</b>  | <b>143</b> | <b>1 083</b> | <b>100 %</b> |

Nämnden för Utbildning, Kultur och Fritid har minskat antalet anställda något under året medan Kommunstyrelsen har ökat antalet anställda något under året.

Andelen visstidsanställda är 10,3 % (13,2 %) av samtliga månadsavlönade, vilket är en minskning i jämförelse med föregående år.

## Personalkostnad

**Tabell: Personalkostnad**

|                        | 2021        | 2020        | 2019       |
|------------------------|-------------|-------------|------------|
| Personalkostnad (mnkr) | 549,1       | 551,8       | 558,8      |
| <b>Förändring %</b>    | <b>-0,5</b> | <b>-1,3</b> | <b>8,6</b> |

Personalkostnad inklusive avgifter och pensionskostnader har minskat med 0,5% (-1,3%) jämfört med år 2020. 2019 gjordes en tjänstepensionsinlösen på 27,2 mnkr och 2020 gjordes en pensionsinlösen på 20,7 mnkr. 2021 har ingen pensionsinlösen gjorts. Exkluderas tjänstepensionsinlösen för 2020 är ökningen till 2021 3,4%.

## Semesterlöneskuld

**Tabell: Semesterlöneskuld**

|                             | 2021       | 2020       | 2019        |
|-----------------------------|------------|------------|-------------|
| Semesterlöneskuld (mnkr)    | 32,8       | 31,8       | 29,6        |
| <b>Förändring i procent</b> | <b>3,0</b> | <b>7,4</b> | <b>-3,0</b> |

Semesterlöneskulden har ökat med 1,0 mnkr, vilket motsvarar en ökning med 3,0 % (7,4 %). Skulden består av sparade semesterdagar, ej uttagna uppehållsdagar, intjänade feriedagar, kvarstående semesterdagar BEA samt ännu ej utbetald ersättning för övertid. Antalet kvarvarande semesterdagar har ökat något och uppgår till 16 893 (16 411) dagar eller motsvarande 15,7 dagar per månadsanställd.

Den okompenserade övertiden har ökat något bland månadsanställda med semestertjänst i jämförelse med föregående år. Den okompenserade tiden för såväl uppehållsanställda som för ferieanställda har ökat.

## Personalstatistik

**Tabell: Personalstatistik**

| Månadsavlönad personal          | 2021   | 2020   | 2019   |
|---------------------------------|--------|--------|--------|
| Medelålder                      | 45,0   | 44,7   | 44,5   |
| Genomsnittlig tjänstgöringsgrad | 93,7%  | 93,3%  | 92,9%  |
| Medellön totalt                 | 31 867 | 31 221 | 30 352 |
| - kvinnor                       | 31 682 | 31 001 | 30 134 |
| - män                           | 32 857 | 32 451 | 31 546 |
| Personalomsättning tillsvidare  | 8,9 %  | 10,6 % | 12,5 % |
| varav pension/sjukersättning    | 2,2 %  | 2,6 %  | 1,7 %  |

Medelåldern är i stort sett oförändrad och är nu 45,0 (44,7) år.

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden har ökat och är nu 93,7 % (93,3 %).

Sysselsättningsgraden har ökat bland såväl kvinnor som män. Kvinnors sysselsättningsgrad är nu 93 % (92,7 %) och männen sysselsättningsgrad är 97 % (95,9 %). 72,2 % (70,9 %) av kvinnorna är anställda på heltid och motsvarande siffra för männen är 85,1 % (82,6 %).

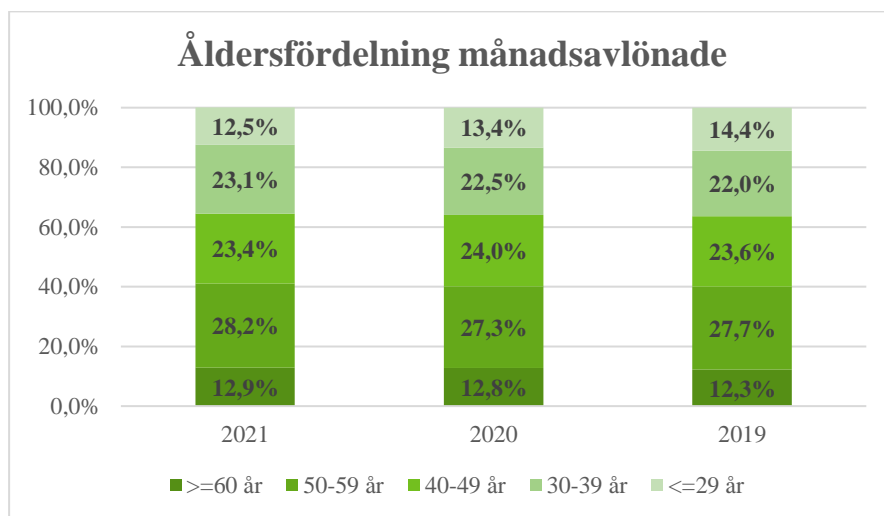
Heltidsanställningar och att de anställda arbetar heltid är eftersträvansvärt för att möta kommunens rekryteringsbehov och att gå mot en heltidsorganisation enligt SKR:s avtal med Kommunal.

Löneskillnaden mellan kvinnor och män är 96,4 % (95,5 %), vilket innebär att löneskillnaden är densamma i jämförelse med föregående år (medellön för kvinnor/medellön för män).

Löneskillnaden beror på att männen finns inom andra yrkesområden med en annan lönebild.

Personalomsättningen har varit 8,9 % (10,6 %), vilket är en minskning från föregående år. Av personalomsättningen var 2,2 % (2,6 %) pensionsavgångar, vilka har minskat något i jämförelse med föregående år. Personalomsättningen har varit störst i grupperna socialsekreterare, sjuksköterskor, undersköterskor, stödassistenter, lärare och förskollärare. Den största personalomsättningen exklusive pensionsavgångar finns inom sektor Omsorg med 8,6 % (9,1 %). Kommunstyrelsens verksamheter hade en personalomsättning på 3,4 % (5,4 %) och sektor Barn- och utbildning 4,9 % (7,2 %).

**Diagram 1: Åldersfördelning**



Andelen äldre arbetstagare i kommunen (60 år eller äldre) har ökat marginellt jämfört med föregående år och är nu 12,9 % (12,8 %). Andelen yngre (under 29 år) har minskat och är nu 12,5 % (13,4 %).

Andelen anställda som är yngre än 50 år är 58,9 % (56,8 %), vilket är en ökning jämfört med föregående år.

**Tabell: Årsarbetare mm**

|   | 2021  | 2020  | 2019  |
|---|-------|-------|-------|
| Antal årsarbetare 31 dec tillsvidareanställda | 907   | 881   | 878   |
| Antal personer 31 dec                         | 1 074 | 1 083 | 1 063 |
| <i>varav:</i>                                 |       |       |       |
| - tillsvidareanställda                        | 963   | 940   | 943   |
| - visstidsanställda med månadslön             | 111   | 143   | 120   |
| - heltid                                      | 74 %  | 73 %  | 72 %  |
| - deltid                                      | 26 %  | 27 %  | 28 %  |
| - kvinnor                                     | 83 %  | 83 %  | 83 %  |
| - män   | 17 %  | 17 %  | 17 %  |

Årsarbetare är ett mått som innebär att den sammanlagda sysselsättningsgraden omräknas för alla anställda till heltid. Antalet tillsvidareanställda årsarbetare uppgår till 907 (881) vilket är en ökning med 26 årsarbetare sedan föregående år. Antalet anställda har minskat medan antalet årsarbetare har ökat, vilket beror på att sysselsättningsgraden ökat samt att antalet heltider har ökat. Under året har kommunen använt timanställda motsvarande ca 64,5 (70) årsarbetare. I denna siffra ingår semestervikarier, som i enlighet med kollektivavtalet anställs med lön per arbetad timme.

Andelen män anställda i kommunen är nu 17 % (17 %) av alla månadsavlönade vilket är oförändrat i jämförelse med föregående år.

## Pensioner

**Tabell: Pensioner**

|                          | 2021  | 2020  | 2019  |
|--------------------------|-------|-------|-------|
| Pensionskostnad (mnkr)   | 49,6  | 68,4  | 78,0  |
| Pensionsåtaganden (mnkr) | 208,9 | 211,9 | 230,1 |

Pensionskostnaderna inkluderar följande poster:

- Pensionsutbetalningar enligt avtal tidigare än 1998.
- Individuell del enligt avtal från och med 1998.
- Garantipension/särskild ålderspension med mera.
- Försäkringsavgifter.
- Förvaltningsavgifter.
- Skuldförändringar.
- Särskild löneskatt på pensioner.

Pensionsåtaganden består av:

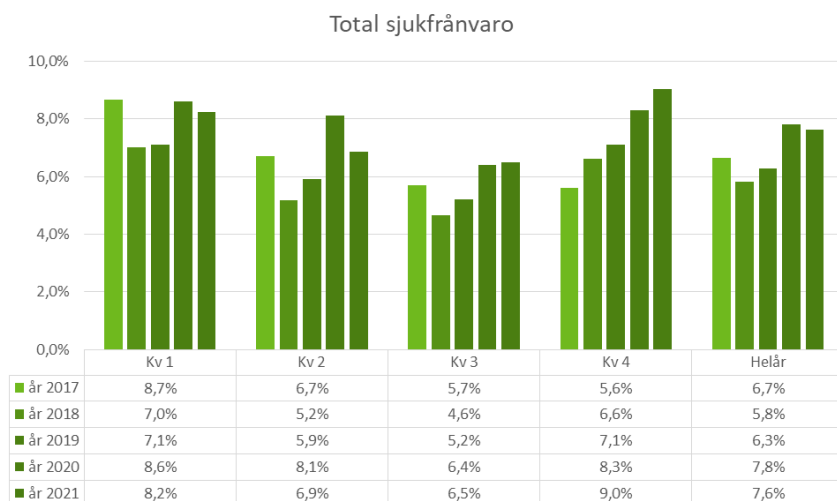
- Ansvarsförbindelse
- Pensionsavsättning

## Sjukfrånvaro

**Tabell: Sjukfrånvaro %**

| År           | 2021  | 2020  | 2019  |
|--------------|-------|-------|-------|
| Sjukfrånvaro | 7,6 % | 7,8 % | 6,3 % |

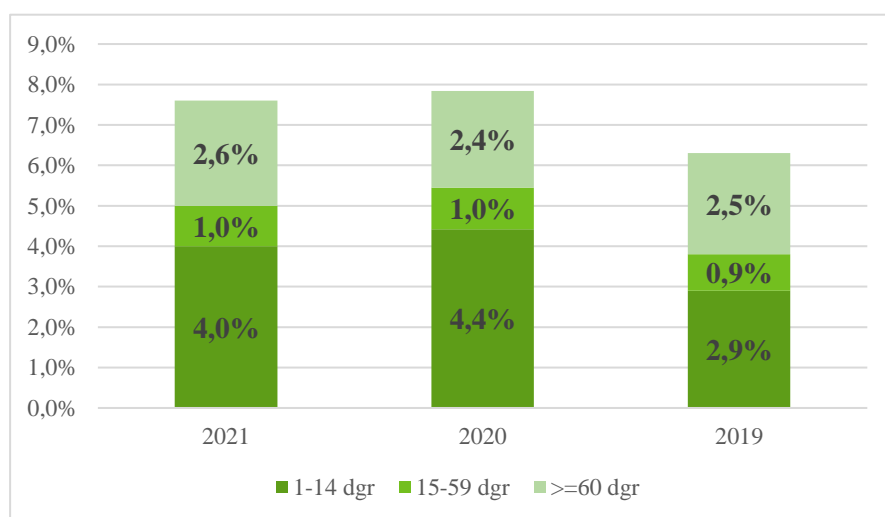
Sjukfrånvaron i Götene kommun har minskat i jämförelse med föregående år.



I ovanstående diagram visas sjukfrånvarons utveckling från 2017 och framåt. Sjukfrånvaron minskade 2018 men började öka något igen 2019. 2020 och 2021 var sjukfrånvaron högre på grund av pandemin.

Sjukfrånvaron har minskat något bland såväl kvinnor som män och var för helåret 2021 8,2 % (8,3 %) respektive 5,3 % (5,9 %). Sjukfrånvaron har minskat bland anställda i åldersintervallet ≤ 29 år medan den är oförändrad i övriga åldersintervaller. Minskningen av sjukfrånvaron från 2020 är marginell och beror på att sjukfrånvaron på grund av coronapandemin har stabiliserats på en hög nivå. Medarbetare uppmanades att stanna hemma vid minsta förkylningssymptom för att förhindra smittspridning. Därför har korttidsfrånvaron ökat de senaste två åren, se diagram nedan. Sjukfrånvaron har under 2021 ökat inom kommunstyrelsens verksamhet medan den har minskat inom nämnden för Utbildning, kultur och fritid sedan 2020. Inom socialnämnden är sjukfrånvaron oförändrad sedan 2020.

#### Diagram: Sjukfrånvaron per intervall



I ovanstående diagram visas sjukfrånvaron uppdelad efter antal dagar på sjukfrånvaron. Korttidsfrånvaron har minskat, 4,0 % (4,4 %) jämfört med föregående år. Sjukfrånvaron i intervallet 15-59 dagar ligger stabilt kring 1 %. Den långa sjukfrånvaron ≥ 60 dagar har ökat något och är nu 2,6% (2,4 %).

Tabell: Sjukfrånvaro i % per intervall

| År            | 2021       |                  | 2020       |                  | 2019       |                  |
|---------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|
|               | %          | Andel av total % | %          | Andel av total % | %          | Andel av total % |
| 1–14 dagar    | 4,0        | 53               | 4,4        | 56               | 2,9        | 46               |
| 15–59 dagar   | 1,0        | 13               | 1,0        | 14               | 0,9        | 14               |
| ≥ 60 dagar    | 2,6        | 34               | 2,4        | 31               | 2,5        | 40               |
| <b>Totalt</b> | <b>7,6</b> | <b>100</b>       | <b>7,8</b> | <b>100</b>       | <b>6,3</b> | <b>100</b>       |

## Sjukfrånvaro överstigande 59 dagar

Antalet anställda med längre sjukskrivningar är 50 (37) personer, vilket är en ökning sedan föregående år. Av dessa har antalet personer med hel sjukskrivning ökat från 27 till 32 personer medan antalet med partiell sjukskrivning har ökat från 10 till 18 personer. Den psykiska ohälsan har ökat under 2021 och står för cirka 60 % (50 %) av de långa sjukskrivningarna.

| Antal personer med hel eller partiell sjukfrånvaro ≥ 60 dagar, mät datum 31 december respektive år | 2021      | 2020      | 2019      |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Helt sjukskrivna inkl. Rehabersättning   | 32        | 27        | 24        |
| Partiellt sjukskrivna  | 18        | 10        | 9         |
| <b>Summa</b>   | <b>50</b> | <b>37</b> | <b>33</b> |

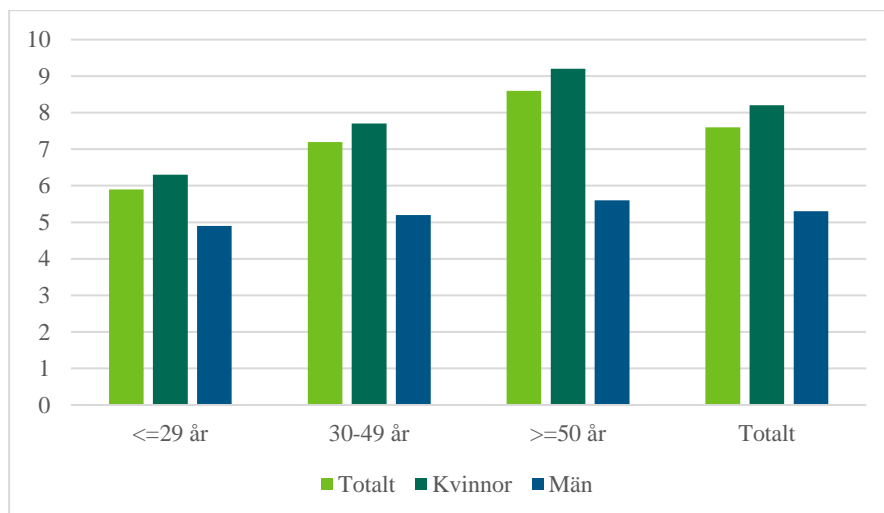
## Sjukfrånvaro per kön och ålder

Sjukfrånvaron har ökat bland både kvinnor och män och i samtliga åldersintervaller. Ökningen av sjukfrånvaron beror på coronapandemin som pågått sedan mars. Medarbetare uppmanades att stanna hemma vid minsta förkylningssymptom för att förhindra smittspridning. Därför har korttidsfrånvaron ökat markant, se diagram nedan. Sjukfrånvaron har ökat inom samtliga nämnder.

Tabell: Sjukfrånvaro per ålder och kön (%)

| Sjukfrånvaro % | 2021       |            |            | 2020       |            |            | 2019       |            |            |
|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                | Totalt     | Kvinnor    | Män        | Totalt     | Kvinnor    | Män        | Totalt     | Kvinnor    | Män        |
| ≤ 29 år        | 5,9        | 6,3        | 4,9        | 6,9        | 7,7        | 5,1        | 5,0        | 5,5        | 3,9        |
| 30-49 år       | 7,2        | 7,7        | 5,2        | 7,3        | 7,7        | 5,7        | 6,3        | 6,6        | 4,9        |
| ≥ 50 år        | 8,6        | 9,2        | 5,6        | 8,7        | 9,0        | 6,7        | 6,7        | 7,2        | 4,5        |
| <b>Totalt</b>  | <b>7,6</b> | <b>8,2</b> | <b>5,3</b> | <b>7,8</b> | <b>8,3</b> | <b>5,9</b> | <b>6,3</b> | <b>6,7</b> | <b>4,5</b> |

**Diagram: Sjukfrånvaro 2021 – jämförelse i åldersintervall och kön**



Inom Götene kommun som arbetsgivare finns inte de yrkesområden med lägre sjukfrånvaro, som exempelvis tekniskt arbete samt gymnasieskola, representerade i kommunen utan endast de grupper där sjukfrånvaron är som högst, det vill säga kvinnodominerade grupper inom vård, omsorg och skola. Detta måste beaktas när jämförelse sker med övriga kommuner avseende den totala sjukfrånvaron.

Arbetet med att förebygga sjukskrivningar och aktiv rehabilitering vid sjukfrånvaro fortsätter inom kommunen. Coronapandemin har dock delvis hindrat det förebyggande arbetet eftersom medarbetare uppmanas att stanna hemma vid minsta förkylningssymptom. Karensdagen ersätts med ett schablonbelopp från Försäkringskassa i syfte att förhindra att ekonomin gör att personal går till arbetet trots symptom. Vidare har kravet på läkarintyg från dag 8 tillfälligt tagits bort i syfte att avlasta vården under pandemin.

I samverkan med företagshälsovården erbjuds medarbetare i förebyggande syfte och vid sjukfrånvaro hälsosamtal när chef bedömer att detta kan vara ett stöd för såväl medarbetare som chef vid till exempel oklar eller återkommande sjukfrånvaro. Med hjälp av hälsosamtalen kan rätt åtgärder sättas in, med mål att minska frånvaron/ohälsa. Coronapandemin har påverkat även detta men företagshälsovården har ändå fortsatt med hälsosamtal när det har efterfrågats.

## Attraktiv arbetsgivare och personalarbete

Götene kommun vill vara en attraktiv arbetsgivare och det finns många olika delar att arbeta med för att utveckla kommunens attraktivitet som arbetsgivare.

Äldreomsorgslyftet syftar till att stärka kompetensen inom vård och omsorg genom att ge ny och befintlig personal möjlighet att genomgå utbildning till undersköterska på betald arbetstid. 15 medarbetare har påbörjat och flera har avslutat sin undersköterskeutbildning inom ramen för äldreomsorgslyftet. Ytterligare 12-14 medarbetare har fått sin utbildning till barnskötare respektive undersköterska inom funktionshinderområdet via medel från Omställningsfonden.

Götene kommun har haft en inspektion från Arbetsmiljöverket gällande kommunens årliga uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet. Ett arbete har genomförts under hösten utifrån resultatet av inspektionen. En utbildning av chefer och skyddsombud var planerad men fick senareläggas på grund av pandemin.

För att klara kompetensförsörjningen måste fler arbeta mer. Kommunals avtal 2016 och 2020 innebär att alla arbetsgivare ska med utgångspunkt från verksamhetens behov och resurser gå från en deltidsorganisation till en heltidsorganisation. Målsättningen är att tillsvidareanställning på heltid ska vara det normala vid nyanställning och att redan anställda medarbetare i högre

utsträckning ska arbeta heltid. Om en större andel av de anställda arbetar heltid så behöver inte lika många nya medarbetare rekryteras.

Helhetsprojektet, utifrån avtalet, har under året kommit igång ordentligt. Bland annat har en planering gjorts för att avveckla timbanksavtalet under 2022 för övergång till fasta scheman enligt Allmänna Bestämmelser (AB). Projektet innebär även andra delar som till exempel planering för en bemanningsenhet.

I övrigt har mycket fått ställas in på grund av Corona-pandemin.

## Chefsutveckling

Chefsdagar har genomförts med samtliga kommunens chefer. Första dagen gav Olof Röhlander cheferna inspiration till arbetsglädje och motivation. Den andra dagen gav Per Andersson (löne-Per) cheferna en genomgång av lönebildning under temat ”Lön och verksamhetsutveckling”. Temat ”Lön och verksamhetsutveckling” fortsatte i början av hösten och handlade då om lönekriterier.

Temaområde för ledarutvecklingen har varit ”Motivation utifrån ett chefs- och ledarperspektiv”. Motivation har varit, är och fortsätter att vara ett område av intresse för många, inte minst ur ett vardagsnära praktiskt perspektiv. Utbildningen var framtagen i samverkan med Högskolan i Skövde och omfattade en inspirationsföreläsning och tre utbildningsdagar. I ledarutvecklingsprogrammet ”Motivation utifrån chefs- och ledarperspektiv” har sex halvdagar kunnat genomföras via Zoom. Programmet är framtaget gemensamt med Högskolan i Skövde och innehåller totalt sex halvdagar.

En introduktionsutbildning för nya chefer har genomförts i samverkan med Grästorp och Essunga. Under året har utbildningsdagar genomförts kring grundläggande kunskap i personalfrågor, arbetsmiljö och rehabilitering, ekonomifrågor, kommunal förvaltning samt kommunikation och coachande samtal.

Utbildningen Framtida ledare avslutade i början av året och en ny utbildning startade i december. Det är kommunerna i Västra Skaraborg som tagit fram ett gemensamt utvecklingsprogram för medarbetare som i framtiden är intresserade av att arbeta som ledare i någon av kommunerna. Programmet omfattar cirka 9 dagar under året 2021-2022. Utbildningen lägger en grund för ett eventuellt framtida uppdrag som ledare och ger såväl teoretiska som praktiska kunskaper.

Ett arbete har genomförts för att ta fram en introduktionsplan för nya chefer utifrån sektor Ledning och stöds verksamheter. Målet är att kommunen utifrån Ledning och stöds områden ska ha kunniga, trygga och uppdaterade chefer.

## Framtiden

Götene kommun måste som arbetsgivare måste fortsätta arbeta strategiskt för att attrahera arbetskraften kommunen behöver och samtidigt behålla och utveckla den personal vi har anställd. Ett arbete pågår för att ta fram en personal- och kompetensförsörjningsplan som visar på ett nuläge och kommande rekryteringsbehov. Planen ska också innehålla aktiviteter i syfte att sätta Götene på kartan för presumtiva medarbetare som idag studerar på högskolor/universitet.

Sjukfrånvaron har under året stabiliserats på en högre nivå på grund av coronapandemin och arbetet med att minska sjukfrånvaron måste fortsätta efter att pandemin är över. Kan kommunen få tillbaka fler sjukskrivna i arbete bidrar det till att inte lika många nya medarbetare behöver rekryteras.

Inom löneområdet är de offentliganställdas lönenivåer fortsatt en utmaning att hantera då kommunen får konkurrera om den kvalificerade arbetskraften med såväl de större kommunerna som privata sektorn. Ska vi konkurrera med marknadsmässiga löner inom olika områden, påverkar det lönepolitiken i stort.



# Ekonomiska sammanställningar

## Resultaträkning

| (mnkr)                              | Not      | Kommunen      |               | Sammanställd  |               |
|-------------------------------------|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                     |          | 2021          | 2020          | 2021          | 2020          |
| Verksamhetens intäkter              | 1        | 198,8         | 192,8         | 346,8         | 333,6         |
| Verksamhetens kostnader             | 2        | -946,3        | -914,9        | -1063,3       | -1033,1       |
| <i>Jämförelsestörande post</i>      | 3        | 0,0           | -20,7         | 0,0           | -20,7         |
| Avskrivningar                       | 4        | -25,8         | -26,9         | -46,7         | -47,3         |
| Nedskrivningar                      | 5        | 0,0           | -1,5          | 0,0           | -1,5          |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b> |          | <b>-773,2</b> | <b>-771,0</b> | <b>-763,2</b> | <b>-769,0</b> |
| Skatteintäkter                      | 6        | 645,5         | 615,8         | 645,5         | 615,8         |
| Generella statsbidrag o utjämning   | 7        | 201,0         | 183,0         | 201,0         | 183,0         |
| <b>Verksamhetens resultat</b>       |          | <b>73,2</b>   | <b>27,7</b>   | <b>83,3</b>   | <b>29,8</b>   |
| Finansiella intäkter                | 8        | 1,2           | 1,7           | 0,6           | 1,0           |
| Finansiella kostnader               | 8        | -0,6          | -0,7          | -2,7          | -2,7          |
| <b>Resultat efter fin. Poster</b>   |          | <b>73,9</b>   | <b>28,8</b>   | <b>81,2</b>   | <b>28,0</b>   |
| Extraordinära intäkter/kostnader    |          | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0           |
| <b>Årets resultat</b>               | <b>9</b> | <b>73,9</b>   | <b>28,8</b>   | <b>81,2</b>   | <b>28,0</b>   |

Verksamhetens intäkter är högre under 2021 jämfört med 2020. Orsaken till detta är bland annat på intäkter för försäljning av Västerby skolan, avverkning av skog samt förändring av avsättningen för återställning av Skog. Däremot har intäkter för riktade statsbidrag minskat när det gäller projekt ”mindre barngrupper”.

Verksamhetens kostnaders ökning beror på bland annat ökade sjuklönekostnader på grund av COVID-19. Även kostnader för infrastruktur för E20.

## Kassaflödesanalys

| (mnkr)   | Not | Kommunen     |              | Sammanställd |              |
|--|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  |     | 2021         | 2020         | 2021         | 2020         |
| <b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>                                  |     |              |              |              |              |
| Årets resultat   | 9   | 73,9         | 28,8         | 81,2         | 28,0         |
| Justering för av- och nedskrivningar                             |     | 25,8         | 28,3         | 44,3         | 48,7         |
| Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster             | 10  | -8,2         | 0,1          | -6,8         | 0,4          |
| <i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i> |     |              |              |              |              |
|  |     | 91,5         | 57,2         | 118,7        | 77,1         |
| Ökning (-) / minskning (+) kortfristiga fordringar               |     | -99,8        | -12,0        | -88,8        | 4,0          |
| Ökning (-) / minskning (+) exploateringsstillgångar              |     | -3,5         | -2,6         | -8,8         | -2,9         |
| Ökning (+) / minskning (-) kortfristiga skulder                  |     | -14,8        | 25,8         | -29,6        | 28,6         |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>                  |     | <b>-26,6</b> | <b>68,4</b>  | <b>-8,6</b>  | <b>106,8</b> |
| <b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>                                  |     |              |              |              |              |
| Köp av materiella anläggningstillgångar                          | 11  | -47,9        | -37,5        | -77,4        | -58,4        |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar                  | 12  | 7,1          | 0,5          | 10,1         | 0,8          |
| Nedskrivning av immateriella anläggningstillgångar               |     |              |              |              |              |
| Köp av finansiella anläggningstillgångar                         | 13  | -1,3         | 0,0          | -1,3         | 0,0          |
| Försäljning av finansiella anläggningstillgångar                 | 14  | 0,0          | 0,5          | 0,0          | 0,0          |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>                  |     | <b>-42,1</b> | <b>-36,5</b> | <b>-68,5</b> | <b>-57,6</b> |
| <b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>                                 |     |              |              |              |              |
| Nyupptagna lån   |     |              |              | 19,5         | 0,0          |
| Minskning av långfristig skuld                                   | 15  |              |              | -13,6        | -24,1        |
| Investeringsinkomster  |     | -0,5         | -1,0         | -0,5         | 2,9          |
| Förändring av förutbetalda anslutningsavgifter                   |     |              |              | 5,6          | -1,0         |
| Ökning (-) / minskning (+) av långfristiga fordringar            | 16  | -1,6         | 2,3          | -1,6         | -0,2         |
| <b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>                 |     |              | <b>1,4</b>   | <b>9,4</b>   | <b>38,9</b>  |
| <b>Summa kassaflöde från kommunens verksamhet</b>                |     | <b>-70,8</b> | <b>33,3</b>  | <b>-67,7</b> | <b>-11,1</b> |
| <b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>  |     |              |              |              |              |
| Likvida medel vid årets början                                   |     | 107,9        | 74,6         | 123,8        | 107,6        |
| Likvida medel vid årets slut                                     |     | 37,1         | 107,9        | 56,1         | 96,5         |
| <b>Förändring likvida medel</b>                                  |     | <b>-70,8</b> | <b>33,3</b>  | <b>67,7</b>  | <b>-11,1</b> |

## Balansräkning

| (mnkr)   | Kommunen |              |              | Sammanställd   |                |
|--|----------|--------------|--------------|----------------|----------------|
|  | Not      | 2021         | 2020         | 2021           | 2020           |
| <b>TILLGÅNGAR</b>                              |          |              |              |                |                |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                   |          |              |              |                |                |
| <i>Immateriella anläggningstillgångar</i>      |          |              |              |                |                |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i>        |          |              |              |                |                |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar      | 17       | 428,8        | 409,3        | 608,0          | 591,0          |
| Maskiner och inventarier                       | 18       | 37,7         | 42,1         | 250,3          | 247,8          |
| Övriga materiella anläggningstillgångar        |          |              |              | 3,0            |                |
| <i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>  |          | 466,5        | 451,4        | 861,2          | 838,8          |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i>       |          |              |              |                |                |
| Värdepapper, andelar                           | 19       | 37,6         | 36,2         | 14,1           | 12,8           |
| Långfristiga fordringar                        | 20       | 3,5          | 2,0          | 4,3            | 1,6            |
| <i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i> |          | 41,1         | 38,2         | 18,4           | 14,4           |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>             |          | <b>507,6</b> | <b>489,6</b> | <b>879,6</b>   | <b>853,2</b>   |
|  |          |              |              |                |                |
| <b>Bidrag till infrastruktur</b>               |          | 0,0          | 0,0          | 0,0            | 0,0            |
|  |          |              |              |                |                |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                   |          |              |              |                |                |
| Förråd m.m (exploateringstillg)                |          | 23,2         | 19,8         | 33,5           | 22,6           |
| Fordringar                                     | 21       | 113,4        |              | 130,8          |                |
| Kortfristiga placeringar                       | 21       | 65,0         | 78,5         | 60,6           | 96,1           |
| Kassa och bank                                 |          | 37,0         | 107,9        | 56,1           | 123,8          |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>             |          | <b>238,6</b> | <b>206,2</b> | <b>281,0</b>   | <b>242,5</b>   |
|  |          |              |              |                |                |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                        |          | <b>746,2</b> | <b>695,7</b> | <b>1 160,6</b> | <b>1 095,7</b> |
|  |          |              |              |                |                |
| <b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>  |          |              |              |                |                |
| <b>Eget kapital</b>                            |          |              |              |                |                |
| Årets resultat                                 |          | 73,9         | 28,8         | 81,2           | 28,0           |
| <i>Varav årets avs till RUR</i>                |          | 0,0          | 10,0         | 0,0            | 0,0            |
| Resultatutjämningsreserv (RUR)                 |          | 40,3         | 40,3         | 40,3           | 40,3           |
| Balanserat resultat                            | 22       | 385,4        | 356,6        | 443,8          | 415,9          |
| <b>Summa eget kapital</b>                      |          | <b>499,6</b> | <b>425,7</b> | <b>565,2</b>   | <b>484,2</b>   |
|  |          |              |              |                |                |
| Pensionsavsättningar                           |          | 15,0         | 13,4         | 15,0           | 13,4           |
| Övriga avsättningar                            |          | 39,0         | 48,7         | 56,4           | 64,5           |
| <b>Avsättningar</b>                            | 23       | <b>54,0</b>  | <b>62,1</b>  | <b>71,4</b>    | <b>77,9</b>    |
|  |          |              |              |                |                |

| (mnkr)  | Kommunen |              | Sammanställd |                |                |
|---|----------|--------------|--------------|----------------|----------------|
|   | Not      | 2021         | 2020         | 2021           | 2020           |
| <b>Skulder</b>                                      |          |              |              |                |                |
| Långfristiga skulder                                | 24       | 11,8         | 12,4         | 311,7          | 300,3          |
| Kortfristiga skulder                                | 25       | 180,7        | 195,5        | 212,3          | 233,4          |
| <b>Summa skulder</b>                                |          | <b>192,5</b> | <b>207,9</b> | <b>524,0</b>   | <b>533,7</b>   |
|   |          |              |              |                |                |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b> |          | <b>746,1</b> | <b>695,7</b> | <b>1 160,6</b> | <b>1 095,9</b> |
|   |          |              |              |                |                |
| <b>PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER</b>                |          |              |              |                |                |
| Ställda panter                                      |          |              |              |                |                |
| Fastighetsinteckningar                              |          |              |              |                |                |
| <b>Ansvarsförbindelser</b>                          |          |              |              |                |                |
| Pensionsförpliktelser                               | 26       | 193,9        | 198,5        | 193,9          | 198,5          |
| Borgensåtaganden, beviljad                          | 27       | 754,7        | 754,3        |                |                |
| Borgensåtagande, nyttjad                            | 27       | 534,0        | 540,0        |                |                |
| Hyses- och leasingkostnader                         | 28       | 130,2        | 137,1        |                |                |

## Notförteckning

| (mnkr)  | Kommunen     |              | Sammanställd |              |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | 2021         | 2020         | 2021         | 2020         |
| <b>Not 1 Verksamhetens intäkter</b>                             |              |              |              |              |
| Bidrag  | 89,9         | 93,7         | 89,9         | 93,7         |
| Taxor och avgifter  | 24,7         | 23,7         | 131,3        | 133,1        |
| Hyor och arrenden   | 15,9         | 16,3         | 45,4         | 45,4         |
| Försäljningsmedel   | 11,4         | 8,5          | 22,7         | 10,8         |
| Försäljning av verksamheter o entreprenader                     | 46,7         | 47,7         | 46,7         | 47,6         |
| Försäljning av exploateringsfastigheter o anläggningstillgångar | 10,1         | 3,0          | 10,1         | 3,0          |
| <b>Summa</b>  | <b>198,8</b> | <b>192,8</b> | <b>346,2</b> | <b>333,6</b> |
|   |              |              |              |              |
| <b>Not 2 Verksamhetens kostnader</b>                            |              |              |              |              |
| Kostnader för arbetskraft                                       | 549,1        | 551,8        | 578,1        | 580,5        |
| Entreprenad o köp av verksamhet                                 | 159,7        | 167,5        | 159,7        | 167,5        |
| Transporter o resor   | 21,3         | 23,4         | 21,3         | 23,4         |
| Bidrag och transfereringar                                      | 27,0         | 23,1         | 27,0         | 23,1         |
| Hyor  | 79,7         | 75,0         | 79,7         | 75,0         |
| Driftkostnader  |              |              | 49,5         | 55,9         |
| Reparation o underhåll  |              |              | 22,5         | 22,1         |
| Energiskatt o punktskatt  |              |              | 0,8          | 0,8          |

| (mnkr)   | Kommunen     |              | Sammanställd  |                |
|--|--------------|--------------|---------------|----------------|
|  | 2021         | 2020         | 2021          | 2020           |
| Övriga kostnader                                   | 109,5        | 74,0         | 124,7         | 84,8           |
| <b>Summa</b>                                       | <b>946,3</b> | <b>914,9</b> | <b>1063,3</b> | <b>1 033,1</b> |
| <b>Not 3 Jämförelsestörande kostnader</b>          |              |              |               |                |
| Partiell pensionsinlösen                           | 0,0          | 20,7         | 0,0           | 20,7           |
| <b>Summa</b>                                       | <b>0,0</b>   | <b>20,7</b>  | <b>0,0</b>    | <b>20,7</b>    |
| <b>Not 4 Avskrivningar</b>                         |              |              |               |                |
| Avskrivning fastigheter och anläggningar           | 20,7         | 20,2         | 27,0          | 26,3           |
| Avskrivning maskiner och inventarier               | 5,1          | 6,6          | 19,7          | 21,1           |
| <b>Summa</b>                                       | <b>25,8</b>  | <b>26,9</b>  | <b>46,7</b>   | <b>47,4</b>    |
| <b>Not 5 Nedskrivningar</b>                        |              |              |               |                |
| Nedskrivning Hällesäter förskola (Hällesäter 5:18) | 0,0          | 0,3          | 0,0           | 0,3            |
| Nedskrivning Lillelunda förskola                   | 0,0          | 1,2          | 0,0           | 1,2            |
| <b>Summa</b>                                       | <b>0,0</b>   | <b>1,5</b>   | <b>0,0</b>    | <b>1,5</b>     |
| <b>Not 6 Skatteintäkter</b>                        |              |              |               |                |
| Kommunalskatteintäkter                             |              |              |               |                |
| Preliminära skatteintäkter                         | 628,3        | 628,4        |               |                |
| Slutavräkning föregående år                        | 2,2          | -3,2         |               |                |
| Prognos slutavräkning innevarande år               | 15,1         | -9,4         |               |                |
| <b>Summa</b>                                       | <b>645,5</b> | <b>615,8</b> |               |                |
| <b>Not 7 Kommunalekonomisk utjämning</b>           |              |              |               |                |
| Inkomstutjämningsbidrag                            | 136,4        | 133,6        |               |                |
| Regleringsbidrag                                   | 39,2         | 13,5         |               |                |
| Fastighetsavgift                                   | 34,9         | 31,1         |               |                |
| Flyktingbidrag                                     | 0,0          | 3,2          |               |                |
| stärka välfärden                                   | 6,4          | 24,8         |               |                |
| Kostnadsutjämningsavgift                           | -15,8        | -17,8        |               |                |
| Avgift/bidrag till LSS-utjämning                   | -0,1         | -5,4         |               |                |
| <b>Summa kommunalekonomisk utjämning</b>           | <b>201,0</b> | <b>183,0</b> |               |                |
|  |              |              |               |                |
|  |              |              |               |                |
|  |              |              |               |                |
|  |              |              |               |                |
|  |              |              |               |                |

| (mnkr)  | Kommunen    |             | Sammanställd |             |
|---|-------------|-------------|--------------|-------------|
|   | 2021        | 2020        | 2021         | 2020        |
| <b>Not 8 Finansiella intäkter</b>                           |             |             |              |             |
| Utdelning på aktier o andelar                               | 0,0         | 0,2         | 0,0          | 0,2         |
| Räntor på utlämnade lån                                     | 0,0         | 0,2         | 0,0          | 0,2         |
| Räntor på likvida tillgångar                                | 0,0         | 0,1         | 0,2          | 0,2         |
| Övriga finansiella intäkter                                 | 1,2         | 1,2         | 0,4          | 0,4         |
| <b>Summa</b>  | <b>1,2</b>  | <b>1,7</b>  | <b>0,6</b>   | <b>1,0</b>  |
|   |             |             |              |             |
| <b>Not 8 Finansiella kostnader</b>                          |             |             |              |             |
| Räntor långfristiga lån                                     | 0,1         | 0,0         | 2,6          | 2,5         |
| Ränta på likvida medel                                      | 0,0         | 0,1         | 0,0          | 0,1         |
| Övriga finansiella kostnader                                | 0,4         | 0,6         | 0,1          | 0,1         |
| <b>Summa</b>  | <b>0,6</b>  | <b>0,7</b>  | <b>2,7</b>   | <b>2,7</b>  |
|   |             |             |              |             |
| <b>Summa finansnetto</b>                                    | <b>0,7</b>  | <b>1,0</b>  | <b>-2,1</b>  | <b>-1,7</b> |
|   |             |             |              |             |
| <b>Not 9 Årets resultat</b>                                 |             |             |              |             |
| Årets resultat  | <b>73,9</b> | <b>28,8</b> | <b>81,2</b>  | <b>28,0</b> |
| Realisationsvinst   | -5,1        | -0,5        | -5,1         | -0,5        |
| Realisationsförlust   | 0,0         | 0,1         | 0,0          | 0,1         |
| <b>Balanskravsresultat</b>                                  | <b>68,8</b> | <b>28,3</b> | <b>76,1</b>  | <b>28,0</b> |
|   |             |             |              |             |
| <b>Not 10 Justering för ej likviditetspåverkande poster</b> |             |             |              |             |
| Värdeförändringar verkligt värde värdepapper                | 0,0         | 0,0         | 0,0          | 0,5         |
| Nettoförändring av avsättning                               | -8,2        | 0,4         | -8,2         | 0,4         |
| Realisationsvinst   | 0,0         | -0,5        | 0,0          | -0,5        |
| Realisationsförlust   | 0,0         | 0,1         | 0,6          | 0,0         |
| Skatt på årets resultat                                     |             |             | 1,7          | 0,0         |
| Förlust vid utrangering                                     |             |             |              |             |
| Bokslutsdisposition   |             |             | -0,2         | 0,0         |
| Uppskjuten skatt  |             |             | -0,7         |             |
| <b>Summa</b>  | <b>-8,2</b> | <b>0,1</b>  | <b>-6,8</b>  | <b>0,4</b>  |
|   |             |             |              |             |
| <b>Not 11 Förvärv av materiella anläggningstillgångar</b>   |             |             |              |             |
| Investeringar fastigheter o anläggningar                    | 45,9        | 31,7        | 50,3         | 34,6        |
| Investeringar maskiner o inventarier                        | 2,0         | 5,8         | 24,1         | 22,6        |
| Pågående investeringar                                      |             |             | 3,0          |             |
| <b>Summa</b>  | <b>47,9</b> | <b>37,5</b> | <b>77,4</b>  | <b>57,2</b> |
|   |             |             |              |             |

| (mnkr)   | Kommunen     |              | Sammanställd |              |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  | 2021         | 2020         | 2021         | 2020         |
| <b>Not 12 Försäljning av materiella anläggningstillgångar</b>                                    |              |              |              |              |
| Försäljning mark, fastigheter o anläggningar   | 5,7          | 0,5          | 8,7          | 0,8          |
| Försäljning maskiner o inventarier   | 1,4          | 0,0          | 1,4          | 0,0          |
| <b>Summa</b>   | <b>7,1</b>   | <b>0,5</b>   | <b>10,1</b>  | <b>0,8</b>   |
|  |              |              |              |              |
| <b>Not 13 Köp av finansiella anläggningstillgångar</b>   |              |              |              |              |
| Köp av grundfondskapital (andelar Kommuninvest)  | -1,3         | 0,0          | -1,3         | 0,0          |
|  |              |              |              |              |
| <b>Not 14 försäljning av finansiella anläggningstillgångar</b>                                   |              |              |              |              |
| Försäljning av Aktier  | 0,0          | 0,5          | 0,0          | 0,0          |
|  |              |              |              |              |
| <b>Not 15 Minskning av långsiktig skuld</b>  |              |              |              |              |
| Amortering   |              |              | 13,6         | 24,1         |
|  |              |              |              |              |
| <b>Not 16 Ökning/minskning av långsiktiga fordringar</b>   |              |              |              |              |
| Lundsbrunns Golfklubb  | -0,2         | 0,2          | -0,2         | 0,2          |
| Medeltidens Värld  | 0,0          | -0,5         | 0,0          | 0,0          |
| Kommuninvest   | 1,3          | 2,6          | 1,3          | 2,6          |
| Övrig fordran  | -0,2         |              | -0,2         | 0,1          |
| Värdereglering omklassat från värdereglering kundfordringar till diverse kortfristiga fordringar | -2,4         |              | -2,4         |              |
| <b>Summa</b>   | <b>-1,6</b>  | <b>2,3</b>   | <b>-1,6</b>  | <b>2,9</b>   |
|  |              |              |              |              |
| <b>Not 17 Fastigheter och anläggningar</b>   |              |              |              |              |
| Tillgångarnas anskaffningsvärde  | 672,6        | 674,7        | 966,4        | 972,5        |
| Tillkommande och avgående tillgångar   | 15,7         | 31,6         | 19,9         | 34,4         |
| Pågående investeringar   |              |              | 18,1         |              |
| överföringar   | 0,0          |              | 0,0          |              |
| årets avskrivningar  | -20,7        | -20,2        | -27,0        | -26,2        |
| årets nedskrivningar   | 0,0          | -1,0         | -0,2         | -1,0         |
| Ackumulerade avskrivningar   | -255,0       | -264,5       | -366,2       | -381,9       |
| Ackumulerade nedskrivningar  | 0,0          | -1,0         | 0,0          | -1,0         |
| <b>Summa</b>   | <b>428,8</b> | <b>409,3</b> | <b>610,9</b> | <b>589,7</b> |
|  |              |              |              |              |
| <b>Genomsnittlig nyttjandeperiod fastigheter och anläggningar</b>                                | <b>25,8</b>  | <b>28,3</b>  | <b>29,4</b>  | <b>22,4</b>  |
|  |              |              |              |              |
|  |              |              |              |              |
|  |              |              |              |              |
|  |              |              |              |              |

| (mnkr)  | Kommunen    |             | Sammanställd |              |
|---|-------------|-------------|--------------|--------------|
|   | 2021        | 2020        | 2021         | 2020         |
| <b>Not 18 Maskiner och Inventarier</b>                        |             |             |              |              |
| Tillgångarnas anskaffningsvärde                               | 107,6       | 107,6       | 465,2        | 465,5        |
| Tillkommande och avgående tillgångar                          | -28,3       | 5,8         | -10,5        | 22,6         |
| Pågående investeringar  |             |             |              |              |
| överföringar  | 0,0         |             | 0,0          |              |
| årets avskrivningar   | -5,1        | -6,6        | -19,7        | -21,1        |
| årets nedskrivningar  | 0,0         | -0,5        | 0,0          | -0,5         |
| Ackumulerade avskrivningar                                    | -36,6       | -65,0       | -188,5       | -217,2       |
| Ackumulerade nedskrivningar                                   | 0,0         | -0,5        | 0,0          | -0,5         |
| <b>Summa</b>  | <b>37,7</b> | <b>42,1</b> | <b>250,3</b> | <b>247,8</b> |
|   |             |             |              |              |
| <b>Genomsnittlig nyttjandeperiod Maskiner och inventarier</b> | <b>10,5</b> | <b>10,1</b> | <b>18,8</b>  | <b>11,8</b>  |
|   |             |             |              |              |
| <b>Not 19 Aktier, andelar, bostadsrätter, grundfonder</b>     |             |             |              |              |
| <i>Aktier</i>   |             |             |              |              |
| Kommun AB, Swedbank Netwest, SKL                              | 0,2         | 0,2         | 0,2          | 0,2          |
|   |             |             |              |              |
| <i>Aktier i kommunens koncernföretag</i>                      |             |             |              |              |
| AB GöteneBostäder   | 5,0         | 5,0         | 0,0          | 0,0          |
| Götene Vatten & Värme AB                                      | 13,5        | 13,5        | 0,0          | 0,0          |
| Götene Industrier AB  | 0,0         | 0,0         | 0,0          | 0,0          |
| Medeltidens Värld AB  | 5,0         | 5,0         | 0,0          | 0,0          |
| Destination Läckö-Kinneulle AB                                | 0,2         | 0,2         | 0,2          | 0,2          |
| <i>Delsumma aktier i kommunens koncernföretag</i>             | <i>23,7</i> | <i>23,7</i> | <i>0,2</i>   | <i>0,2</i>   |
|   |             |             |              |              |
| <i>Andelar</i>  |             |             |              |              |
| Södra skogsägarna, Götene EDF, Medflyttarakademin             | 0,1         | 0,1         | 0,1          | 0,1          |
| <i>Delsumma andelar</i>                                       | <i>0,1</i>  | <i>0,1</i>  | <i>0,1</i>   | <i>0,1</i>   |
|   |             |             |              |              |
| <i>Bostadsrätter</i>  |             |             |              |              |
| <b>Brf Götenehus nr 3</b>                                     | 0,4         | 0,4         | 0,4          | 0,4          |
| <b>Brf Hästen</b>   | 0,2         | 0,2         | 0,2          | 0,2          |
| <i>Delsumma bostadsrätter</i>                                 | <i>0,6</i>  | <i>0,6</i>  | <i>0,6</i>   | <i>0,6</i>   |
|   |             |             |              |              |
| <i>Grundfondskapital</i>                                      |             |             |              |              |
| Kommuninvest i Sverige AB                                     | 13,1        | 11,8        | 13,1         | 11,8         |
| <b>Summa</b>  | <b>37,6</b> | <b>36,2</b> | <b>14,1</b>  | <b>12,8</b>  |
|   |             |             |              |              |



| (mnkr)   | Kommunen     |              | Sammanställd |              |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  | 2021         | 2020         | 2021         | 2020         |
| <b>Not 20 Långfristiga fordringar</b>                      |              |              |              |              |
| Lundsbrunns golfklubb (*)                                  | 1,3          | 1,5          | 1,3          | 1,5          |
| Kommuninvest   | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| Övriga långfristiga fordringar                             | 2,2          | 0,0          | 2,3          | 0,1          |
| Uppskjuten Skattefordran                                   |              |              | 0,7          | 0,0          |
| Medeltidens Värld AB (*)                                   | 0,0          | 0,5          |              |              |
| <b>Summa</b>   | <b>3,5</b>   | <b>2,0</b>   | <b>4,3</b>   | <b>1,6</b>   |
| <i>Kommunen har beviljat räntefria lån (*)</i>             |              |              |              |              |
|  |              |              |              |              |
| <b>Finansiella instrument värderat till verkligt värde</b> |              |              |              |              |
| <i>Aktier</i>  |              |              |              |              |
| Swedbank (verkligt värde)                                  | 0,2          | 0,1          |              |              |
| Swedbank (anskaffningsvärde)                               | 0,1          | 0,1          |              |              |
|  |              |              |              |              |
| <b>Not 21 Kortfristiga fordringar</b>                      |              |              |              |              |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter               | 52,9         | 37,8         | 47,5         | 40,2         |
| Kundfordringar   | 6,9          | 5,3          | 25,0         | 18,1         |
| Skattekonto och redovisning moms                           | 9,1          | 9,8          | 9,3          | 10,2         |
| Upplupna skatteintäkter                                    | 45,2         | 25,0         | 45,2         | 25,0         |
| Övriga kortfristiga fordringar                             | -0,7         | 0,1          | -0,6         | 2,1          |
| Förutbetalda VA-avgifter                                   | 0,0          | 0,2          | 0,0          | 0,2          |
| Bränsle och förråd   | 0,0          | 0,3          | 0,0          | 0,3          |
| Kortfristiga placeringar                                   | 65,0         |              | 65,0         |              |
| <b>Summa</b>   | <b>178,3</b> | <b>78,5</b>  | <b>191,4</b> | <b>96,1</b>  |
|  |              |              |              |              |
| <b>Not 22 Balanserat resultat</b>                          |              |              |              |              |
| Ingående balanserat eget kapital*                          | 356,6        | 381,9        | 415,0        | 456,2        |
| Balansering av föregående års resultat                     | 28,8         | 15,0         | 28,8         | 28,0         |
| <b>Utgående balanserat eget kapital</b>                    | <b>385,4</b> | <b>396,9</b> | <b>443,8</b> | <b>484,2</b> |
| <i>*Ingående balanserat eget kapital exklusive RUR</i>     |              |              |              |              |
|  |              |              |              |              |
| <b>Not 23 Avsättningar</b>                                 |              |              |              |              |
| Pensionsavsättningar                                       |              |              |              |              |
| Ingående pensionsskuld                                     | 13,4         | 12,4         | 13,4         | 12,4         |
| Särskild avtalspension                                     | 1,3          | 0,8          | 1,3          | 0,8          |
| Pensionsutbetalningar                                      | 0,3          | -0,3         | 0,0          | -0,3         |
| Nyintjänad pension   |              |              |              |              |
| Ränte- och basbeloppsuppräknning                           | 0,0          | 0,2          | 0,0          | 0,2          |
| Förändring av löneskatten                                  | 0,3          | 0,2          | 0,3          | 0,2          |

| (mnkr)   | Kommunen    |             | Sammanställd |              |
|--|-------------|-------------|--------------|--------------|
|  | 2021        | 2020        | 2021         | 2020         |
| Övrigt   | 0,0         | 0,1         | 0,0          | 0,1          |
| <b>Utgående pensionsskuld</b>                                    | <b>15,0</b> | <b>13,4</b> | <b>15,0</b>  | <b>13,4</b>  |
|  |             |             |              |              |
| <b>Del av pensionsförpliktelse som tryggats genom försäkring</b> | <b>40,6</b> | <b>46,8</b> | <b>40,6</b>  | <b>46,8</b>  |
|  |             |             |              |              |
| <b>Överskottsmedel</b>   | <b>9,9</b>  | <b>3,5</b>  | <b>9,9</b>   | <b>3,5</b>   |
|  |             |             |              |              |
| <b>Aktualiseringsgrad %</b>                                      | <b>99,0</b> | <b>99,0</b> |              |              |
|  |             |             |              |              |
| <b>Övriga avsättningar</b>                                       |             |             |              |              |
| Götene Företagskooperativ  | 0,5         | 1,0         | 0,5          | 1,0          |
| Beräknad skattekostnad på obeskattade reserver                   | 0,0         | 0,0         | 13,9         | 12,7         |
| Återställning Medeltidens Värld                                  | 0,0         | 0,0         | 3,1          | 3,1          |
| Avsättning statlig infrastruktur E20 utbyggnad                   | 37,0        | 44,6        | 37,0         | 44,6         |
| Övrigt   | 0,0         | 0,0         | 0,4          | 0,0          |
| Avsättning för återställande av skog                             | 1,5         | 3,1         | 1,5          | 3,1          |
| <b>Summa övriga avsättningar</b>                                 | <b>39,0</b> | <b>48,7</b> | <b>56,4</b>  | <b>64,4</b>  |
|  |             |             |              |              |
| <b>Summa avsättningar</b>  | <b>54,0</b> | <b>62,1</b> | <b>71,4</b>  | <b>77,9</b>  |
|  |             |             |              |              |
| <b>Not 24 Långfristiga skulder</b>                               |             |             |              |              |
| <i>Ingående låneskuld</i>  |             |             | 259,7        | 283,9        |
| Återläggning av årets beräknade amorteringar                     |             |             | 15,0         | 10,0         |
| Årets faktiska amorteringar                                      |             |             | -20,6        | -19,2        |
| Lösen av lån   |             |             | 0,0          | 0,0          |
| Nya lån  |             |             | 20,0         | 0,0          |
| Beräknad amortering och lösen av lån                             |             |             | -8,0         | -15,0        |
| <i>Utgående låneskuld</i>  |             |             | <b>266,1</b> | <b>259,7</b> |
| Investeringsbidrag   | 11,8        | 12,4        | 11,8         | 12,4         |
| Förutbetalda anslutningsavgifter                                 |             |             | 33,8         | 28,2         |
| <b>Summa långfristiga skulder</b>                                | <b>11,8</b> | <b>12,4</b> | <b>311,7</b> | <b>300,3</b> |
|  |             |             |              |              |
| <b>Not 25 Kortfristiga skulder</b>                               |             |             |              |              |
| Semesterlöneskuld  | 32,8        | 31,8        | 34,2         | 33,0         |
| Leverantörsskulder   | 37,9        | 32,2        | 49,5         | 40,9         |
| Kortfristig del av långfristiga lån                              |             |             | 10,7         | 17,6         |
| Pensionsutbetalning individuell del                              | 16,4        | 17,5        | 16,4         | 17,5         |
| Lagstadgade avgifter   | 10,8        | 11,6        | 11,8         | 12,5         |
| Personalens källskatt  | 8,0         | 9,3         | 8,4          | 9,6          |

| (mnkr)  | Kommunen     |              | Sammanställd |              |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | 2021         | 2020         | 2021         | 2020         |
| Skatteskuld   | 12,0         | 13,5         | 13,8         | 14,2         |
| Övrigt upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 12,0         | 17,6         | 8,6          | 13,2         |
| Upplupna löner                                      | 3,9          | 3,5          | 4,2          | 4,5          |
| Upplupna pensionavgifter försäkrade                 | 1,8          |              | 1,8          |              |
| Löneskatt pensionsutbetalningar individuella delen  | 5,0          | 4,2          | 5,1          | 4,3          |
| Upplupen särskild löneskatt utbetalda pensioner     | 0,6          |              | 0,6          |              |
| Okompenserade övertid                               | 1,0          |              | 1,0          |              |
| Förutbetalda skatteintäkter                         | 7,3          | 18,4         | 7,3          | 18,4         |
| Upplupna räntekostnader                             |              |              | 0,3          | 0,4          |
| Pågående projekt                                    | 0,0          | 2,1          | 0,0          | 2,1          |
| Förskott från kunder                                |              |              | 6,5          | 4,3          |
| Interimsposter leverantörsreskontra                 | 30,5         | 33,5         | 31,2         | 40,5         |
| Interimskonto kundreskontra                         | 0,1          | 0,3          | 0,1          | 0,3          |
| Övriga kortfristiga skulder                         | 0,7          | 0,0          | 1,0          | 0,1          |
| <b>Summa</b>  | <b>180,7</b> | <b>195,5</b> | <b>212,3</b> | <b>233,4</b> |
| <b>Not 26 Ansvarsförbindelser</b>                   |              |              |              |              |
| Ingående ansvarsförbindelse                         | 198,5        | 217,7        | 198,5        | 217,7        |
| Pensionsutbetalningar                               | -10,8        | -11,9        | -10,8        | -11,9        |
| Nyintjänad pension                                  | 0,1          | 1,4          | 0,1          | 1,4          |
| Ränte- och basbeloppsuppräknig                      | 2,7          | 5,1          | 2,7          | 5,1          |
| Förändring av löneskatten                           | -0,9         | -3,8         | -0,9         | -3,8         |
| Byte av tryggande (Partiell pensionsinlösen)        | 0,0          | -11,3        | 0,0          | -11,3        |
| Ändring av försäkringstekniska grunder              | 3,9          | -0,9         | 3,9          | -0,9         |
| Övrigt  | 0,4          | 2,2          | 0,4          | 2,2          |
| <b>Utgående ansvarsförbindelse</b>                  | <b>193,9</b> | <b>198,5</b> | <b>193,9</b> | <b>198,5</b> |
| <b>Not 27 Borgensåtaganden, beviljad</b>            |              |              |              |              |
| Kommunalt ägda företag                              | 440,0        | 440,0        |              |              |
| Kooperativa Hyresrättsförening Götene Äldreheim     | 311,6        | 311,6        |              |              |
| Övriga åtaganden                                    | 3,1          | 2,7          |              |              |
| <b>Summa</b>  | <b>754,7</b> | <b>754,3</b> |              |              |
| <b>Not 27 Borgensåtaganden, nyttjad</b>             |              |              |              |              |
| Kommunalt ägda företag                              | 276,8        | 277,4        |              |              |
| Kooperativa Hyresrättsförening Götene Äldreheim     | 255,7        | 261,8        |              |              |
| Övriga åtaganden                                    | 1,5          | 0,8          |              |              |
| <b>Summa</b>  | <b>534,0</b> | <b>540,0</b> |              |              |

| (mnkr)                                       | Kommunen     |              | Sammanställd |            |
|--|--------------|--------------|--------------|------------|
|  | 2021         | 2020         | 2021         | 2020       |
| <b>Not 28 Leasingkostnad Leasingbilar</b>    |              |              |              |            |
| Totala Leasingkostnad                        | <b>2,9</b>   | <b>1,4</b>   |              |            |
| Inom 1 år                                    | 1,5          | 0,0          |              |            |
| Inom 1-5 år                                  | 1,4          | 1,4          |              |            |
| Efter 5 år                                   | 0,0          | 0,0          |              |            |
|  |              |              |              |            |
| <b>Not 28 Hyreskostnader Götene Äldrehem</b> |              |              |              |            |
| Totala hyreskostnader                        | <b>127,3</b> | <b>135,7</b> |              |            |
| Inom 1 år                                    | 0,0          | 0,0          |              |            |
| Inom 1-5 år                                  | 127,3        | 0,0          |              |            |
| Efter 5 år                                   | 0,0          | 135,7        |              |            |
|  |              |              |              |            |
| <b>Summa Hyres- och leasingkostnader</b>     | <b>130,2</b> | <b>137,1</b> |              |            |
|  |              |              |              |            |
| <b>Kostnader Räkenskapsrevision</b>          | <b>0,1</b>   | <b>0,2</b>   | <b>0,2</b>   | <b>0,2</b> |

## Redovisningsprinciper

Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) reglerar den kommunala redovisningen från och med 2019-01-01. Därutöver lämnar Rådet för kommunal redovisning (RKR) rekommendationer för kommunens redovisning.

Från och med räkenskapsår 2019 tillämpas LKBR vilket innebär att ändringar har gjorts i förhållande till tidigare redovisningsprinciper.

Gatukostnadsersättningar och investeringsbidrag redovisas i enighet med RKR R2.

Götene kommun bedriver även verksamhet genom i första hand aktiebolag, men också genom kommunalförbund.

För bolagens redovisning lämnar Redovisningsrådet samt Bokföringsnämnden rekommendationer, anvisningar samt uttalanden. För kommunalförbund gäller Lagen om kommunal bokföring och redovisning med vidhängande rekommendationer.

Götene kommun följer de rekommendationer som lämnas av Rådet för kommunal redovisning. Nedan följer en kort beskrivning av några väsentliga principer som påverkar bokslut och redovisning.

I en punkt har Götene kommun valt att inte följa de yttrande som lämnas av Rådet för kommunal redovisning gällande statsbidrag.

- Migrationsverket betalar ut ersättning för etablering och introduktion för nyanlända personer i form av schablonbelopp. Schablonbeloppet betalas ut under två års tid och ska täcka exempelvis bosättning, merkostnader i förskola och skola, utbildning i svenska för invandrare samt samhällsorientering, administration, ekonomiskt bistånd, tolk samt andra kommunala insatser för att underlätta etablering. På grund av det höga mottagandet som varit har starten på etablering i många fall startat senare, med följd att etablering kommer pågå längre än två år efter uppehållstillstånd. I bokslut 2021 är den

del av schablonersättningen för 2021 som inte har förbrukats till tänkta ändamål 1,8 mnkr, överförd till 2022. Motsvarande periodisering gjordes även 2020, som har intäktsförts under 2021.

1 april 2021 bytte kommunen ekonomisystem och i samband med det byttes kodplan till kommunbas 2020. Anläggningsreskontran har konverterats in i det nya ekonomisystemet från det gamla. Befintliga anläggningar har konverterats in med slutdatum istället för avskrivningstid.

Det bokförda värdet för sålda exploateringsfastigheter är bokfört på ett intäktskonto och avviker därmed från kommunbas 2020.

## Pensioner

Kommunens pensionsskuld redovisas enligt ”blandmodellen”, vilket innebär att all pension som intjänats före år 1998 inte tas upp som avsättning, utan redovisas inklusive löneskatt som ansvarsförbindelse inom linjen. Partiell pensionsinlösen har gjorts 2005 med 4,3 mnkr är utbetalda till KPA. 2006 har ytterligare avsättning gjorts på samma sätt med 10,2 mnkr. Även 2019 och 2020 gjordes partiell pensionsinlösen med 21,9 mnkr respektive 1,6 mnkr, båda beloppen är exklusive löneskatt.

Utbetalningar avseende pensionsförmåner som intjänats före år 1998 redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Pensionsförmåner intjänade från och med år 1998 redovisas, inklusive löneskatt, som en kostnad i resultaträkningen och en avsättning i balansräkningen. Från 2010 innehåller avsättningen även en beräkning av pensionsskulden för förtroendevalda politiker.

Kommunen har använt sig av Skandias prognos för beräkning av pensioner.

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade i enlighet med RKR R10. Från 2010 är pensionsförpliktelser till förtroendevalda redovisade dels som avsättning och dels som ansvarsförbindelse.

## Avsättningar

Götene kommun fattade beslut 2014 om medfinansiering av utbyggnad av E20 på sträckan Vårgårda till länsgränsen mot Örebro. Avsättningen är på totalt 37,0 mnkr inklusive indexering. Bidraget har tidigare kostnadsförts med 1,8 mnkr per år. År 2017 kostnadsfördes resterande del av medfinansieringsbidrag, vilket innebar en engångskostnad på 38,8 mnkr. Första utbetalningen på 5,7 mnkr gjordes under 2020 och en utbetalning på 12,9 mnkr gjordes under 2021. Första utbetalningen på 5,7 mnkr gjordes under 2020 och en utbetalning på 12,9 mnkr gjordes under 2021.

Under de senaste åren har vi haft angrepp av granbarkborre vissa kommunägda skogarna. Som en del i bekämpningen har angripna granar avverkats. Detta betyder delvis oplanerade intäkter då vi fått ta ner och sälja träd som inte skulle avverkats om de inte varit angripna eller riskerade att bli det. Enligt skogsvårdslagen är skog en förnybar resurs som ska skötas så att den uthålligt ger en bra avkastning, samtidigt som hänsyn till natur och kulturmiljön ska ske. Det ska enligt lagen anläggas en ny skog senast under tredje året efter avverkningsåret och främjande av skogens utveckling genom röjning, gallring och eventuell stödplantering bör också ske. För att Götene kommun ska upprätthålla detta och återställa skogen efter effekterna av avverkning till följd av granbarkborreangrepp görs en avsättning årsvis för återställande av skog. Reglering av avsättningen gjordes under 2021 och avsatta medel för period 2022-2026 är 1,5 mnkr.

## Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKR:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR R2

## Värdering av anläggningstillgångar

Göteborgs kommun följer inte RKR R4, där det klassas som en investering över ett halvt prisbasbelopp och de har en nyttjandeperiod över tre år.

För att en investering ska betraktas som en anläggningstillgång krävs en varaktighet på minst 3 år samt ett värde på minst 100 tkr. Inventarier som har ett lägre värde än 100 tkr samt/eller har en nyttjandeperiod/varaktighet under tre år anses vara mindre och aktiveras därmed inte som anläggningstillgång. Anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde med tillägg för värdehöjande investeringar och med avdrag för planmässiga avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Investeringsbidrag tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiserar över anläggningens nyttjande period.

Avskrivningar bestäms med ledning av tillgångarnas anskaffningsvärde och beräknad nyttjandeperiod. Avskrivningar görs från den tidpunkt investeringen tas i bruk och metoden är linjär avskrivning. Fördelning av anläggningstillgångar i komponenter och som tillämpas enligt rutinen för komponentavskrivning.

### Avskrivningstiderna är följande:

|                          |          |
|--------------------------|----------|
| Maskiner och inventarier | 5-20 år  |
| Fordon                   | 5-10 år  |
| Fastigheter              | 10-50 år |
| Gata/Park/Natur          | 5-50 år  |
| IT/Bredband              | 3-20 år  |

Mark och förstärkningslager i gata har ingen avskrivning.

## Finansiella instrument

De finansiella instrument som värderats till verkligt värde är de publika aktier som kommunen har i sin aktieportfölj. Dessa är värderade enligt aktiernas dagskurs per 2021-12-31. Övriga instrument där verkligt värde inte kunnat framställas på ett tillförlitligt sätt har värderats till anskaffningsvärde. Aktier i kommunens koncernföretag har värderats till anskaffningsvärde.

Under 2021 placerade kommunen överlikviditet om 65,0 mnkr i en kortfristig likviditetsförvaltning. Placeringen är gjord i en mix av räntefonder med olika placeringsinriktning.

# Investeringsredovisning

| (mnkr)   | Årets investeringar |             |             | Utgifter sedan projektets start* |             |                 |                          |
|--|---------------------|-------------|-------------|----------------------------------|-------------|-----------------|--------------------------|
|  | Utfall 2021         | Budget 2021 | Avvikelse   | Prognos projektet                | Ack. Utfall | Beslutad budget | Avvikelse prognos/budget |
| Administrativt system                                  | 0,0                 | 0,2         | 0,2         |                                  |             |                 |                          |
| Modernisering Centrumhus                               | 0,0                 | 0,1         | 0,1         |                                  |             |                 |                          |
| Modern ledningsplats Centrumhus                        | 0,0                 | 0,4         | 0,4         |                                  |             |                 |                          |
| Investering digitalisering                             | 0,0                 | 0,4         | 0,4         |                                  |             |                 |                          |
| Bredbandsnät –utrustning,nät                           | 0,0                 | 0,4         | 0,4         |                                  |             |                 |                          |
| Stambygge bredband                                     | 0,0                 | 0,6         | 0,6         |                                  |             |                 |                          |
| Bredband omr. Utbyggnad                                | 0,0                 | 0,7         | 0,7         |                                  |             |                 |                          |
| GC-väg enl. utredning                                  | 0,2                 | 0,4         | 0,2         |                                  |             |                 |                          |
| Nordskog-Källby koppling                               | 0,0                 | 1,5         | 1,5         | 31,3                             | 0,0         | 24,3            | -7,0                     |
| Klimatanpassning markavvattning                        | 0,0                 | 2,0         | 2,0         |                                  |             |                 |                          |
| Centrummiljöer utveckling                              | 0,1                 | 0,6         | 0,5         |                                  |             |                 |                          |
| Väg till Utsiktstornet                                 | 0,2                 | 0,2         | 0,0         |                                  |             |                 |                          |
| Markförvärv  | 3,8                 | 3,0         | -0,8        |                                  |             |                 |                          |
| Bostadsförsörjning                                     | 0,0                 | 3,0         | 3,0         |                                  |             |                 |                          |
| Nordskog   | 0,0                 | 0,1         | 0,1         |                                  |             |                 |                          |
| Nordskog 3B  | 0,0                 | 0,2         | 0,2         | 4,2                              | 4,0         | 4,2             | 0,0                      |
| Nordskog 3C  | 0,4                 | 1,1         | 0,7         | 2,5                              | 1,8         | 2,5             | 0,0                      |
| Lokalgata exploatering Källby                          | 0,0                 | 0,2         | 0,2         | 3,2                              | 3,0         | 3,2             | 0,0                      |
| Belysning Holmestad                                    | 0,1                 | 0,1         | 0,0         |                                  |             |                 |                          |
| Erosionsskydd Råman                                    | 0,0                 | 0,6         | 0,6         |                                  |             |                 |                          |
| Iordningställande Rivning                              | 0,0                 | 0,3         | 0,3         |                                  |             |                 |                          |
| Infrastruktur turism                                   | 0,1                 | 0,5         | 0,4         |                                  |             |                 |                          |
| Toa Sörboleden   | 0,3                 | 0,3         | 0,0         |                                  |             |                 |                          |
| Exploatering DP 74                                     | 1,5                 | 6,5         | 5,0         |                                  |             |                 |                          |
| Stjälkaskogen Etapp 1                                  | 0,2                 | 2,0         | 1,8         |                                  |             |                 |                          |
| <b>Summa Kommunstyrelsen</b>                           | <b>6,9</b>          | <b>25,3</b> | <b>18,4</b> | <b>41,2</b>                      | <b>8,8</b>  | <b>34,2</b>     | <b>-7,0</b>              |
| Källby förskola  | 0,1                 | 1,0         | 0,9         | 44,6                             | 44,3        | 45,2            | 0,6                      |
| Lundsbrunn förskola                                    | 0,2                 | 0,2         | 0,0         | 10,5                             | 10,5        | 10,5            | 0,0                      |
| Västerby förskola                                      | 0,0                 | 1,0         | 1,0         |                                  |             |                 |                          |
| Trafiksituation Lundsbrunn                             | 0,4                 | 3,0         | 2,6         |                                  |             |                 |                          |
| <b>Summa Nämnden för utbildning, kultur och fritid</b> | <b>0,7</b>          | <b>5,2</b>  | <b>4,5</b>  | <b>55,1</b>                      | <b>54,8</b> | <b>55,7</b>     | <b>0,6</b>               |
| Nyckelfria lås hemtjänst                               | 0,5                 | 0,5         | 0,0         |                                  |             |                 |                          |
| Tvätteriet, daglig verksamhet                          | 1,7                 | 1,3         | -0,4        |                                  |             |                 |                          |
| <b>Summa Socialnämnden</b>                             | <b>2,2</b>          | <b>1,8</b>  | <b>-0,4</b> | <b>0,0</b>                       | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>               |
| Energieffektivisering                                  | 0,9                 | 1,0         | 0,1         | 1,0                              | 0,9         | 1,0             | 0,1                      |
| Uppgradering gatubelysning                             | 0,8                 | 1,0         | 0,2         | 1,0                              | 0,8         | 1,0             | 0,0                      |
| Komponenter gata/park                                  | 2,9                 | 3,0         | 0,6         | 2,9                              | 2,9         | 3,0             | 0,1                      |

| (mnkr)                                  | Årets investeringar |             |             | Utgifter sedan projektets start* |             |                 |                          |
|---|---------------------|-------------|-------------|----------------------------------|-------------|-----------------|--------------------------|
|   | Utfall 2021         | Budget 2021 | Avvikelse   | Prognos projektet                | Ack. Utfall | Beslutad budget | Avvikelse prognos/budget |
| Tillgänglighetsanpassning, gata         | 0,1                 | 0,3         | 0,2         | 0,4                              | 0,0         | 0,4             | 0,0                      |
| Tillgänglighet Stenbrott                | 0,1                 | 0,3         | 0,2         | 0,1                              | 0,1         | 0,3             | 0,2                      |
| Gata/parkprojekt                        | 0,3                 | 0,3         | 0,0         | 0,3                              | 0,3         | 0,3             | 0,0                      |
| Centrumhus ombyggnation                 | 12,5                | 20,2        | 7,7         | 20,2                             | 12,5        | 20,2            | 0,0                      |
| Komponenter fastigheter                 | 10,4                | 10,2        | -0,2        | 10,4                             | 10,4        | 10,2            | -0,2                     |
| Centrumhuset kontorsflytt anpassning    | 0,1                 | 2,0         | 1,9         | 2,0                              | 0,1         | 2,0             | 0,0                      |
| Centrumhus ventilation                  | 0,1                 | 2,2         | 2,1         | 2,2                              | 0,1         | 2,2             | 0,0                      |
| Liljestensskolan byte syll              | 2,4                 | 5,0         | 2,6         | 5,0                              | 2,4         | 5,0             | 0,0                      |
| Lundabyn skola ventilation              | 2,0                 | 1,6         | -0,4        | 2,3                              | 2,0         | 1,6             | -0,7                     |
| Lundagården trygghetsboende utemiljö    | 0,9                 | 2,2         | 1,3         | 2,2                              | 0,9         | 2,2             | 0,0                      |
| Östra skolan fönsterrenovering          | 0,9                 | 1,0         | 0,1         | 0,9                              | 0,9         | 1,0             | 0,1                      |
| Lundagården fönsterbyte                 | 0,0                 | 1,9         | 1,9         | 1,9                              | 0,0         | 1,9             | 0,0                      |
| Liljestensskolan kringbyggnader         | 2,6                 | 3,0         | 0,4         | 3,0                              | 2,6         | 3,0             | 0,0                      |
| Säkra fastigheter                       | 0,3                 | 0,3         | 0,0         | 0,3                              | 0,3         | 0,3             | 0,0                      |
| Skola-förskola utemiljö                 | 0,8                 | 0,8         | 0,0         | 0,8                              | 0,8         | 0,8             | 0,0                      |
| Lundagårdens kök                        | 3,5                 | 4,4         | 0,9         | 7,7                              | 7,6         | 8,5             | 0,8                      |
| Falkängen                               | 0,0                 | 2,0         | 2,0         | 2,0                              | 0,0         | 2,0             | 2,0                      |
| <b>Summa Nämnden service och teknik</b> | <b>41,6</b>         | <b>62,7</b> | <b>21,2</b> | <b>66,6</b>                      | <b>45,6</b> | <b>66,9</b>     | <b>1,2</b>               |
| <b>Total investering</b>                | <b>51,4</b>         | <b>95,2</b> | <b>44,1</b> |                                  |             |                 |                          |

## Kommunstyrelse

### Administrativt system

Förväntas förbrukas nästkommande år. Resultatöverförs till 2022.

### Modernisering Centrumhus

Inga åtgärder under 2021. Kvarstående budget förväntas förbrukas under 2022.

### Modern ledningsplats C-hus

Avser tekniska åtgärder för kommunal ledningsplats i Götene kommun som Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) föreslår. Projekt planeras starta under 2022. Resultatöverförs till 2022.

### Investering digitalisering

Förväntas förbrukas nästkommande år. Resultatöverföring till 2022.

### Bredbandsnät utrustning och nät

De delar som byts ut under 2020 har kortare livslängd och redovisas därmed som driftskostnad. 0,2 mnkr omdisponeras till Markförvärv och kvarstående budget resultatöverföring till 2022.

### Stambygge bredband

Inte behövs utöka, eller underhålla stamledningar under året. 0,6 mnkr omdisponeras till Markförvärv och kvarstående budget resultatöverförs till 2022.



### **GC-väg enligt utredning**

Kvarstående budget resultatöversförs till 2022 för mindre åtgärder.

### **Nordskog-Källby koppling**

Resultatöverföring till 2022. Utredning och detaljplanearbete pågår.

### **Klimatanpassning markavvattning**

Resultatöverföring till 2022. Byggnationsstart under 2022.

### **Centrummiljöer utveckling**

Resultatöverföring till 2022. Arbetet pågår vilket är kopplat till ”Drömmen om Götene”.

### **Väg till Utsiktstornet**

Projekt klart under 2021.

### **Markförvärv**

Grundbudget för markförvärv var 0,5 mnkr för 2021. Utöver grundbudget har 2,5 mnkr överförts från 2020. Kommunen har under 2021 förvärvat mark för 3,8 mnkr och överskrider budgeten med 0,8 mnkr på grund av köp av Hallonet 12. Omdisponering från projektet ”bredbandsnät utrustning och nät” med 0,2 mnkr och från projektet ”Bredband stambygge” med 0,6 mnkr görs för att täcka underskottet.

### **Bostadsförsörjning**

Budgeten avser medel till enskilda bostadsförsörjningsprojekt. Under året har 2,0 mnkr omdisponerades till projektet Stjälkaskogen Etapp 1. Kvarstående budget resultatöversförs till 2022.

### **Själkaskogen Etapp 1**

har resursbrist inneburit att endast mindre förprojektering har gjorts under 2021. Projektering samt byggnation kommer att ske under 2022.

### **Nordskog**

Resultatöverföring till 2022. Kvarstående budget planeras förbrukas till mindre åtgärder.

### **Nordskog 3B**

Resultatöverföring till 2022. Kvar att göra är toppbeläggning med asfalt.

### **Nordskog 3C**

Resultatöverföring till 2022. Flerårigt projekt. Toppbeläggning av asfalt planeras in under nästkommande år.

### **Exploatering för DP 74**

I Lundängens verksamhetsområde pågår byggnation av vatten, avlopp, dagvattenhantering samt infartsväg med belysning. Byggnation förväntas färdigställas första halvår 2022.

### **Belysning Holmestad**

Projekt slutfört 2021.

### **Infrastruktur turism**

Pågår och resultatöverföring till 2022.

### **Toa Sörboleden**

Projekt slutfört 2021.

### **Iordningställande rivning**

Inga åtgärder under året. Resultatöverförs till 2022.

## Flerårigt större projekt

Förklaring till beslutad budget:

### **Nordskog-Källby koppling**

Investeringsstid: 2020-2023

Projektet fick 2017 budget för projektering med 1 mnkr som har flyttats vidare till 2020. I budgetplan 2020-2024 finns ytterligare 20,2 mnkr till projektet. Prognosen ligger på 31,3 mnkr,

### **Nordskog 3B**

Investeringsstid: 2018-2022

Grundbudget för bostadsförsörjning Nordskog 3B har varit 3,0 mnkr år 2018. Byggnation för nya tomter i Nordskog 3B fick ett högre utfall än budgeterat 2019. Projektet fick kompensation för underskottet och extra budget för toppbeläggning med asfalt genom omdisponering från andra projekt med totalt 1,2 mnkr.

## Nämnd för utbildning, kultur och fritid

### **Källby förskola och Trafiksituation Lundsbrunn**

Källby förskola förväntades ha kostnader även under 2021 vilket gjorde att nämnden gjorde en resultatöverföring på 1,0 mnkr från 2020 till 2021. Den totala kostnaden för projektet kommer då hamna på 45,2 mnkr. Det kommer även finnas kostnader för 2022. Utgångsbudgeten för projektet var 51 mnkr inklusive projektering. Utav den budgeten har 5,8 mnkr flyttats till andra projekt, 1,9 mnkr till Hällekis skola och 0,7 mnkr till konstgräsplanen. Vidare flyttades 3,0 mnkr till projektet trafiksituation Lundsbrunn samt 0,2 mnkr till inventarier Lundsbrunns förskola.

### **Lundsbrunns förskola**

Ombyggnationen på förskolan i Lundsbrunn under 2020 blev 0,3 mnkr dyrare än budget. Detta täcktes av återstående budget för Källby förskola inventarier. Förskolan är klar men inköp av inventarier har blivit försenat vilket gjort att 0,2 mnkr flyttades från Källby förskola i resultatöverföringen 2020 till 2021.

### **Västerby förskola**

Investeringsbudgeten för Västerby förskola gäller projektering, vilket kommer påbörjas under 2022.

## Socialnämnd

Socialnämndens investeringsbudget år 2021 är 1,8 mnkr inklusive resultatöverföringar från 2020.

### **Bostadsförsörjning**

Projektet Nyckelfria lås startade 2018 och hade då en investeringsbudget på 0,8 mnkr. Till 2019 flyttades 0,7 mnkr från byggnationen av nya Skogsvägen till projektet. Beslutad budget för hela projektet är därför 1,5 mnkr. Budgeten för 2021 är 0,5 mnkr och samtliga medel har nyttjats under året.

## **Tvätteriet, daglig verksamhet**

Projektet Tvätteriet startade 2021 då en omfördelning på 1,3 mnkr gjordes från investeringsprojektet Trygghetslarm inom hemvården till tvätteriet. 0,8 mnkr var planerat för iordningsställande av lokal och 0,5 mnkr för inköp av maskiner. Investeringskostnaden uppgår till 1,7 mnkr vilket innebär att kostnaderna överstiger budget med 0,4 mnkr. Orsaken till att kostnaderna överstiger budget är att de maskiner som köpts in krävt åtgärder för ventilation, vilket inte var med i beräkningen i budget. Även prisökning för byggmaterial under 2021 har lett till högre kostnader än beräknat.

Hela socialnämndens investeringsbudget är använd och medför därför inga resultatöverföringar till 2022.

## **Nämnd för service och teknik**

### **Gata/Park**

#### *Komponenter gata/park (toppbeläggning)*

3 000 tkr i årliga investeringsmedel. Avser toppbeläggningar och utförs löpande under året.

#### *Tillgänglighetsanpassning, gatumiljö*

200 tkr i årliga investeringsmedel. 200 tkr överfördes från 2020. Planeringsarbete pågår. Resterande medel överförs till 2022.

#### *Tillgänglighet Stenbrottet*

Ny brygga som är tillgänglighetsanpassad. Klart.

#### *Gata/parkprojekt*

200 tkr i årliga investeringsmedel. 110 tkr överfördes från 2020. Gatubelysningsarbete färdigställt i början av året enligt startbeslut i nämnd 12 november 2020. Nämndsbeslut i september om att använda resterande medel till motionsspåret i Källby. Klart.

### **Fastighet**

#### *Centrumhus ombyggnation VGR*

Byggnation påbörjad. Beräknas vara klart sommaren 2022. Resterande medel överförs till 2022.

#### *Komponenter fastighet (reinvesteringar)*

10 200 tkr i årliga investeringsmedel. Reinvestering sker i många fastigheter, bland annat takbyte på Ljungsbackens förskola och värmesystem Källby gård.

#### *Anpassning centrumhus kontorsflytt*

Relaterar till ombyggnationen för VGR. Beräknas genomföras 2022. Resterande medel överförs till 2022.

#### *Centrumhus ventilation*

Kommer genomföras i samband med ombyggnationen i Centrumhuset. Resterande medel överförs till 2022.

#### *Liljestensskolan byte syll lågdelen (paviljong)*

Pågår och färdigställs under 2022. Resterande medel överförs till 2022.

#### *Lundabyn skola ventilation*

Arbetet pågår och förväntas vara klart 2022. Ökade materialkostnader medför att budgeten inte hålls. 2022 beräknas utgiften till 250 tkr.

#### *Lundagården trygghetsboende utemiljö*

Pågår och kommer slutföras 2022. Resterande medel överförs till 2022.

#### *Östra skolan fönsterrenovering*

Klart.

### *Lundagården fönsterbyte*

Vänteläge på grund av pandemin. Genomförs 2022. Resterande medel överförs till 2022.

### *Liljestensskolan, kringbyggnader*

Det mesta är klart men efterjusteringar genomförs under 2022. Resterande medel överförs till 2022.

### *Säkra fastigheter*

300 tkr i årliga investeringsmedel. Avser investeringar i lås och larm.

### *Skola- förskola utemiljö*

Avser upprustning av utemiljöer på skolor och förskolor. Insatser genomförts på Liljestensskolan.

### *Lundagårdens kök, helrenovering*

Påbörjades 2020 och 4 440 tkr överfördes från 2020. Är i bruk men tillkommande justeringsarbete kommer genomföras i början av 2022. Uppskattad tillkommande utgift 2022 är 150 tkr. Resterande medel överförs till 2022.

### *Falkängen*

Vänteläge. 2 000 tkr överfördes ifrån 2020. Resterande medel överförs till 2022.

## **Energieffektivisering**

### *Energieffektivisering*

1 000 tkr i årliga investeringsmedel. Avser energieffektiviseringar i fastigheter.

Solcellinstallation klart på centralköket samt byte av invändig belysning på Källby gård.

### *Uppgradering gatubelysning*

1 000 tkr årligen till och med 2024. Avser utbyte av befintliga armaturer till LED-armaturer. Resterande medel överförs till 2022.

## **AB Götene Bostäder**

| (mnkr)                   | Årets investeringar |             |           | Utgifter sedan projektets start* |             |                 |           |
|--------------------------|---------------------|-------------|-----------|----------------------------------|-------------|-----------------|-----------|
|                          | Utfall 2021         | Budget 2021 | Avvikelse | Prognos projektet                | Ack. Utfall | Beslutad budget | Avvikelse |
| Ombyggn lgh Liljan 1     | 3,6                 | 4,0         | 0,4       |                                  |             |                 | 0         |
| Passer/boknsyst Liljan 1 | 1,1                 | 1           | -0,1      |                                  |             |                 | 0         |
| Skärmt cyklar Hjälmén 7  | 0                   | 0,4         | 0,4       |                                  |             |                 | 0         |
| Robotgräskl Hjälmén 7    | 0                   | 0,1         | 0,1       |                                  |             |                 | 0         |
| Videokonf Helde 1:305    | 0,1                 | 0           | -0,1      |                                  |             |                 | 0         |
| Nyprod/utem Melonen 6    | 0                   | 0           | 0         | 83                               | 2,6         | 83              | 0         |
| <b>Totalt</b>            | <b>4,5</b>          | <b>5,5</b>  | <b>1</b>  | <b>83</b>                        | <b>2,6</b>  | <b>83</b>       | <b>0</b>  |

Renovering av tio st. lägenheter genomfördes på Liljan 1 under 2021, dock av relativt små lägenheter. Passer- och bokningssystemet fick något högre kostnad än budgeterat. Investering i skärmtak och robotklippare på Hjälmén 7 sköts något på framtiden. Nya arbetssätt under pandemin tydliggjorde behovet av en videokonferensutrustning som ej budgeterats i förväg. Projektering för nyproduktion av lägenheter samt ny utemiljö på Melonen 6 startade.

## Götene Vatten & Värme AB

| (mnkr)                     | Årets investeringar |             |            |
|----------------------------|---------------------|-------------|------------|
|                            | Utfall 2021         | Budget 2021 | Avvikelse  |
| Fjärrvärmenät              | 3,3                 | 3,4         | 0,1        |
| Västerbyverket             | 0,8                 | 4,1         | 3,3        |
| Ångledning                 | 0,2                 | 1,0         | 0,8        |
| Vattenproduktion           | 0                   | 0,5         | 0,5        |
| VA-ledningar, förnyelse    | 8,0                 | 3,5         | -4,5       |
| VA-ledningar, nyanläggning | 4,6                 | 2,0         | -2,6       |
| VA-ledningar, VA-plan      | 4,0                 | 4,0         | 0,0        |
| Verktyg, mätare            | 0,1                 | 0,1         | 0,0        |
| Avloppshantering           | 1,9                 | 5,0         | 3,1        |
| Återvinningscentralen      | 0                   | 0           | 0          |
| Kontoret                   | 0                   | 0,1         | 0          |
| <b>Totalt</b>              | <b>22,9</b>         | <b>23,7</b> | <b>0,8</b> |

### *Kommentarer*

De största investeringarna på VA under året har varit utbyte av ledningsnät på Järnväggsgatan och delar av Gränsgatan samt utbyggnad av Svanvik etapp 3.

För både VA och fjärrvärme har etableringen av industriområdet Östra Lundängen inneburit större investeringar i form av utbyggnaden av respektive ledningsnät.



# Driftredovisning

| Driftredovisning (mnkr)                       | Resultat<br>2021 | Intäkter       |                |                | Kostnader       |                 |                 | Budgetavvikelse |              |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
|   |                  | Utfall<br>2021 | Budget<br>2021 | Utfall<br>2020 | Utfall<br>2021  | Budget<br>2021  | Utfall<br>2020  | Intäkter        | Kostnader    |
| Kommunfullmäktige                             | -2,1             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | -2,1            | -2,0            | -1,6            | 0,0             | -0,1         |
| Revision                                      | -1,0             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | -1,0            | -1,1            | -1,1            | 0,0             | 0,1          |
| Överförmyndare                                | -1,2             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | -1,2            | -1,1            | -1,3            | 0,0             | -0,1         |
| Kommunstyrelse                                | -59,2            | 38,2           | 32,8           | 33,1           | -97,4           | -102,3          | -87,4           | 5,4             | 4,9          |
| Nämnd för utbildning, kultur och fritid       | -354,2           | 56,6           | 40,4           | 55,3           | -410,8          | -402,9          | -411,9          | 16,2            | -7,9         |
| Socialnämnd                                   | -311,6           | 151,7          | 73,7           | 107,8          | -463,3          | -396,1          | -411,4          | 78,0            | -67,2        |
| Nämnd för service och teknik                  | -21,8            | 28,2           | 27,7           | 29,8           | -50,0           | -49,5           | -49,5           | 0,5             | -0,5         |
| Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg | -12,6            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | -12,6           | -12,4           | -12,1           | 0,0             | -0,2         |
| Miljö- och bygglovsnämnd                      | -0,3             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | -0,3            | -0,3            | -0,3            | 0,0             | 0,0          |
| Lönenämnd                                     | 0,0              | 7,9            | 7,6            | 7,4            | -7,9            | -7,6            | -7,4            | 0,3             | -0,3         |
| <b>Nämndnetto</b>                             | <b>-764,0</b>    | <b>282,6</b>   | <b>182,2</b>   | <b>233,4</b>   | <b>-1 046,6</b> | <b>-975,3</b>   | <b>-984,0</b>   | <b>100,4</b>    | <b>-71,3</b> |
| Personalkostnadsökning                        | 0,0              | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 0,0          |
| Pensionskostnader                             | -17,8            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | -17,8           | -15,1           | -40,7           | 0,0             | -2,7         |
| Övrigt finansiering                           | 8,9              | 21,1           | 1,5            | 10,8           | -12,2           | 0,0             | 0,6             | 19,6            | -12,2        |
| Förändring kapitalkostnader                   | 0,1              | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,1             | -4,3            | 0,0             | 0,0             | 4,4          |
| Justering för internränta                     | 5,5              | 5,5            | 7,3            | 6,6            | 0,0             | 0,0             | 0,0             | -1,8            | 0,0          |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>           | <b>-767,3</b>    | <b>309,2</b>   | <b>191,0</b>   | <b>250,8</b>   | <b>-1 076,5</b> | <b>-994,7</b>   | <b>-1 024,1</b> | <b>118,2</b>    | <b>-81,8</b> |
| Skatteintäkter                                | 645,5            | 645,5          | 623,6          | 615,8          | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 21,9            | 0,0          |
| Generella statsbidrag o utjämning             | 194,2            | 210,1          | 207,4          | 178,2          | -15,9           | -16,1           | -23,2           | 2,7             | 0,2          |
| Generella bidrag från staten                  |                  |                |                | 28,0           |                 |                 |                 |                 |              |
| <b>Verksamhetens resultat</b>                 | <b>72,4</b>      | <b>1 164,8</b> | <b>1 022,0</b> | <b>1 072,8</b> | <b>-1 092,4</b> | <b>-1 010,8</b> | <b>-1 047,3</b> | <b>142,8</b>    | <b>-81,6</b> |
| Finansnetto                                   | 1,5              | 1,8            | 1,7            | 2,3            | -0,3            | -2,4            | -0,6            | 0,1             | 2,1          |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>      | <b>73,9</b>      | <b>1 166,6</b> | <b>1 023,7</b> | <b>1 075,1</b> | <b>-1 092,7</b> | <b>-1 013,2</b> | <b>-1 047,9</b> | <b>142,9</b>    | <b>-79,5</b> |
| Extraordinära intäkter/kostnader              | 0,0              | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 0,0          |
| <b>Årets resultat</b>                         | <b>73,9</b>      | <b>1 166,6</b> | <b>1 023,7</b> | <b>1 075,1</b> | <b>-1 092,7</b> | <b>-1 013,2</b> | <b>-1 047,9</b> | <b>142,9</b>    | <b>-79,5</b> |

Kommunens resultat är 73,9 mnkr vilket 8,8 % av skatter och statsbidrag och 63,5 mnkr bättre än budgeterat.

Nämndnettot är 29,1 mnkr bättre än budget. Störst överskott har Socialnämnden med 10,8 mnkr, nämnden för utbildning, kultur och fritid med 8,3 och kommunstyrelsen med 10,3 mnkr. Kommunfullmäktige har ett budgetunderskott med 0,1 mnkr, revision har ett budgetöverskott med 0,1 mnkr och överförmyndarnämnden har ett budgetunderskott med 0,1 mnkr. Nämnd för samhällsskydd mellersta Skaraborg har ett budgetunderskott med 0,1 mnkr.

Pensionskostnaderna är 2,7 mnkr högre än budgeterat. Kostnaden för pensionerna har påverkats av att man ändrat livslängdsantaganden för beräkningen av pensioner vilket påverkar pensionsavsättningen samt pensionsutbetalningarna för pensioner intjänade före 1998. Även pensionskostnad för individuell pension är högre än budgeterat.

Övrigt finansiering ger ett överskott med 7,4 mnkr. Av överskottet beror 8,5 mnkr på försäljning av fastigheter. Kommunen har under året fått ersättning för höga sjuklönekostnader med 4,4 mnkr som bidrar till överskottet. Ersättningen är en åtgärd för att mildra konsekvenserna av pandemin och riktar sig till alla arbetsgivare i Sverige. En indexering av den avsättning för medfinansiering av E20 som kommunen tidigare gjort har lett till ökad kostnad med 5,2 mnkr.

Förändring kapitalkostnader är en budgetpost för kapitalkostnadsförändring mellan åren 2020 och 2021 till följd av investeringar. Tillsammans med budgetposten justering för internränta är det ett överskott med 2,6 mnkr. Förskjutning i tidsplan av investeringar är den största orsaken.

Skatteintäkter och generella statsbidrag är 24,8 mnkr högre än budgeterat. Corona-pandemin har haft stor påverkan på kommunens skatteintäkter. Under 2020 när pandemin tog fart sköt staten till stöd och ersättningar till företag och personer som drabbats av pandemin. Åtgärderna ledde till att skatteintäkterna inte påverkades i förväntad omfattning. Under 2021 har ekonomin vänt tillbaka snabbare än förväntat samtidigt som stora delar av de ökade statsbidragen ligger kvar.

Löpande under året får kommunen skatteprognoser från Sveriges kommuner och regioner. Prognoserna har justerats upp successivt under året och ökningen har därmed varit svår att förutse eller budgetera för.

Finansnettot ger 2,2 mnkr i överskott. Största delen av överskottet beror på att kommunen inte behövt uppta några lån under år 2021 vilket innebär att kommunen heller inte har några kostnader för lån.

## Kommunfullmäktige

Ordförande: Håkan Ernklev

### Verksamheter som ingår

Här redovisas den politiska organisationen i form av kommunfullmäktige, valnämnd, valberedning, demokratiberedning samt bidrag till politiska partier.

### Ekonomiskt resultat

I tabellen redovisas utfall för helåret 2021. Kolumnen Budget 2021 är budgeten för hela år 2021 och avvikelsekolumnen visar på helårsavvikelsen.

| Mnkr                     | Utfall 2021 | Årsbudget 2021 | Avvikelse utfall mot budget |
|--------------------------|-------------|----------------|-----------------------------|
| <b>Kommunfullmäktige</b> | <b>-2,1</b> | <b>-2,0</b>    | <b>-0,1</b>                 |

Kommunfullmäktige har underskott på 0,1 mnkr. Underskottet beror på inköp av digitala verktyg till politiker inom samtliga nämnder. Inköpet gjordes för att politiken skall kunna genomföra digitala möten.

## Revision

Ordförande: Peter Legendi

### Verksamheter som ingår

De förtroendevalda revisorerna i revision ska enligt kommunallagen pröva om verksamheten bedrivs ändamålsenligt, ekonomiskt tillfredsställande samt om räkenskaperna är rättvisande och om nämnders styrelser har tillräcklig intern kontroll.

### Ekonomiskt resultat

I tabellen redovisas utfall för helåret 2021. Kolumnen Budget 2021 är budgeten för hela år 2021 och avvikelsekolumnen visar på helårsavvikelsen.

| mnkr            | Utfall 2021 | Årsbudget 2021 | Avvikelse utfall mot budget |
|-----------------|-------------|----------------|-----------------------------|
| <b>Revision</b> | <b>-1,0</b> | <b>-1,1</b>    | <b>0,1</b>                  |

Revision har en positiv avvikelse med 0,1 mnkr som avser lägre kostnader för arvode på grund av möten har varit digitala under hela året.

## Överförmyndarnämnd

Ordförande: Susanne Andersson

### Verksamheter som ingår

Överförmyndarens uppgift är att utöva tillsyn över förmyndare, gode män och förvaltare. Götene kommun samverkar med Lidköping, Essunga, Grästorp och Vara kommun i en gemensam överförmyndarorganisation, Överförmyndare Västra Skaraborg.



## Ekonomiskt resultat

I tabellen redovisas utfall för helåret 2021. Kolumnen Budget 2021 är budgeten för hela år 2021 och avvikelsekolumnen visar på helårsavvikelsen.

| mnkr               | Utfall 2021 | Årsbudget 2021 | Avvikelse utfall mot budget |
|--------------------|-------------|----------------|-----------------------------|
| Överförmyndarnämnd | -1,2        | -1,1           | -0,1                        |

| mnkr               | Utfall 2020 | Årsbudget 2020 | Avvikelse utfall mot budget |
|--------------------|-------------|----------------|-----------------------------|
| <b>Delsumma 1</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>       |                             |
| <i>därav</i>       |             |                |                             |
| <i>därav</i>       |             |                |                             |
| <i>därav</i>       |             |                |                             |
| <i>därav</i>       |             |                |                             |
| <b>Delsumma 2</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>       |                             |
| <i>därav</i>       |             |                |                             |
| <i>därav</i>       |             |                |                             |
| <i>därav</i>       |             |                |                             |
| <i>därav</i>       |             |                |                             |
| <b>Summa Nämnd</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>       |                             |

Överförmyndare visar ett underskott med 0,1 mnkr. Det beror delvis på en generell kostnadsökning, samt att bidragen från Migrationsverket är lägre och därmed inte täcker kostnaderna inom överförmyndarnämnden.

## Kommunstyrelse

*Ordförande: Susanne Andersson*

### Verksamheter som ingår

I kommunstyrelsen ingår flera olika verksamheter. Under **Politik** redovisas Kommunstyrelse med arbetsutskott.

I verksamheten **Samhällsbyggnad** ingår samhällsplanering, fysisk planering, bygglov, mark, näringslivsutveckling, marknadsföring, turism, natur/miljövård, folkhälsa samt bredband. Miljö och Hälsa med tillsyn enligt miljöbalken och livsmedelslagen köps från Lidköpings kommun.

**Ledning och stöd** innefattar personal- och ekonomiadministration, medborgarkontor, växel, kommunikation, risk & säkerhet, övergripande IT. Löneenheten och samhällsbetalda resor arbetar för Skara och Götene kommun. Samhällsbetalda resor ansvarar för kollektivtrafik, färdtjänst, parkeringstillstånd samt skolskjutsplanering.

Under **Kommunövergripande** redovisas kostnader för kommundirektör, sektorchefer samt gemensam chefsutbildning. Även kostnader för Götene kommuns del av den gemensamma upphandlingsenheten i V6 ingår.

## Viktiga händelser under perioden

Nedan redovisas viktiga händelser inom nämndens verksamheter under perioden januari till december 2021.

## Samhällsbyggnad

Arbetet inom **Samhällsbyggnad** löper i huvudsak på inom samtliga ansvarsområden. Det långsiktiga utvecklingsarbetet har påverkats negativt av pandemin, men tog fart igen under senare del av året med de lättade restriktionerna från Folkhälsomyndigheten.

Flera medarbetare deltar i regionala nätverk med erfarenhetsutbyte och gemensamma utvecklingsfrågor.

Arbete pågår med flera detaljplaner bland annat PAROC i Hällekis, Dafgårds handel samt ny väg i Källby. Sektorn har rekryterat under senare del av 2021 en GIS-ingenjör och arbetet med kommunens översiktsplan återupptas då det har varit pausad under en period på grund av resursbrist.

Byggnation av VA samt gata har slutförts i Nordskog etapp 3c och försäljningsprocess har gått snabbare än förväntat. Av totalt 13 tomter som under hösten 2021 varit ute till försäljning återstår enbart 3. För DP74 (Lundängens verksamhetsområde) pågår byggnation av gata samt vatten och avlopp. Sempers etablering inom området färdigställdes och försäljning samt förfrågningar av ytterligare verksamhetsmark pågår.

Sektor samhällsbyggnad har under perioden genomfört ett strategiskt markköp av fastigheten Hallonet 12. Fastigheten är tänkt att nyttjas till en framtida centrumutveckling.

Antalet bygglovsärenden har succesivt ökat varje år och under 2021 låg antal ärenden på totalt 282st varav 188 var bygglovsansökningar. Jämförs bygglov på fem år sikt så har antal ärenden ökat med cirka 30-40%.

## Ledning och stöd

Under året har två stora grundläggande system bytts ut och upphandlats i V6 samarbete. Det nya ekonomisystemet Raindance infördes 1 april. Övergång till nytt telefonisystem med Telenor som leverantör genomfördes 1 juni. Byte av system har inneburit en stor arbetsinsats både före och efter införandet. Även utveckling av digital arvodeshantering blev utfört och systemet är igång.

Det pågår flera projektarbeten inom sektorn Ledning & Stöd. Projekt "Informationssäkerhet" startades upp under året och samtliga styrdokument är klara, organisation för arbetet finns på plats och utbildningar kan genomföras via intranät. Även projekt "Ett starkt medborgarkontor/ medborgarservice" är igång och utbildning för personal inom samhällsvägledning har påbörjats samt arbetet med att utveckla medborgarkontoret och arbetssätt.

Projekt för "e-signering" fortgår och inventering av möjliga lösningar till krav som behöver uppfyllas görs. Även ny upphandling av skolskjuts arbetades fram under året och blev klar i årsskiftet.

Utvecklingsprojektet "Effektivare kommun" är också igång, där kommunen tillsammans med 14 andra kommuner ska öka kunskaperna kring effektivitet utifrån betydelsen "Samspelet mellan insatta resurser och producerad volym och kvalitet". Det 1,5 år långa projektet inleddes med en kommunövergripande nulägesanalys som genomfördes under hösten 2021.

Digitalisering- och utvecklingsavdelning har bildats och två nya tjänster som utvecklingsstrateg och digitaliseringsutvecklare har tillsatts.

Kommunikationsavdelningen har arbetat mycket med att förbättra hemsidan och dess tillgänglighet. Kommunens hemsida har rankats på andra plats bland Sveriges kommuner angående tillgänglighet och integritet.

## Kommunövergripande

Även under 2021 blev planerade chefsutbildningar bortprioriterade på grund av pandemin. Kommunen har under 2021 beslutat att införa arbete i system Stratsys och förberedelser pågår för att gå i drift under senare delen av 2022.

Miljö och hälsa har genomfört extra insatser i samband med lagen om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen som trädde i kraft den 1 juli 2020. Syftet med den extra insatsen är att minska risken för ytterligare smittspridning av covid-19. Kommunen har fått statlig ersättning för dessa extra insatser även under 2021.

Kommunen har stigit från plats 18 till plats 9 i Svenska näringslivsranking avseende "Företagsklimat".

## Corona

Covid-19 har påverkat förutsättningar inom samtliga verksamheter. Behovet att anpassa våra verksamheter och snabbt ställa om har varit stort även under 2021. Restriktionerna från Folkhälsomyndigheten har inneburit att personalen som kan arbeta hemifrån har gjort det periodvis och riktlinjer för distansarbete har tagits fram. Krisstaben har under året haft löpande möte där arbete med lägesbild och bevakning av pandemin pågick.

## Ekonomiskt resultat

I tabellen redovisas kommunstyrelsens utfall för helåret 2021. Kolumnen Budget 2021 är budgeten för hela år 2021 och avvikelsekolumnerna visar på helårsavvikelsen.

| Mnkr                                      | Utfall 2021 | Årsbudget 2021 | Avvikelse utfall mot budget |
|---|-------------|----------------|-----------------------------|
| <b>Politik</b>                            | <b>3,9</b>  | <b>3,1</b>     | <b>-0,8</b>                 |
| <i>därav kommunstyrelse</i>               | 3,9         | 3,1            | -0,8                        |
| <b>Samhällsbyggnad</b>                    | <b>14,1</b> | <b>21,6</b>    | <b>7,5</b>                  |
| <i>därav samhällsbyggnad</i>              | 10,4        | 15,2           | 4,8                         |
| <i>därav övrigt samhällsbyggnad</i>       | 3,7         | 6,4            | 2,7                         |
| <b>Ledning och stöd</b>                   | <b>32,0</b> | <b>35,1</b>    | <b>3,1</b>                  |
| <i>därav serviceenheten</i>               | 19,6        | 21,1           | 1,5                         |
| <i>därav personal- och ekonomienheten</i> | 12,4        | 14,0           | 1,6                         |
| <b>Kommunövergripande</b>                 | <b>9,2</b>  | <b>9,7</b>     | <b>0,5</b>                  |
| <b>Summa kommunstyrelsen</b>              | <b>59,2</b> | <b>69,5</b>    | <b>10,3</b>                 |

I tabellen nedan presenteras budget och utfall för helåret 2021 fördelat på intäkter och kostnader.

| (mnkr)             | Budget intäkt 2021 | Budget kostnad 2021 | Budget 2021  | Utfall intäkt 2021 | Utfall kostnad 2021 | Utfall 2021  |
|--------------------|--------------------|---------------------|--------------|--------------------|---------------------|--------------|
| Politik            | 0,0                | -3,1                | -3,1         | 0,0                | -3,9                | -3,9         |
| Samhällsbyggnad    | 5,8                | -27,4               | -21,6        | 10,8               | -24,9               | -14,1        |
| Ledning och stöd   | 26,9               | -62,0               | -35,1        | 27,4               | -59,4               | -32,0        |
| Kommunövergripande | 0,0                | -9,7                | -9,7         | 0,0                | -9,2                | -9,2         |
| <b>Nämnd</b>       | <b>32,8</b>        | <b>-102,3</b>       | <b>-69,5</b> | <b>38,2</b>        | <b>-97,4</b>        | <b>-59,2</b> |

## Kommentar till budgetavvikelse

Resultatet för Kommunstyrelsen för år 2021 visar ett överskott med 10,3 mnkr jämfört med budget.

**Politik** visar ett underskott med 0,8 mnkr. Underskottet beror på kostnader för julgåva till kommunens medarbetare. Julgåvan visar uppskattning för det fantastiska arbete som medarbetarna gjorde under året och samtidigt främjar det lokala näringsliv.

För övrigt har Politiken haft lägre personalkostnader/ arvoden samt representation med 0,2mnkr samt lägre kostnader för aktiviteter för ungdomsrådet med 0,1mnkr under året.

**Sektorn samhällsbyggnads** resultat är ett överskott på 7,5 mnkr, varav samhällsbyggnad står för 4,8 mnkr och samhällsbyggnad övrigt står för 2,7 mnkr.

Inom **samhällsbyggnad** beror den stora budgetavvikelsen främst på intäkter för avverkning av skog. Enligt skogsvårdslagen är skog en förnybar resurs som ska skötas så att den uthålligt ger en bra avkastning, samtidigt som hänsyn till natur och kulturmiljön ska ske. Det ska enligt lagen anläggas en ny skog senast under tredje året efter avverkningsåret och främjande av skogens utveckling genom röjning, gallring och eventuell stödplantering bör också ske. För att Götene kommun ska upprätthålla detta och återställa skogen efter effekterna av avverkning till följd av granbarkborreangrepp görs en avsättning årsvis för återställande av skog. Reglering av avsättningen gjordes under året vilket har förbättrat resultatet med 1,5 mnkr.

Högre intäkter samt lägre kostnader avseende bredband ger en positiv avvikelse med 0,9 mnkr. Avvikelsen beror på att vi säljer mer än budgeterat men hinner inte göra allt som behöver göras på grund av resursbrist.

Även bygglovsverksamhet har haft högre intäkter samt lägre kostnader med en positiv avvikelse på 1,0 mnkr. Högre intäkter gällande bygglov kan vara påverkan av COVID-19 restriktioner. Lägre kostnader avser båda personal och systemkostnader.

Miljöstrategiska frågor samt kommunekolog visar ett överskott med 0,5 mnkr som avser högre intäkter från statliga myndigheter för miljöarbete som genomfördes under 2021 samt lägre förbrukning av tillfälliga budgetposten för pollineringsinsatser.

Lägre personalkostnader inom fysisk planering på grund av vakans större del av året påverkar resultatet positivt med 0,5 mnkr och högre intäkter för arrende ger också en positiv avvikelse med 0,2 mnkr. Resterande avvikelse med 0,2 mnkr beror på lägre kostnader för bidrag samt lägre kostnader för medlemsavgifter.

**Samhällsbyggnad övrigt** har ett överskott på 2,7 mnkr, orsakerna är främst påverkade av de tillfälliga budgetposterna. Tillfälliga budgetposter för rivning av fastigheter, driftkostnader för Falkängen, och vattenförsörjningsplan har inte förbrukats i sin helhet och bidrar till ett positivt resultat med 1,6 mnkr. Även lägre förbrukning av tillfällig budgetpost för tomhyra (outnyttjade lokaler) påverkar resultatet positivt med 0,5 mnkr.

Miljö och hälsa visar också en positiv avvikelse med 0,6 mnkr som avser högre intäkter för miljö och hälsa tillsynsavgifter samt lägre kostnader för köp av verksamhet. Götene kommun köper tjänster gällande miljö och hälsa från Lidköpings kommun.

**Ledning och stöd** har ett överskott på 3,1 mnkr, varav serviceenheten står för 1,5 mnkr och personal- och ekonomienheten står för 1,6 mnkr.

Överskottet inom serviceenhet beror främst på lägre personalkostnader på grund av den senarelagda starten av enheten ”Utveckling och Digitalisering”, vilket gör att budgeten inte förbrukats helt och ger en positiv avvikelse med 0,6 mnkr.

Ytterligare orsaker till överskottet är lägre kostnader för löneadministration med 0,3mnkr och lägre kostnader för medlemsavgifter med 0,2 mnkr.

Lägre kostnader för konsulttjänster för växel samt lägre kostnader för hyror påverkar resultatet positivt med 0,5 mnkr. Samhällsbetalda resor visar en negativ avvikelse med 0,1 mnkr på grund av flera resenärer på färdtjänst under året.

Överskottet på personal-och ekonomienhet består av ökade intäkter med 0,4 mnkr. Dessa avser intäkter för övergripande arbete inom V6 med införandet av nya ekonomisystem samt medfinansiering för utfört arbetet med projektet SMaRT (Sustainable Mobility Rural and Urban Transport).

Enheten har inte förbrukat den tillfälliga budgetposten för helhetsprojektet i sin helhet, vilket påverkar resultatet positivt med 0,3 mnkr.

En annan orsak till den positiva avvikelsen är lägre kostnader för fackliga företrädare med 0,5 mnkr.

Lägre personalkostnader på grund av vakans under delar av året, lägre kostnader för konsulttjänster samt lägre kostnader för företagshälsovård har också påverkat resultatet positivt med 0,4 mnkr.

**Kommunövergripande** visar ett överskott med 0,5 mnkr. Större del av överskottet beror på att budgetposten för kompetensutveckling/ chefsdagar med 0,3 mnkr inte har förbrukats på grund av COVID-19 restriktioner. Även partiell tjänstledighet samt sjukskrivning påverkar resultatet med 0,2 mnkr.

Ytterligare orsaker för avvikelsen är bland annat en budgetpost som finns till för att kunna hantera eventuella osäkerheter i kommunstyrelsens övriga verksamheter. Budgetposten har inte förbrukats helt under året och påverkar resultatet med 0,2 mnkr. Detta kompenserar högre kostnader för upphandling som visar en negativ avvikelse med 0,2mnkr. Götene kommun köper tjänster för upphandling av Lidköpings kommun och upphandlingsenheten växer inom V6, vilket innebär större kostnader under 2021 och framöver.

## Nyckeltal

| Nyckeltal  | 2021   | 2020   | 2019   |
|--|--------|--------|--------|
| Antal följare på Facebook                                      | 5 200  | 4 620  | 3 005  |
| Antal lönespecifikationer (inklusive Skara kommun och bolagen) | 49 241 | 49 923 | 50 314 |
| Antal antagna detaljplaner                                     | 6      | 5      | 2      |
| Plats i Svenska näringslivs ranking avseende "Företagsklimat"  | 9      | 18     | 34     |
| Antal ärende inom byggverksamhet                               | 282    | 276    | 268    |
| Andel elektroniska kundfakturor                                | 42%    | 39%    | 19%    |

## Medarbetare

Tabellen visar medarbetarstatistik och sjukfrånvaron under 2021 samt 2020. Den totala sjukfrånvaron under året är högre än 2020

| Medarbetarstatistik               | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|------|------|
| Årsarbetare (snitt)               | 57   | 54   |
| Tillsvidareanställda per 31 dec   | 58   | 56   |
| Antal anställda totalt 31 dec     | 62   | 60   |
| var av heltid (%)                 | 95   | 91   |
| var av deltid (%)                 | 5    | 9    |
| Total sjukfrånvaro (%) under året | 3,4  | 3,2  |

## Investeringar

Kommunstyrelsens investeringsbudget 2021 uppgår till 25,3 miljoner kronor. Utfall för 2021 är 6,9 mnkr, vilket motsvarar 27 procent av årets investeringsbudget.

De mest omfattande investeringar under 2021 är:

- Markförvärv med 3,7 mnkr
- Exploatering DP 74 med 1,5 mnkr

Mer information finns på kommunens totala investeringsredovisning.

## Uppföljning av verksamhetsmål

Nedan följer en sammanfattning av måluppfyllelsen kring verksamhetsmålen. En mer detaljerad redogörelse finns i dokumentet Uppföljning av kommunstyrelsens mål 2021.

### Måluppfyllelse

4= mycket hög, 3= medel/hög, 2=medel/låg, 1= mycket låg

| Kommunstyrelsens mål 2021  | Måluppfyllelse |
|--|----------------|
| Mer resurseffektiv verksamhet  | 3              |
| Götenes tillväxt ska ske socialt, ekologiskt och ekonomiskt hållbart | 2              |
| Ökad attraktivitet för fler medborgare och besökare                  | 3              |
| Miljöranking bland 100 främst  | 3              |
| Näringslivsklimat bland de 30 främst                                 | 4              |

## Framtid

Teknikutvecklingen inom administrativa områden sker oavbrutet och digitalisering av samhället ökar. Digitaliseringen ger oss ständigt nya möjligheter och det skapar också förväntningar och förhållningssätt. För att gå i takt med den efterfrågan som ställs av invånare, näringsidkare och andra som tar del av kommunens verksamhet är det viktigt att göra ständiga förbättringsåtgärder.

Behovet av digitalisering är stort och förbättring av digitala lösningar ökar. För att effektivisera samt minska sårbarhet upphandlas de flesta digitaliseringsåtgärder och system via Göliska IT i V6 samverkan.

Kommunen har flera upphandlingar i samverkan med V6 under nästkommande år och flera utredningar om gemensamt arbete/enheter inom V6 pågår.

Befolkningsprognosen för Sverige visar att det är allt färre i arbetsför ålder som ska försörja fler. Helhetsprojektet arbetar med förutsättningar för att heltidsarbete ska bli det normala inom hela kommunen. Nyckeln till framgång i bemanningsfrågan är att rätt person ska vara på rätt plats, i rätt tid, med rätt kompetens. Detta innebär en stor utmaning som kommer att krävas omställningar även centralt med en ny enhet "bemanningseenhet".

Ökat krav från staten gällande risk och säkerhet är kontinuerligt och arbetet med Civilt Försvar styrs av en ny överenskommelse med start 2022.

De miljö- och klimatförändringar som pågår blir mer och mer påtagliga. Såväl befintlig som framtida samhällsstruktur kommer att behöva anpassas till effekterna av klimatförändringarna. Kommunen är

en viktig aktör och kan bidra till en fossilfri och förnybar infrastruktur, effektiv resurshushållning, en klimatanpassad samhällsservice och infrastruktur samt genom att ta tillvara på och utveckla ekosystemtjänster för ett robust, klimatanpassat och resurseffektivt samhälle.

Även bostadsförsörjningen är starkt förknippad med befolkningsutveckling. Behovet av att bygga bostäder förändras över tid och med befolkningsutvecklingen. Det som även kan påverka är behovet av kompetensförsörjningen både inom offentlig och privat verksamhet. Bristen på lämplig arbetskraft kan bli ett stort tillväxthinder och riskerar att försvåra för kommunen att upprätthålla en god välfärd. Nyckeln till att tackla dessa utmaningar är att arbeta aktivt med att skapa möjligheter för nybyggnationer i attraktiva lägen.

# Nämnd för utbildning, kultur och fritid

Ordförande: Isabella Carlén

## Verksamheter som ingår

I **nämndgemensamt** ingår ledning och administration samt elevhälsan. I ledning och administration återfinns kostnader för rektorer, förskolechefer, handläggare, vikariepoolen samt aktivitetsansvarig.

I **Förskola** finns verksamheterna pedagogisk omsorg och förskola.

Inom **Grundskola** återfinns skolformerna förskoleklass, grundskola och särskola samt fritidshem för elever upp till 12 år.

Inom **Utbildning** återfinns skolformerna gymnasieskola och gymnasiesärskola. Det omfattar även skolformerna grundläggande vuxenutbildning, gymnasial vuxenutbildning, svenska för invandrare och särvux.

Under **Kultur o fritid** bedrivs verksamheter som kulturskola, bibliotek, kultur, fritid ungdom och fritid förening.

## Viktiga händelser under perioden

Nedan redovisas viktiga händelser inom nämndens verksamheter under perioden januari till december 2021.

### Förskola

**Sektor utbildning** har under 2021 gjort beställningar för att förbättra elevernas arbetsmiljö. Dess har inte levererats på grund av rådande omständigheter. Detta har gjort att kostnader som skulle ha belastat 2021 kommer att belasta resultatet för 2022. Summan det rör sig om är ca 0,6 mnkr.

All **förskoleverksamhet** i Lundsbrunn finns nu i Lundagården och därmed har Lillelunda förskola rivits. Marken möjliggör en bättre trafiksituation och det projektet är påbörjat under vintern 2021 och färdigställs under våren 2022. Spektrum som är ett pedagogiskt återbrukscentrum har invigts och utvecklats under året. I samarbete med Jönköping University har personal deltagit i utbildningar med inriktning naturvetenskap och teknik samt undervisning.

I oktober 2020 var det 556 barn i förskolan och 12 barn i pedagogisk omsorg. Under april 2021 var det 619 barn i förskolan och 14 barn i pedagogisk omsorg. Oktober 2021 var det 562 barn i förskolan och 13 barn i pedagogisk omsorg.

Oktober 2020 var det 1 496 elever inskrivna i **grundskolan**. Hösten 2021 är det 1 513 elever i kommunens grundskolor.

Rektorer och personal i skola och fritidshem har under året deltagit i kompetensutvecklingsinsats med inriktning Utbildningskoncept Trygghet och Studiero som är en del i Kommunalförbundets satsning Kraftsamling Fullföljda studier 2.0. Trivselprogrammet är ett led i att göra eleverna delaktiga i aktiviteter på raster i syfte att öka aktivitetsnivån och skapa en god skolmiljö.

**Fritidshemmen** hade i oktober 2020 584 barn. Under våren 2021 var det 529 barn inskrivna. Hösten 2021 är det 573 elever på fritidshemmen.

Under vårterminen 2021 förekommer 71 ungdomar under **Kommunalt aktivitetsansvar**, det motsvarar drygt 10% av målgruppen 16-20 år som är folkbokförda i Götene kommun.



Höstterminen 2021 är 62 individer aktuella för KAA, vilket innebär drygt 8% av målgruppen. Minskningen beror främst på att ungdomar valt att påbörja eller fortsätta studier under höstterminen samt att det var färre ungdomar som noterades med studiebevis än tidigare år.

I december 2021 är det 10 ungdomar under KAA som har anställning och således klarar sin försörjning på egen hand.

Totalt antal elever på något introduktionsprogram var i januari 2021, 32 stycken, statistiken är likadan i december 2021 vilket innebär att ingen elev på IM har avbrutit studierna under året.

Totalt hade 446 ungdomar, folkbokförda i Götene kommun, gymnasieplacering hösten 2021.

Hösten 2020 var det 469 ungdomar som hade gymnasieplacering.

Vårterminen 2021 beviljades tilläggsbelopp på 395% fördelat på 8 elever, höstterminen 2021 beviljades 5 elever tilläggsbelopp motsvarande 250%.

Arbetet för **kultur och fritid** i samverkan med nämnden för Service o teknik kring badhusets status fortlöper.

Verksamheten ska presentera tre detaljerade förslag för ett framtida badhus i Götene. Förslagen är:

1. Renovering av det nuvarande badhuset
2. Nybyggnation av badhus med samma funktioner som dagens badhus.
3. Konceptbadhus.

Samtliga förslag ska åtföljas av investeringskalkyl, kalkyl över framtida drift samt tidsplan för genomförande.

Uppdragstid är 2021-03-24 - 2022-04-01. Under utredningsperioden sker avstämmningar med styrgruppen löpande.

Antalet anställda inom kultur och fritid var 28 stycken hösten 2020. Hösten 2021 är det 27 stycken tillsvidare- och visstidsanställda.

## COVID-19

Verksamheterna i **förskolan** och **grundskolan** har under våren påverkats av pandemin.

Högstadieskolan har haft fjärrundervisning under större delen av våren. Pandemin har under perioden påverkat undervisningens innehåll vilket kan leda till lägre meritvärde 2022. Praon för åk 8 och 9 har ersatts med arbetslivsveckor. Arbetslivsfrukosten genomfördes digitalt.

All ordinarie undervisning på **Kulturskolan** har i perioder varit på distans och i perioder på plats. Större delar av året har eleverna inte kunnat spela i grupp och orkester utan enbart enskilt. Detta har påverkat elevunderlaget negativt.

**Fritid ungdom** har haft öppet verksamheten under hela året med olika anpassningar. Fältare har varit ute på kvällar och helger samt dagtid på skolorna. Liljestensskolans café har haft öppet 5 dagar i veckan förutom när skolan var stängd, vilket var under en kort tid.

**Fritid förening** har påverkats negativt på grund av att uthyrningen av våra anläggningar inte hyrts ut i samma utsträckning som annars.

**Bibliotekets och kulturens** arrangemang har varit inställda större delen av året. Bibliotekslokalen var stängd från januari till juni, vilket har påverkat besöksunderlaget.

| Kostnad/intäkt      | Belopp (tkr) |
|---------------------|--------------|
| Förskolan           | 70           |
| Grundskolan         | 42           |
| Biblioteket         | 62           |
| Kulturskolan        | 35           |
| Fritid förening     | 475          |
| Kultur              | 250          |
| <b>Summa totalt</b> | <b>934</b>   |

## Ekonomiskt resultat

I tabellen redovisas nämnden för utbildning, kultur och fritids utfall för helåret 2021. Kolumnen Budget 2021 är budgeten för hela år 2021 och avvikelsekolumnerna visar på helårsavvikelsen.

| Mnkr                                    | Utfall 2021   | Årsbudget 2021 | Avvikelse utfall mot budget |
|---|---------------|----------------|-----------------------------|
| <b>Nämndgemensamt</b>                   | <b>-33,5</b>  | <b>-36,4</b>   | <b>2,9</b>                  |
| <i>varav ledning och administration</i> | -17,8         | -20,2          | 2,4                         |
| <i>varav elevhälsan</i>                 | -15,7         | -16,2          | 0,5                         |
| <b>Förskola inkl pedagogisk omsorg</b>  | <b>-66,1</b>  | <b>-72,9</b>   | <b>6,8</b>                  |
| <b>Grundskola</b>                       | <b>-164,6</b> | <b>-162,6</b>  | <b>-2</b>                   |
| <i>varav grundskola och fritidshem</i>  | -154,2        | -153,6         | -0,6                        |
| <i>varav grundsärskola</i>              | -10,4         | -9,0           | -1,4                        |
| <b>Utbildning</b>                       | <b>-65,9</b>  | <b>-66,7</b>   | <b>0,8</b>                  |
| <i>varav gymnasium</i>                  | -56,8         | -57,4          | 0,6                         |
| <i>varav gymnasiesärskola</i>           | -2,9          | -3,1           | 0,2                         |
| <i>varav vuxenutbildning</i>            | -6,2          | -6,2           | 0,0                         |
| <b>Kultur o fritid</b>                  | <b>-23,4</b>  | <b>-23,1</b>   | <b>-0,3</b>                 |
| <i>varav bibliotek</i>                  | -4            | -4,2           | 0,2                         |
| <i>varav kulturskolan</i>               | -3,3          | -2,8           | -0,5                        |
| <i>varav fritid förening</i>            | -10,4         | -10,1          | -0,3                        |
| <i>varav fritid ungdom</i>              | -4,4          | -4,2           | -0,2                        |
| <i>varav kultur</i>                     | -1,3          | -1,8           | 0,5                         |
| <b>Politik</b>                          | <b>-0,7</b>   | <b>-0,8</b>    | <b>0,1</b>                  |
| <b>Nämnden</b>                          | <b>-354,2</b> | <b>-362,5</b>  | <b>8,3</b>                  |

I tabellen nedan presenteras budget och utfall för helåret 2021 fördelat på intäkter och kostnader.

| (mnr)             | Budget<br>intäkt<br>2021 | Budget<br>kostnad<br>2021 | Budget<br>2021 | Utfall<br>intäkt<br>2021 | Utfall<br>kostnad<br>2021 | Utfall<br>2021 |
|-------------------|--------------------------|---------------------------|----------------|--------------------------|---------------------------|----------------|
| Nämndgemensamt    | 3,1                      | -39,3                     | -36,4          | 7,7                      | -41,2                     | -33,5          |
| Förskola          | 14,6                     | -87,5                     | -72,9          | 22,2                     | -88,3                     | -66,1          |
| Grundskola        | 20,8                     | -183,4                    | -162,6         | 24,1                     | -188,7                    | -164,6         |
| Utbildning        | 0,4                      | -67,1                     | -66,7          | 0,6                      | -66,5                     | -65,9          |
| Kultur och fritid | 1,5                      | -24,6                     | -23,1          | 2,0                      | -25,4                     | -23,4          |
| Politik           |                          | -0,8                      | -0,8           |                          | -0,7                      | -0,7           |
| <b>Nämnden</b>    | <b>40,4</b>              | <b>-402,7</b>             | <b>-362,5</b>  | <b>56,6</b>              | <b>-410,8</b>             | <b>-354,2</b>  |

### Kommentar till budgetavvikelse

**Nämndgemensamt** blev resultatet 2,9 mnr högre än budget. Skolmiljarden motsvarar 1,5 mnr som täcker underskottet i grundsärskolan. Elevhälsan har inte kunnat tillsätta tjänster.

**Förskolans** överskott på 6,8 mnr beror i huvudsak på mindre köp av kost, minskad nettokostnad interkommunal ersättning, ökade intäkter barnomsorgsavgift och bristen av timvikarier. Resterande överskott beror på riktlinjer från skolchef för att täcka upp förväntat underskott i grundskolan under hösten 2021. Färre barn placerad i förskolan i egen kommun än budgeterat.

**Grundskolans** resultat hamnar på 2,0 mnr i underskott jämfört med budget. 1,4 mnr av underskottet härrör från grundsärskolan med inflyttade elever. Trots ett överskott gällande kosten så visar grundskolan ett underskott på 0,6 mnr. Det är i huvudsak insatser för enskilda elever.

Resultat för **Utbildning** landade på ett överskott med 0,8 mnr jämfört med budget.

**Kultur och fritid** visar ett underskott på 0,3 mnr jämfört med budget. Det beror på minskade intäkter på grund av pandemin samt personalkostnader i kulturskolan.

## Nyckeltal

Nedanstående tabell visar utvalda nyckeltal för verksamheter inom nämnden. De nationella proven ställdes in under både 2020 och 2021 av Skolverket. Detta på grund av pandemin. Därför kan inga resultat redovisas.

| Nyckeltal  | 2021   | 2020   | 2019   |
|--|--------|--------|--------|
| <b>Förskolan</b>   |        |        |        |
| Antal 1-5 åringar boende i kommunen                                | 679    | 688    | 716    |
| Antal 1-5 åringar med plats (%)                                    | 93,1   | 93     | 91,9   |
| Nettokostnad per plats (tkr)                                       | 105    | 106    | 109    |
| <b>Grundskolan</b>   |        |        |        |
| Kostnad per elev exkl skolskjuts och särskola (tkr)                | 93     | 95     | 91     |
| Kostnad per plats i fritidshem (tkr)                               | 22,4   | 24     | 22     |
| <b>Andel (%) elever som nått kravnivån på de nationella proven</b> |        |        |        |
| Åk 3 Matematik   | 82     |        | 95     |
| Åk 3 Svenska   | 89     |        | 97     |
|  |        |        |        |
| Åk 6 Matematik   |        |        | 94     |
| Åk 6 Svenska   |        |        | 96     |
| Åk 6 Engelska  |        |        | 95     |
|  |        |        |        |
| Åk 9 Matematik   |        |        | 95     |
| Åk 9 Svenska   |        |        | 93     |
| Åk 9 Engelska  |        |        | 89     |
|  |        |        |        |
| Meritvärde åk 9  | 220,9  | 207,5  | 228,4  |
| Meritvärde åk 9*)  | 225,1  | 222,6  | 222,6  |
| Andel (%) behöriga till gymnasiet                                  |        |        |        |
| Götene   | 87,5*) | 77,7*) | 83,1*) |
| Riket  | 89,3*) | 83,8*) | 82,5*) |
| <b>Gymnasium</b>   |        |        |        |
| Kostnad per elev (tkr) exkl särskola                               | 122    | 121    | 117    |
| Antal elever boende i Götene                                       | 450    | 454    | 460    |
| <b>Vuxenutbildning</b>   |        |        |        |
| SFI antal elever **)   | 95     | 120    | 130    |
| VUX antal elever **)   | 193    | 180    | 184    |
| <b>Kultur och fritid</b>   |        |        |        |
| Andel besökande flickor på fritidsgård (%)                         | 37,5   | 37     | 35,1   |
| Boklån inkl omlån  | 63 453 | 62 681 |        |

\*) inklusive elever med okänd bakgrund samt nyinvandrade. Källa: Kolada

\*\*) inskrivna personer under året.

## Medarbetare

Tabellen nedan redovisar sjukfrånvaron under 2020 samt 2021.

| Medarbetarstatistik               | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|------|------|
| Årsarbetare (snitt)               | 380  | 379  |
| Tillsvidareanställda per 31 dec   | 391  | 387  |
| Antal anställda totalt 31 dec     | 436  | 447  |
| var av heltid (%)                 | 82   | 80   |
| var av deltid (%)                 | 18   | 20   |
| Total sjukfrånvaro (%) under året | 6,1  | 6,7  |

## Investeringar

Mer information finns på kommunens totala investeringsredovisning.

## Uppföljning av verksamhetsmål

Nedan följer en sammanfattning av måluppfyllelsen kring verksamhetsmålen. En mer detaljerad redogörelse finns i dokumentet Uppföljning handlingsplan 2021.

### Barn och utbildning

Trots rådande förhållande under pandemiåret så har målen uppfyllts på ett tillfredsställande sätt.

### Kultur o fritid

Coronapandemin överskuggar all verksamhet för sektorn långt in på året 2021. Den har inneburit att mycket av verksamheten fått anpassas och ställas om för att kunna bedrivas på ett tryggt och säkert sätt. Viss verksamhet har helt fått stängas och ställas in även under första halvan av 2021. Detta har påverkat verksamhetens resultat på ett negativt sätt. När verksamhet har varit tvungna att hålla stängt eller ställa in har det påverkat sektorns målgrupper negativt och vi ser ett bortfall på både besökssidan till våra verksamheter och evenemang, men även bortfall av elever på kulturskolan.

### Måluppfyllelse

4= mycket hög, 3= medel/hög, 2=medel/låg, 1= mycket låg

| Sektor barn och utbildnings mål 2021   | Måluppfyllelse |
|--|----------------|
| Barn, elever och vårdnadshavare ska känna tillit till att utbildningen håller hög kvalitet. Barn och elever ges möjlighet att utvecklas mot målen, så långt som möjligt, utifrån sina förutsättningar. | 3              |
| Barn och elever ska ges förutsättningar som främjar det livslånga lärandet.  | 3              |
| Barn och elever ska ges kunskaper om förutsättningarna för en god miljö och hållbar utveckling.  | 3              |
| Barn och elever ska ges möjlighet till att samverka med närsamhället samt känna tilltro till sin egen förmåga att göra framtida yrkesval.  | 4              |

| Sektor kultur och fritids mål 2020  | Måluppfyllelse |
|---|----------------|
| Kommunens invånare ska känna tillit till att verksamheten håller hög kvalitet.  | 3              |
| Alla kommuninvånare ska kunna ta del av och/eller vara en del av kommunens fritid och kulturliv; både som passiv åskådare och aktiv deltagare. Vi skapar goda möjligheter för invånare och besökare i kommunens alla delar till att ha ett gott liv genom en meningsfull fritid. Barns och ungdomars fritid ska prioriteras | 3              |
| Invånare ska ges tillgång och information för att kunna agera för en god och hållbar utveckling.  | 3              |
| Samverkan med det omgivande samhället förekommer kontinuerligt och ingår som en naturlig del i våra verksamheter.   | 3              |

## Framtid

### Sektor Barn och utbildning

- Utbildningskoncept Trygghet och studiero pågår under hela 2022. Aktiviteterna som kommer att genomföras är anpassade till varje skolenhet. Förskolan kommer gå in i arbetet under höstterminen 2022.
- Undervisningen kommer att vara i fokus under året i alla verksamhetsformer. I grundskolan kommer en satsning att ske på matematik. En ny läroplan Lgr22 kommer börja gälla från 1 juli med stora förändringar som kräver en stor kompetensutvecklingsinsats.
- En ny förskola upphandlas under höstterminen 2022. Förskolan ska ersätta Västerby förskola och ska tas i bruk under 2024.
- Prästgårdsskolans skolgård och fritidshem (Gula villan) kommer att vara föremål för en avsevärd upprustning.

### Sektor kultur och fritid

- En viktig händelse som påverkat fritid förening och utbudet av fritidsverksamheter i kommunen var att badhuset stängde i juni 2021. Under våren 2022 kommer rapport lämnas av konsultföretag utifrån befintligt uppdrag. Utifrån rapporten tar politiken beslut kring badhusfrågan.
- Det fortsatta arbetet med utvecklingen av Västerby fritidsområde kommer att ske löpande, dock påverkas utvecklingsarbetet mycket av badhusfrågan.
- Friluftsliv - fortsätta utveckla friluftsliv för alla.
- Kulturskolans lokaler
- Fokusområde ungas situation i Götene
- Folkets park
- Föreningsbidrag – anläggningsbidragen behöver ses över. Kostnaderna för föreningarna ökar och en genomlysning skulle behövas göras för att se över anläggningstyper och behov.

# Socialnämnd

Ordförande: Lars Waldefeldt

## Verksamheter som ingår

**Äldreomsorg** omfattar gemensam verksamhet, biståndsprovade verksamheter och insatser, öppna och förebyggande verksamheter och kommunens ansvar för hälso- och sjukvård. Insatserna ges huvudsakligen enligt socialtjänstlagen (SoL) och hälso- och sjukvårdslagen (HSL).

**Funktionshinderområdet** omfattar biståndsprovade verksamheter och insatser, öppna och förebyggande verksamheter. Insatser inom funktionshinderområdet tillhandahålls huvudsakligen enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), lagen om assistansersättning (Socialförsäkringsbalken kap 51), socialtjänstlagen (SoL) samt hälso- och sjukvårdslagen (HSL). För bostadsanpassning gäller särskild lagstiftning.

**Individ- och Familjeenheten (IFE)** omfattar olika former av behandlingsinsatser för barn, familjer och vuxna rörande bland annat missbruk, försörjningsstöd eller förebyggande arbete. Insatserna ges huvudsakligen enligt socialtjänstlagen (SoL). Även arbetsmarknadsåtgärder ingår i IFE.

Inom **integrationsverksamheten** ingår insatser och stöd under etableringsperioden till personer som är kommunanvisade samt ensamkommande barn och ungdomar.

I **nämndsövergripande** verksamheter ingår övergripande verksamheter såsom IT, medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS), socialt ansvarig samordnare (SAS), biståndshandläggning, anhörigsamordnare samt vikarie- och bilpool.

## Viktiga händelser under perioden

Nedan redovisas viktiga händelser inom nämndens verksamheter under året 2021.

### Äldreomsorg

Det har varit ett stort antal lediga lägenheter på kommunens **särskilda boenden**.

**Korttiden** har sålt platser till Skara kommun under i stort sett hela året samt ett fåtal platser till några andra kommuner i Skaraborg.

Före sommaren flyttade **hemvårdsgруппerna** Norra, Centrum och Västra lokalmässigt ihop. Syftet var att resursanvända personalen på ett bättre sätt än när de sitter på olika fysiska ställen. Under sommaren, som var mycket ansträngd, kunde grupperna hjälpas åt på ett effektivare sätt än tidigare.

E- tjänst för förenklad ansökan om hemvård för äldre finns nu att tillgå för kommunens medborgare.

Rekryteringen av sommarvikarier var svår. Antalet sökande låg på samma nivå som tidigare. Däremot var färre anställningsbara jämfört med tidigare år. Det visade sig bli den tuffaste sommaren på många år. Flera vikarier hoppade av precis innan semesterperioderna startade. Sjukfrånvaron var hög. Vikarier som varit på plats har varit mycket bra. Ordinarie personal har fått arbeta mycket under sommaren.

Ett välfärdstekniksbibliotek har färdigställts under våren 2021. Syftet är att inga digitala hjälpmedel ska köpas in och bli outnyttjade utan allt registreras i biblioteket. De kan då bokas under en begränsad tid och därefter återlämnas så att andra intressenter kan låna.

Verksamheten har köpt en digitala gungstolar till samtliga särskilda boenden. Den rogivande inverkan har överträffat alla förväntningar. Resultaten som redan kan ses är minskad behovsmedicinering, förbättrad sömn och minskad oro.

5 st medicinrobotar för att kunna erbjuda ökad självständighet har hyrts. Medicinroboten fördelar medicinen och påminner. Vid behov larmar den personal eller anhörig om det är så att medicin intas i tid.

Ett nytt digitalt system, TimeCare, har köpts in till hela kommunen som avser bemanning och schemaläggning.

Ett förråd för skyddsutrustning har byggts upp för äldreomsorgen där allt material har samlats på ett ställe. Ett liknande finns sedan tidigare för funktionshinderområdet.

En förändrad demografi med en ökad andel äldre samtidigt som personer i arbetsför ålder inte ökar i samma takt utgör den största drivkraften för en ökad effektivisering. För att öka kunskapen kring effektivitet utifrån betydelsen mellan insatta resurser och producerad volym och kvalitet ingår kommunen i utvecklingsprojektet Effektivare kommun arrangerat av Sveriges kommuner och Regioner (SKR) och Rådet för Kommunala Analyser (RKA). Första steget i projektet har varit att göra en nulägesanalys utifrån stöd och omsorgs effektivitetsindex, hämtat ur RKAs databas KOLADA. Nulägesanalysen visade på en hög kostnad för korttidsverksamheten inom äldreomsorgen jämfört med riket och liknande kommuner. Under 2022 fortsätter projektet med att göra en orsaksanalys av korttidsverksamheten för att ta fram förbättringsförslag.

Under 2021 bröt kommunen avtalet med leverantören av trygghetslarm efter återkommande driftproblem. Skadestånd erhöles och ny upphandling genomfördes för både larm i ordinärt boende och särskilt boende.

## **Funktionshinderområdet**

Inspektionen för vård och omsorg, IVO, har granskat verksamheterna inom funktionshinderområdet för att i första hand se hur verksamheten påverkats av pandemin. Alla brukare som velat har fått sina beslut verkställda, det har i vissa fall varit aktuellt med verkställandet på annan plats än ordinarie. Återkoppling från IVO lämnades utan anmärkning.

Arbetet med nyckelfria lås har utökats till att även omfatta Boendestöd och Socialpsykiatri.

Ett arbete med att införa resursfördelning, en rörlig budget utifrån behov, inom LSS har påbörjats.

## **Individ- och familjeenheten**

Individ- och familjeenheten har under året haft hög personalomsättningen. Ansökan av försörjningsstöd görs numera via e-tjänst och har möjliggjort att en tjänst omfördelats till verksamheten för arbete med missbruk.

Vid fler än ett tillfälle lyfts kommunens **Arbetsmarknadsenhet** (AME), som en mycket positiv samarbetspart. Bland annat har AME varit behjälplig i rekryteringsprocessen till Sempers nya anläggning.

Ny **boendelösning för vuxna (Nygården)** för personer med olika sociala svårigheter startades i maj 2021, detta samordnas med **boendestödet för unga vuxna**. Under året har det synts en tydlig förskjutning från att ta emot hemlösa till att ta emot missbrukare som inte kan gå direkt hem efter avslutad behandling på behandlingshem utan behöver en ”mellanlandning” på Nygården först.

## **Gemensamma verksamheter**

En digital kvalitetsmessa har genomförts. Sektor omsorg visade upp goda exempel på utvecklingsarbeten som pågår eller genomförts.

**Anhörigstödet** har spelat in en utbildningsserie på temat psykisk ohälsa. Under hösten och vintern premiärvisades ett avsnitt månaden, totalt 5 avsnitt.



För att effektivisera och optimera resurserna inom IT för sektor omsorg har en organisationsförändring gjorts där en sammanslagning av IT-omsorg samt lås och larm gjorts. I samband med detta har ett nytt arbetssätt införts med ”en väg in” för att åstadkomma bättre service och effektivitet.

## **Covid-19**

Under 2021 har merkostnader kopplade till covid-19 fortsatt. Framförallt gäller det inköp av skyddsutrustning samt ökade personalkostnader i samband med vaccineringen som gjordes under våren. Sektor omsorg har haft kostnaderna för den mottagning som varit öppen, för kommunens personal, för självtester.

Under pandemin har vi sett en trend där viljan att flytta in på särskilt boende har minskat, vilket istället har medfört ökat tryck inom hemvården och minskade intäkter, för bland annat lägenheterna, på boendena.

De flesta verksamheterna inom sektorn har fortsatt varit öppna, helt eller i begränsad omfattning, dock inte träffpunkterna.

Under sista delen av 2021 ökade smittan drastiskt i Götene kommun, vilket resulterade i ett väldigt svårt bemanningsläge, då många ur personalen var sjuka eller fick vara i karantän. I slutet av året bemannades även helger med enhetschef för att hjälpa till med det svåra bemanningsläget.

## Ekonomiskt resultat

I tabellen redovisas Socialnämndens utfall för helåret 2021. Kolumnen Budget 2021 är budgeten för hela året och avvikelsekolumnerna visar på helårsavvikelsen.

| Mnkr  | Utfall<br>2021 | Årsbudget<br>2021 | Avvikelse<br>utfall mot<br>budget |
|---|----------------|-------------------|-----------------------------------|
| <b>Äldreomsorg (ÄO)</b>                         | <b>-167,4</b>  | <b>-174,5</b>     | <b>7,0</b>                        |
| <i>därav övergripande ÄO + Öppen verksamhet</i> | -12,1          | -18,3             | 6,2                               |
| <i>därav särskilt boende (Äldreboende)</i>      | -84,6          | -85,6             | 1,0                               |
| <i>därav ordinärt boende (Hemvård)</i>          | -46,6          | -46,5             | -0,1                              |
| <i>därav legitimerad personal</i>               | -24,2          | -24,1             | -0,1                              |
| <b>Funktionshinder (FH)</b>                     | <b>-67,6</b>   | <b>-66,2</b>      | <b>-1,4</b>                       |
| <i>därav övergripande FH</i>                    | -5,0           | -6,4              | 1,4                               |
| <i>därav LSS boende</i>                         | -32,6          | -24,8             | -7,8                              |
| <i>därav personlig assistans</i>                | -6,2           | -7,1              | 0,9                               |
| <i>därav övriga insatser inom FH</i>            | -23,8          | -28,0             | 4,2                               |
| <b>Individ-och familjeenheten (IFE)</b>         | <b>-53,9</b>   | <b>-58,5</b>      | <b>4,6</b>                        |
| <i>därav övergripande IFE</i>                   | -3,7           | -3,8              | 0,1                               |
| <i>därav IFE Barn och familj</i>                | -21,9          | -27,5             | 5,6                               |
| <i>därav IFE vuxen</i>                          | -24,6          | -21,7             | -2,9                              |
| <i>därav arbetsmarknadsåtgärder</i>             | -4,9           | -5,5              | 0,6                               |
| <i>därav integration</i>                        | 1,2            | 0,0               | 1,2                               |
| <b>Nämndsövergripande</b>                       | <b>-22,0</b>   | <b>-22,1</b>      | <b>0,2</b>                        |
| <b>Politik</b>                                  | <b>-0,7</b>    | <b>-1,0</b>       | <b>0,3</b>                        |
| <b>Summa Nämnd</b>                              | <b>-311,7</b>  | <b>-322,5</b>     | <b>10,8</b>                       |

I tabellen nedan presenteras budget och utfall för helåret 2021 fördelat på intäkter och kostnader.

### Kommentar till budgetavvikelse

**Äldreomsorgens** visar ett överskott på 7,0 mnkr totalt.

**Övergripande verksamheter** visar ett överskott med 4,9 mnkr som framförallt beror på den öppnade delen av Kastanjegården. **Öppen verksamhet**, det vill säga träffpunkter, frivilligsamordnare och mötesplatsen har ett överskott på 1,3 mnkr då Träffpunkterna har hållit stängt under pandemin.

Resultatet för **särskilt boende** visar ett överskott på 1,0 mnkr. Budgeten för det öppnade våningsplanet på Kastanjegården har tidigare flyttats till övergripande äldreomsorg, dock inte den budget som avser kostnaden för nattpersonal. Det medför att särskilt boende visar ett överskott mot budget.

Det har funnits många tomma lägenheter under året vilket har lett till intäktsbortfall i form av vårdavgifter samt kost- och hyresintäkter. Intäktsbortfallet motsvarar 2,3 mnkr. Antalet tomma lägenheter var högt under våren men minskade under sommaren och hösten. Tillgången på personal har varit låg under hösten vilket medför att personalkostnaderna understiger budget. Korttiden har sålt platser till andra kommuner vilket förbättrar resultatet.

**Hemvårdens** resultat för 2021 är ett underskott på 0,1 mnkr. Antalet beviljade timmar inom hemvården har ökat med cirka 7 500 timmar sedan 2020. Det motsvarar en ökning med 7 %. Prognoserna under året har varit mycket osäkra på grund av en varierande tillgång av personal. Bemanningen har varit en stor utmaning då andelen sommarvikarier varit den lägsta på flera år. Utöver detta har det inte funnits tillräckligt med vikarier att tillgå från vikariepoolen. Behovet har varit fortsatt högt under året men personalbristen har medfört att befintlig personal har behövt arbeta snabbare och att vissa insatser inte har kunnat genomföras. 3,9 mnkr av statsbidraget Äldreomsorgssatsningen har tilldelats hemvården för att kunna bibehålla personaltäthet.

Resultatet för **legitimerad personal** visar ett underskott på 0,1 mnkr. Personalkostnaderna är högre än budgeterat då behovet har ökat. Extra personal har även behövts tillsättas vid vaccinering. 0,9 mnkr av statsbidraget Äldreomsorgssatsningen har tilldelats legitimerad personal. Av intäkterna för sålda platser gällande korttidsvård tilldelas sjuksköterskeverksamheten en viss procent. Då korttiden sålt flera platser under stora delar av året bidrar det till överskottet. Läkemedelskostnaderna visar ett underskott jämfört med budget, medan hjälpmedelskostnaderna är lägre än budgeterat.

**Funktionshinderområdet** visar ett underskott på 1,4 mnkr.

**Övergripande verksamheter för funktionshinderområdet** har ett överskott på 1,4 mnkr för helåret 2021. Den största delen av överskottet är outnyttjad budget för bostadsanpassning.

För verksamheten **LSS-boenden** blev resultatet ett underskott med 7,8 mnkr. Kommunens egna boenden visar ett underskott på 1,5 mnkr. Underskottet beror på lönekostnader och vikariekostnader då verksamheten har blivit tvungen att bemanna då omsorgsbehovet har varit större i timmar än vad budgeten medger, detta trots att två lägenheter har varit tomma större delen av året. De externa boendena visar ett negativt resultat på 6,3 mnkr då det inte funnits full täckning i budgeten för dessa kostnader. Ett externt ärende har tillkommit under året.

**Personlig assistans** redovisar ett överskott med 0,9 mnkr. Överskottet beror på att intäkter som hör till 2020 har blivit bokförda på 2021. Ett ärende som kommunen haft har övergått till privat regi och ett ärende är avslutat under året.

**Övriga insatser** inom funktionshinderområdets resultat för helåret 2021 visar ett överskott på 4,2 mnkr. Hos daglig verksamhet har det funnits pengar i budget för att starta en ny verksamhet. Verksamheten startade inte under 2021 vilket har medfört ett överskott i jämförelse med budget. Socialpsykiatri, Boendestödet och korttidsboendet Skogsvägen har alla ett positivt resultat, det beror på färre brukare och insatser under 2021 vilket har medfört en lägre bemanning. Resultatet för kontaktpersoner och avlösarservice visar även de på ett överskott.

**Individ- och familjeenheten (IFE)** visar ett överskott med 4,6 mnkr.

**Övergripande IFE** visar ett överskott om 0,1 mnkr.

För **IFE barn och familj** är resultatet ett överskott på 5,6 mnkr. Överskottet beror främst på lägre kostnader för placeringar jämfört med budget, lägre personalkostnader på grund av vakanta tjänster under året. Familjehem visar däremot ett underskott då antalet vårddygn är högre än budgeterat. Boendelösning unga vuxna har en negativ avvikelse som resultat av ökad personaltäthet för att kunna klara av uppdraget.

**IFE vuxen** visar ett underskott om 2,9 mnkr. Antalet vårddygn inom HVB vuxna är fler än budgeterat och medför därför ett underskott. Det är dock kostnaderna för försörjningsstöd som bidrar till det

största underskottet mot budget. Under året har det tillkommit nya skyddsplaceringar vilket ökar underskottet ytterligare. Kostnader för bemanning för IFE vuxen är högre än budgeterat då man behövt ta in konsulter på grund av vakanta tjänster.

**Arbetsmarknadsenheten (AME)** visar ett överskott om 0,6 mnkr vilket beror på att intäkter från försäljning för affärsverksamheten samt lönebidrag från Arbetsförmedlingen är högre än budgeterat.

**Integration** finansieras fullt ut med bidrag från Migrationsverket och visar ett överskott med 1,2 mnkr. 1,8 mnkr av 2021 års statsbidrag har periodiserats till 2022 enligt tidigare års princip.

**Nämndsövergripande** visar ett överskott på 0,2 mnkr. Administratörgruppen visar ett underskott då behovet är högre än budgeterat. Även biståndsenheten visar ett underskott då behovet är högre än i budget. Bistånd har tilldelats 0,1 mnkr av statsbidraget Äldreomsorgssatsningen. IT-verksamheten visar underskott med 1,3 mnkr vilket beror på högre driftskostnader än budgeterat. Kommunen har fått in statligt stöd gällande merkostnader kopplade till covid-19. Intäkten bokförs på år 2021 medan kostnaden avser 2020, vilket bidrar till överskottet 2021.

**Politik** visar ett resultat om 0,3 mnkr. Det beror framförallt på lägre kostnader för ersättningen av förlorad arbetsförtjänst.

## Nyckeltal

| Nyckeltal  | 2021  | 2020  | 2019  |
|--|-------|-------|-------|
| <b>Hälso- och sjukvård</b>   |       |       |       |
| Betalningsansvar till sjukvården för utskrivningsklara (antal dagar) | 0     | 0     | 5     |
| <b>Hemtjänst, i ordinärt boende (oktober)</b>                        |       |       |       |
| Antal personer den 1 oktober   | 408   | 409   | 407   |
| Antal omsorgstimmar (SOL)/oktober                                    | 9 044 | 9 467 | 8 648 |
| <b>Särskilt boende antal platser</b>                                 |       |       |       |
| Demensboende   | 32    | 32    | 32    |
| Äldreboende  | 104   | 104   | 105   |
| <b>Nettokostnad, tkr per plats</b>                                   |       |       |       |
| Demensboende   | 554   | 563   | 570   |
| Äldreboende  | 601   | 578   | 534   |
| Korttid, antal platser   | 12    | 12    | 12    |
| Beläggning, plats dygn/dag   | 5,2   | 5,5   | 8,7   |
| Medelvårdtid, antal dygn/plats                                       | 22    | 32    | 34    |
| <b>Individuella LSS/SoL-insatser</b>                                 |       |       |       |
| <b>Personlig assistans</b>   |       |       |       |
| Nettokostnad totalt (mnkr)   | 7 071 | 9 469 | 8 644 |
| Antal personer   | 15    | 16    | 17    |
| <b>Gruppboende LSS, antal platser</b>                                |       |       |       |
| Gruppboende/ stödboende  | 19    | 19    | 22    |
| Gruppboende, spec, inriktning  | 6     | 6     | 6     |
| <b>Nettokostnad per plats (tkr)</b>                                  |       |       |       |
| Gruppboende/ stödboende  | 1 285 | 1 294 | 1 248 |
| <b>Skogsvägens korttid/ fritids</b>                                  |       |       |       |
| Antal barn/ ungdomar   | 14    | 20    | 14    |
| Nettokostnad per barn (tkr)  | 441   | 337   | 474   |

| Nyckeltal                            | 2021   | 2020   | 2019   |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|
| <b>Individ- och familjeenhet</b>     |        |        |        |
| <b>Familjehem, barn och unga</b>     |        |        |        |
| Nettokostnad (tkr)                   | 5 263  | 4 461  | 7 640  |
| Antal vård dygn                      | 7 334  | 4 571  | 4 712  |
| Kostnad/vård dygn (kr)               | 718    | 976    | 1 621  |
| <b>HVB, barn och unga</b>            |        |        |        |
| Nettokostnad (tkr)                   | 4 338  | 2 863  | 4 396  |
| Antal vård dygn                      | 1 678  | 1 573  | 1 875  |
| Kostnad/vård dygn (kr)               | 2 585  | 1 820  | 2 345  |
| <b>Boendestöd unga vuxna</b>         |        |        |        |
| Nettokostnad (tkr)                   | 3 052  | 2 854  | 4 083  |
| Antal med insats                     | 4      | 5      | 6      |
| <b>HVB, vuxna missbruk</b>           |        |        |        |
| Nettokostnad (tkr)                   | 2 223  | 2 751  | 3 470  |
| Antal vård dygn                      | 1 204  | 1 232  | 951    |
| Kostnad/vård dygn (kr)               | 1 846  | 2 233  | 3 649  |
| <b>Försörjningsstöd</b>              |        |        |        |
| Nettokostnad (tkr)                   | 9 790  | 10 946 | 9 549  |
| Antal bidragshushåll                 | 204    | 252    | 233    |
| Genomsnittligt bidrag/bidragshushåll | 47 990 | 43 437 | 40 984 |

Antal omsorgstimmar ligger relativt konstant trots det ökar kostnaderna inom hemtjänsten. Ett av skälen är att dubbelbemanningen har ökat markant och inte redovisas i statistiken som följs.

Nettokostnaden per plats för särskilt boende ökar över de tre redovisade åren medan kostnaderna minskar för demensboendet. En effektivisering av personaltimmar har gjorts inom demensboendet för att kunna använda timmar när extra behov uppstår. Detta har tidigare gjorts utöver budgetram.

Beläggningen på korttidsplatser fortsätter att minska så även medelvårdtiden. Det medför att verksamheten kommer att dras ned till åtta korttidsplatser under 2022. Denna verksamhet granskas nu utifrån projektet Effektivare kommun.

Kostnaden per vård dygn på HVB, barn och ungdom har ökat med knappt 30 % under året. En uppfattning är att den högre kostnaden kommer att bestå.

När det gäller försörjningsstöd har antal bidragshushåll minskat med 20 % och det har även påverkat nettokostnaden för försörjningsstöd som minskat med knappt 1,2 mnkr. Däremot har det genomsnittliga bidraget per hushåll ökat motsvarande tidigare år.

## Medarbetare

Tabellen nedan redovisar medarbetarstatistik under 2020 samt 2021.

| Medarbetarstatistik               | 2021  | 2020  |
|-----------------------------------|-------|-------|
| Årsarbetare (snitt)               | 470   | 449   |
| Tillsvidareanställda per 31 dec   | 514   | 497   |
| Antal anställda totalt 31 dec     | 576   | 576   |
| varav heltid (%)                  | 66,0% | 65,9% |
| var av deltid (%)                 | 34,0% | 34,1% |
| Total sjukfrånvaro (%) under året | 9,2%  | 9,2%  |

Antal tillsvidareanställda har ökat sedan 2020 och antalet vikarier har minskat. Sjukfrånvaron ligger kvar på en hög nivå vilket sannolikt är en konsekvens av den höga smittspridningen av covid-19 som varit under året.

## Investeringar

Mer information finns på kommunens totala investeringsredovisning.

## Uppföljning av verksamhetsmål

Nedan följer en sammanfattning av måluppfyllelsen kring verksamhetsmålen. En mer detaljerad redogörelse finns i dokumentet Uppföljning av socialnämndens mål helår 2021.

### Måluppfyllelse

4= mycket hög, 3= medel/hög, 2=medel/låg, 1= mycket låg

| Socialnämndens mål 2021   | Måluppfyllelse |
|---|----------------|
| Alla brukare inom socialnämndens verksamheter ska erbjudas en meningsfull vardag  | 3              |
| Användningen av välfärdsteknik och digitalisering ska öka för brukarens självständighet och medföra effektivare arbetsmetoder | 4              |
| Brukarna känner trygghet med socialnämndens insatser  | 3              |
| Brukaren upplever att de har inflytande och känner sig delaktiga i de insatser som beviljats.                                 | 3              |
| Sektor omsorg är en attraktiv arbetsplats och verkar för ett hållbart arbetsliv   | 3              |
| Socialnämnden verkar för en begränsad klimatpåverkan  | 4              |
| Socialnämnden motverkar utanförskap och arbetslöshet genom att arbeta utifrån ett socioekonomiskt förhållningssätt            | 3              |

## Framtid

### Heltid som norm

Helhetsprojektet arbetar med förutsättningar för att heltidsarbete ska bli det normala inom sektor omsorg. En deltidsorganisation ska bli en heltidsorganisation. Medarbetarna ska gå från att vara flexibla med när de ska arbeta till att vara flexibla med var de ska arbeta. Scheman ska utgå från brukarbehovet, för att lyckas med det behöver fler verksamheter övergå till en budget som fördelas utefter mängden insatser som har blivit beviljade.

Nyckeln till framgång i bemanningsfrågan är att rätt person ska vara på rätt plats, i rätt tid, med rätt kompetens. För att lyckas med det behövs en centraliserad lösning som äger bemanningsprocessen. Av Götene Kommuns budget så ligger cirka en tredjedel av pengarna i våra personalresurser som arbetar oregelbundet i olika typer av scheman. Att ha kontroll och styra detta är alltså en framgångsfaktor för den kommunala ekonomin.

## Nytt avtal för ständigt nattarbete

Veckoarbetstiden för medarbetare som arbetar ständigt natt går från 36 timmar och 20 minuter till 34 timmar och 20 minuter i det nya kollektivavtalet. För att inte personaltätheten ska minska behöver cirka 1,2 miljoner kronor tillföras personalbudgeten.

## Demografiförändringar

Antalet beviljade timmar inom hemvården har ökat med cirka 7 500 timmar sedan 2020. Det motsvarar en ökning med 7 %. Hemvården håller sin personalbudget 2021 tack vare en tilldelning av statsbidraget Äldreomsorgssatsningen på 3,9 mnkr.

Tillgången på personal har varit den lägsta på flera år vilket inneburit att vissa sociala insatser inte kunnat genomföras. Hade personaltillgången varit normal och statsbidraget inte tilldelats hade hemvården dragits med ett stort underskott.

Demografiförändringen är ingen nyhet utan har under en längre tid benämnts som en av välfärdens största utmaningar. I Götene går förändringen dessutom fortare än genomsnittet bland Sveriges kommuner. Den demografiska försörjningskvoten i kommunen är 0,92 år 2020 vilket innebär att andelen personer i icke arbetsför ålder snart är större än den i arbetsför ålder. Färre ska försörja fler. Den demografiska utmaningen kräver att omsorgsverksamheten får ekonomiska förutsättningar för digitalisering, ökad samverkan, förbyggande arbete och systematisk uppföljning.

## Vårdtyngd

Vårdtyngden ökar inom äldreomsorgen då vi lever längre. Vi bor kvar längre i det ordinära boendet vilket leder till fler beviljade timmar i hemvården. Budgeten i hemvården korrigeras efter antalet beviljade timmar. När våra brukare bor hemma längre innebär det att de som flyttar in på våra särskilda boenden gör det senare och med ett större behov av både omsorg och vård. Budgeten för våra särskilda boenden har sedan 2016 baserats på 4 omsorgstimmar per lägenhet och dag. Frågan är om det kommer räcka i framtiden? En budget så som i hemvården som baseras på behovet vore att föredra. Då skulle vi också få ett mått på vårdtyngden inom särskilda boenden. Detta skulle dock kräva en utökad biståndsenhet för att kunna utföra beslut på insatsnivå.

Vårdtyngden inom våra LSS boenden ökar och ser ut att öka ännu mer i och med att våra brukare blir äldre. De senaste åren har inte budgeten för våra boenden räckt för att täcka omsorgsbehovet. Redan i dag har vi fått sätta in resurser som inte täcks i budgeten, till exempel vakna nätter istället för journätter och bemanning dagtid då inte brukarna går till dagligverksamhet. Detta kommer bli mer frekvent i framtiden.

De yngre brukarna som är behov av boenden har allt fler och komplexa diagnoser så det är svårt att hitta lösningar inom kommunens egna verksamheter. Kostnaden för externa placeringar inom funktionshinderområdet är fortsatt höga och behovet, framför allt för barn och ungdomar, ser inte ut att minska. En lösning vore att starta verksamheter med specialinriktning inom kommunen.

## Kompetensförsörjning

Antalet anställda inom välfärden beräknas öka med ca 132 000 under perioden 2019-2029. Under samma period tillkommer 340 000 pensionsavgångar. Nära hälften av ökningen bedöms ske inom vård och omsorg i kommunerna, främst inom äldreomsorg. I årsredovisningen för 2017 beskrevs framtida svårigheter att rekrytera ny personal. Sektorn befinner sig nu mitt i den situationen där vi ser svårigheter att rekrytera i stort sett alla olika personalfunktioner. Konsekvensen är att vi inte kan garantera vare sig en rättssäker- eller kvalitetssäkrad verksamhet då en del av beslutade insatser inte kunnat genomföras. Detta syntes tydligt under sommaren 2021 och när en av covid-19:s mutationer bidrog till en hög sjukfrånvaro bland personalen. Helhetsprojektet kan möjligen bidra till en del av lösningen beroende på hur många av medarbetarna som vill gå upp till heltid. Är det många kommer

verksamheten få tillgång till resurspass som gör det möjligt att bemanna där behoven är störst. En konsekvens kan möjligen bli en ökad belastning på budgeten.

## Digitalisering

När ny teknik utvecklas och börjar samverka ökar tempot i omvandlingen och det sker just nu omvälvande förändringar i samhället. Såväl arbetsmarknad som välfärdstjänster kommer att påverkas på en rad olika sätt liksom kraven på utbildningssektorns förmåga att utbilda rätt kompetenser för morgondagens behov. Den digitala mognaden hos befolkningen innebär ökade förväntningar på att kommuner tillhandahåller moderna stöd och tjänster. Samtidigt som förmågan varierar mellan olika kommuner. Det är därför av yttersta vikt att alltid väga vilka åtgärder som skapar den största nyttan för verksamhet och medborgare och att samtidigt inte glömma hur viktigt det är med mellanmännsliga möten.

En annan form av utanförskap är det digitala utanförskapet. När allt fler av samhällets tjänster och utbud flyttar ut på nätet, riskerar sällan- och icke-användare av digitala tjänster att hamna utanför.

Den fortsatta utbyggnaden av trygghetsskapandeteknik skapar nya utmaningar för vår sektor. För att våra framtida personalresurser ska räcka till så behöver man hitta fler lösningar för att skapa effektivisering utan att tumma på kvalitén. Samtidigt kan digitaliseringen skapa en ökad självständighet som ger ett högre mervärde än det medmännsliga mötet det ersätter vid exempelvis användandet av medicinrobotar.

## Nämnd för service och teknik

*Ordförande: Sture Nilsson (Skara)*

### Verksamheter som ingår

Skara och Götene kommuners gemensamma nämnd för service och teknik har till uppdrag att på ett kvalitativt och effektivt sätt ta till vara på, och utveckla, gemensamma resurser inom verksamheterna gata/park, fastighet, kost och lokalvård.

- Avdelningen för fastighetsservice förvaltar kommunens fastigheter och utför lokalvård utifrån de kommunala verksamheternas behov. Fastighet svarar även för projektering och projektledning av om- och nybyggnationer.
- Avdelningen Gata/park ansvarar för drift och underhåll av kommunens gator, parker och naturområden samt trafik- och parkeringsfrågor. Gata/Parks mål är att tillhandahålla en tillgänglig, attraktiv, trygg och välskött offentlig utemiljö.

### Viktiga händelser under perioden

#### Fastighet

Under 2021 har fastighet arbetat med en rad uppdrag och projekt i Götene kommun. Av de stora projekteten är renoveringen av vårdcentralen i Centrumhuset påbörjad sommaren 2021 och beräknas slutföras under sommaren 2022. Förskolan Lillelunda i Lundsbrunn har rivits och badhuset har stängts och en utredning gällande ombyggnad eller nybyggnation har genomförts. Västerbyskolan har under året sålts av till Olinsgymnasiet och renovering av grundskolan i Lundsbrunns kök är genomfört. Flera för- och grundskolor har fått sina utemiljöer upprustade under året. Stort fokus har lagts på att åtgärda fastigheter för bättre energi- och miljöaspekter. I Källby har skolan fått ett nytt värmesystem, på Östra skolan har fönsterrenovering genomförts och på Ljungsbackens skola har taket bytts ut och en översyn av teknisk utrustning för styrning av värme och ventilation har skett på flera fastigheter.



## Lokalvård

Lokalvården har deltagit i projektet Kick-Off Fördomsfri rekrytering som är en rekryteringsutbildning för chefer och medarbetare för att medvetandegöra en mer inkluderande rekrytering och arbetsplats. Projektet har sträckt sig över flera år och har avslutats under 2021.

Intern service är en serviceinriktad stab som startade i det nya stadshuset i Skara hösten 2019. Intern service har fungerat mycket väl och varit uppskattat av medarbetare och lokalansvariga. Huvuduppdraget inom intern service innebär anställning som servicevärd med uppdrag att vara behjälplig för arbetsplatsens alla medarbetare och besökare. Servicevärdarna arbetar med lokalvård samt arbetsplatsanknutna tjänster som i café, konferens- och teknikverksamhet samt även viss del av vaktmästeri. Arbetet med denna tjänstens struktur och arbetsuppgifter är ett fortsatt pågående arbete.

Projekt Yrkesbevis Lokalvårdare (PRYL) har genomförts under året. Målet är att alla lokalvårdare skall genomgå PRYL. Enhetschefer inom lokalvård ingår i nätverk inom Skaraborg där kommuner som Falköping, Vara, Lidköping, Essunga, Grästorp och Tidaholm för erfarenhetsutbyte. Lokalvården har startat en rekryteringsprocess för att tillföra arbetsledare med tanken att tillföra mer stöttning till enhetschefer och personal för en effektivare organisation.

## Avdelningen Gata/Park

Under 2021 har avdelningen slagit samma två enheter och består nu av en gemensam organisation för gata och park. Under hela året har avdelningen sett ett ökat tryck av besökare på Skara och Götenes allmänna platser där vandringsleder, motionsspår och badplatser haft många besökare. Detta har inneburit mer nedskräpning och ett ökat behov av underhåll. Under året har 793 felanmälningar inkommit och åtgärdats. I arbetet med trygghet har ett extra fokus lagts på att genomföra trygghetsskapande insatser så som trafiksäkerhet, underhåll av vinterväghållning, säkra cykelbanor och beskärning av träd. Trygghetsvandringar har genomförts tillsammans med Brottsförebyggande rådet och projekt Purple Flag för en tryggare stadskärna. Vidare har ombyggnationen vid Björndammen i Skara slutförts, renovering av broar på Riddargatan är genomförda och en stor vassröjning i Hindsbosjön har genomförts. En tömningsstation för septiktank i husbilar och husvagnar har upprättats och tagit i bruk i Skara under våren 2021. I Götene har utbytet av gatubelysning fortflöpt under hela året och en tillgänglighetsanpassning av bryggan vid stenbrottet i Hällekis har genomförts.

## Kostavdelningen

Pandemin har haft stor påverkan på kostavdelningens verksamhet under året. Pandemin har gjort att man fått ställa om produktionen med kort varsel. Man arbetat med att ta fram bemanningsplan vid pandemi, krismenyer, hygienplan och serveringsplan.

Under året har kostavdelningen arbetat med flera projekt för att utveckla och förbättra verksamheten. ESF-projektet *Kick-Off -Inkluderande rekrytering* har gett chefer och medarbetare kompetens om diskrimineringsgrunderna och hur man skapar en inkluderande arbetsplats. Heltidsresan är ett projekt där målet är att heltidsarbete ska bli norm inom välfärdens kvinnodominerade verksamheter. I det EU-finansierade projektet *Rätt från slätt* ska fem kommuner undersöka hur kommuner arbetar livsmedelsstrategiskt på ett lokalt plan. Essunga, Götene, Vara och Vänersborg kommun samverkar med Grästorp i projektet. Hushållningssällskapet Västra, Lokalproducerat i Väst och Lantbrukarnas riksförbund LRF Västra Götaland ingår i projektets referensgrupp. Fokus ligger på hur en kommun kan arbeta för att få in fler lokala råvaror i de offentliga köken.

Under året har kostavdelningen deltagit i flera digitala utbildningar för chefer och medarbetare. Kosten har deltagit i utbildningar kring miljöfrågor, en utbildning i KIA för chefer och fackliga skyddsombud har genomförts. KIA står för kommunernas informationssystem om arbetsmiljö. Det är ett webbaserat informationssystem som chefer och medarbetare i kommuner kan använda för att rapportera in olycksfall och tillbud. Systemet har utvecklats av AFA Försäkring i samarbete med arbetsmarknadens

parter. Vidare har chefer har genomgått utbildning i motivation och svåra samtal. Alla medarbetare har genomgått utbildning i e-handel, nytt ekonomisystem och genomfört en hygienutbildning. En rad nya upphandlingar har skett under året där nytt kostdataprogram som träder i kraft 2022 är den största. Även nya avtal kring köksutrustning och maskindiskmedel är upphandlade under 2021. Ett pågående arbete med upphandling av ett nytt grossistavtal är pågående och slutförs under 2022.

## Ekonomiskt resultat

Resultatet för Götene kommun är ett underskott om 0,1 mnkr. Resultatet är i jämförelse med budgetram tillsammans med den tillfälliga budgetpost på 1,0 mnkr som beslutades i budget 2021 för utökat underhåll av badhuset i Götene. Budgetposten har inte utnyttjats under året. Resultatet om man räknar bort den tillfälliga budgetposten är ett underskott om 1,1 mnkr.

| Mnkr                           | Utfall 2021 | Årsbudget 2021 | Avvikelse utfall mot budget |
|--------------------------------|-------------|----------------|-----------------------------|
| Nämnden för service och teknik | -21,8       | -21,7          | -0,1                        |

## Kommentar till budgetavvikelse

### **Gata/Park + 0,1 mnkr**

Gata/Park i Götene har en liten positiv avvikelse om 0,1 mnkr. De olika verksamheterna och aktiviteterna har i stort varit enligt budget. Vinterväghållningen kostade 2,1 mnkr vilket är 0,1 mnkr högre än budget. 0,8 mnkr har förbrukats på övrigt beläggningsunderhåll, vilket är 0,3 mnkr mer än budgeterat. Övriga verksamheter och aktiviteter har sammantaget ett överskott om drygt 0,4 mnkr.

### **Fastighetsservice -0,2 mnkr**

- **Fastighet** - 1,4 mnkr

Fastighetsavdelningen har ett underskott om 1,4 mnkr. Underskottet relaterar främst till att mediakostnaderna (el, värme och vatten) blev 0,5 mnkr högre än budgeterat samt högre akuta kostnader för värmesystemet i Källby gård än prognostiserat. Det totala underskottet motsvarar två procent av den totala driftsbudgeten.

- **Lokalvård** + 1,1 mnkr

De avtalsförändringar som skett går jämnt upp. Den negativa avvikelsen på intäktssidan beror på lägre bidrag om 0,2 mnkr än budgeterat. Vad gäller personalkostnader summerar vi året med en positiv avvikelse om 1,0 mnkr vilket beror på lägre bemanning inom poolenheten och lägre vikariekostnader än budgeterat. Övriga kostnader blir sammantaget lägre än budgeterat och genererar en positiv avvikelse om 0,3 mnkr.

### **Kost – 1,0 mnkr**

På grund av pandemin köpte Barn och utbildning färre portioner vilket minskade intäkterna med 1,5 mnkr. Lönekostnaderna summeras till drygt 0,2 mnkr lägre än budgeterat. Övriga intäkter och kostnader har en sammantaget positiv avvikelse om drygt 0,3 mnkr.

*För mer detaljerad redovisning hänvisas till årsredovisning Skara kommun 2021.*

## Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg

*Ordförande: Dan Hovskär (Falköping)*

### Verksamheter som ingår

Nuvarande organisation är startad 1 januari 2017 genom en sammanslagning av fyra kommuners räddningstjänster. Organisationen har namnet Samhällsskydd mellersta Skaraborg (SMS) detta för att beskriva den stora bredden som verksamheten har att hantera de risk- och säkerhetsfrågor som finns eller uppkommer i en kommun. Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg har

samhällsskyddsansvaret för Falköping, Götene, Skara och Tidaholms kommuner. Verksamheten har som uppgift att avhjälpa och förebygga olyckor som inverkar på liv, hälsa, egendom och miljö.

## Viktiga händelser under perioden

Jämförelsetal för Götene's andel av räddningstjänstens larm under 2019-2021

| Jämförelse för Götene kommun             | Utfall 2021 | Utfall 2020 | Utfall 2019 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Räddningstjänstens uppdrag totalt (larm) | 317         | 250         | 229         |
| Varav brand i byggnad                    | 24          | 18          | 20          |
| Varav trafikolycka                       | 35          | 32          | 50          |
| Varav i väntan på ambulans               | 8           | 9           | 20          |
| Varav automatlarm utan brandtillbud      | 107         | 77          | 82          |

## Corona

Samhällets omställning under Coronapandemin genom distansarbete, hemstudier mm har gett minskat resande och vistelser på arbetsplatser, skolor och andra anläggningar och tros ha starkt samband med att larmantalet minskade under år 2020. Viss fortsatt påverkan ses även för år 2021. Pandemin har även påverkat den utåtriktade verksamheten genom att externa utbildningar inte kunnat genomföras, vilket inneburit större intäktsbortfall.

## Ekonomiskt resultat

| Mnkr  | Utfall 2021 | Årsbudget 2021 | Avvikelse utfall mot budget |
|---|-------------|----------------|-----------------------------|
| Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg | -12,6       | -12,5          | -0,1                        |

## Kommentar till budgetavvikelse

Resultatet för nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg är ett underskott med 0,1 mnkr mellan utfallet och budgeten för året.

Underskottet beror på att personalkostnaderna ökade jämfört med föregående år och årets utfall är något högre än budgeten. Det beror dels på att årets lönerörelse inte blev klar förrän december 2020 och att den nya lönen, inklusive retroaktiv lön, betalades ut i januari 2021 och kostnaden också belastade 2021. Ytterligare en orsak till underskottet är att Skydd och säkerhet har utökats med en tjänst.

Trots intäktsbortfall på grund av COVID-19, visar verksamheten en positiv avvikelse gällande avgifter. Detta för att det tillkommit nya uppdrag inom tillsyn och tillståndsgivning.

Intäkter för statsbidrag som avser MSB's årliga ersättning till krisberedskap och civilt försvar har varit i samma storleksordning som tidigare år.

Lägre kostnader när det gäller för personalutbildning, kurser och konferenser har inte kunnat genomföras i planerad omfattning utan har delvis ersatts av digitala alternativ till lägre kostnader.

För mer detaljerad redovisning hänvisas till årsredovisning Samhällsskydd mellersta Skaraborg 2021.

# Lönenämnd

Ordförande: Susanne Andersson

## Verksamheter som ingår

Lönenämnden tillhandahåller löne- och pensionsadministration med tillhörande systemförvaltning för Götene kommun, och Skara kommun, samt för Götene vatten & värme, Samordningsförbundet Skaraborg, Centrubostäder, GöLiSka IT, Västergötlands Museum, och Skara energi.

## Viktiga händelser under perioden

Den nya fördelningsmodellen som antogs av lönenämnden 2020 tillsammans med nytt reglemente och delegationsordning möjliggör en exakt uppföljning och prognoser under året.

År 2021 har inneburit mycket arbete med utveckling och digitalisering har blivit en självklar del av rutiner för att anpassas till distansarbete.

Nya e-tjänster för uppsägning, korttidsvistelser för barn LSS, växla sparade semester mot pension främst för Skara kommun har utvecklats under året på grund av distansarbete under större del av året.

Under 2021 har även flera funktioner i det mobila webbgränssnittet för rapporteringar införts för att rapporteringar ska kunna göras via mobiltelefon.

Nytt schema-, bemanning- och bokningssystem har integrerats till lönesystemet för äldreomsorg och funktionshinderområdet. Habilitetsersättningar görs numera med hjälp av en robot.

Samarbete inom V6 växer och under året har kopplingen mellan ekonomisystem och lönesystem krävt stort engagemang från löneenheten.

## Ekonomiskt resultat

I tabellen redovisas utfall för helåret 2021. Kolumnen Budget 2021 är budgeten för hela år 2021 och avvikelsekolumnen visar på helårsavvikelsen.

| mnkr             | Utfall 2020 | Årsbudget 2020 | Avvikelse utfall mot budget |
|------------------|-------------|----------------|-----------------------------|
| <b>Lönenämnd</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>       | <b>0</b>                    |

## Kommentar till budgetavvikelse

Verksamheten finansieras enligt självfinansieringsprincip och budgeteras utifrån antal lönespecifikationer. Vid bokslut görs en avräkning där administrationskostnader fördelas mellan Götene kommun och Skara kommun med 41 % respektive 59 %. Fördelningen baseras på antal invånare i respektive kommun. Lönenämndens resultat innan avräkningen är en liten avvikelse som beror på outnyttjad budget för konsulttjänster och kompetensutveckling.

## Framtid

Digitaliseringsarbete kommer att fortsätta framöver. Behov finns att automatisera hanteringen av anställningsavtal vilket skulle kunna göras genom användning av robot för att läsa information mellan systemen Winlas och Visma, alternativt införskaffa en modul i befintligt lönesystem.

Kvalitetshöjande insatser att utforma lättillgänglighet för chefer och andra roller i lönesystem, även gentemot förtroendevalda är också en prioriterad fråga inom lönenämnden.

En avsiktsförklaring om samverkan inom V6 gällande gemensam löneenhet finns och förstudier pågår. Även upphandling av nytt RH-/lönesystem pågår i samverkan inom V6. Projektet startades under 2021 och systemet planeras vara i drift år 2025.

## Miljö- och bygglovsnämnden

*Ordförande: Monica Holm*

### Verksamheter som ingår

Miljö- och bygglovsnämnden har budget för nämndens sammanträden och kostnaderna för året har följt budget. Verksamhetskostnaderna ingår i Kommunstyrelsens budgetansvar.

### Ekonomiskt resultat

I tabellen redovisas utfall för helåret 2021. Kolumnen Budget 2021 är budgeten för hela år 2021 och avvikelsekolumnen visar på helårsavvikelsen.

| Mnkr                       | Utfall 2021 | Årsbudget 2021 | Avvikelse utfall mot budget |
|----------------------------|-------------|----------------|-----------------------------|
| Miljö- och bygglovsnämnden | -0,3        | -0,3           | 0,0                         |

Miljö- och bygglovsnämndens resultat är en mycket liten avvikelse som beror på lägre arvode samt lägre kostnader för representation. Som följd av COVID-19 restriktioner har sammanträden hållits digital under året.

# Götene kommuns bolag, kommunalförbund och medlemskap

Götene kommuns helägda bolag är AB GöteneBostäder, Götene Vatten & Värme AB och Medeltidens Värld AB. Tidigare bolag AB Götene Industrier har fusionerats med Medeltidens Värld AB.

Götene kommun äger 24,8 procent av Destination Läckö-Kinne kulle AB, resterande ägs av Lidköpings kommun 74,9 procent samt 0,3 procent av närings- och föreningsliv samt privatpersoner.

IT-verksamheten bedrivs som ett kommunalförbund tillsammans med Lidköping, Skara, Essunga, Grästorp, Vara kommuner i GöLiSka IT.

Götene kommun är dessutom medlemmar i bland annat Skaraborgs kommunalförbund, Samordningsförbundet Skaraborg, Kommuninvest, Leader Nordvästra Skaraborg, Näringslivsföreningen samt Kooperativa Hyresrättsförening Götene Äldre hem.

## Översikt organisation Götene kommuns bolag och kommunalförbund



### **AB GöteneBostäder (556089-4197)**

Bolaget är helägt av kommunen. Bolaget ska långsiktigt äga och förvalta bostäder och lokaler enligt affärsmässiga principer och erbjuda kunderna ett tryggt boende med hög kvalitet.

Omsättning för 2021 är 37,1 mnkr. Antal medelanställda under året är 8 st.

### **Götene Vatten och Värme AB (556383-3143)**

Bolaget är helägt av kommunen. Götene Vatten och Värme AB ska med hög leveranssäkerhet, hög servicegrad, låga marknadsanpassade priser och stor miljöhänsyn, producera och tillhandahålla fjärrvärme, vatten & avlopp samt omhändertaga hushålls- och företagsavfall.

Omsättning för 2021 är 123,5 mnkr. Antal medelanställda under året är 31 st.

### **Medeltidens Värld AB (556739-2468)**

Bolaget är helägt av kommunen. Syftet är att bolagets verksamhet ska avvecklas. Avveckling av anläggningen har fortsatt under året.

Ingen omsättning för 2021 och inga anställda finns i bolaget.

### **Destination Läckö-Kinneulle AB (556440-4332)**

Bolaget ägs av Götene kommun 24,8 procent och Lidköpingskommun 74,9 procent. Övriga aktier, 0,3 procent, ägs av närings- och föreningsliv samt privatpersoner.

Kommunernas avsikt är att långsiktigt vara företrädare på turism- och besöksnäringens marknader genom Destination Läckö-Kinneulle AB och tillsammans med berörda intressenter aktivt arbeta för att det skapas hållbar och långsiktig tillväxt inom besöksnäringen. Bolaget fullgör också en viktig funktion i kommunernas totala utveckling.

Omsättning för 2021 är 10,1 mnkr. Medeltalet anställda under året är 6.

### **GöLiSka IT (kommunalförbund)**

GöLiSka kommunalförbund ägs av kommunerna Götene, Lidköping, Skara, Essunga, Grästorp och Vara. Götene kommuns andel för 2021 är 13,5 procent.

Syftet med verksamheten är att bygga, upprätthålla driften av och utveckla en IT-baserad kommunikations-, system- och användarmiljö, som stödjer medlemmarnas strategier för intern och extern information och kommunikation samt de kommunala verksamheternas produktion av medborgarnytta.

Omsättning för 2021 är 69,9 mnkr. Medeltalet anställda under året är 63 st.

# AB GöteneBostäder

Ordförande: Bo Bergsten

VD: Martin Sohlberg

Ägare: Götene kommun

## Verksamhetsområde

Äga och förvalta fastigheter med bostäder och lokaler.

## Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Under året såldes den mindre fastigheten Granen 1 vilket påverkade såväl omsättning som skatt jämfört med föregående år.

## Händelser av väsentlig betydelse

Genom försäljningen av Granen 1 kunde tio lägenheter renoveras på Liljan 1 jämfört med 5 lägenheter 2020. Även 2021 påverkades givetvis av den pågående pandemin. Dock ej avseende intäkter men bolagets möjligheter att utföra serviceåtgärder i lägenheter begränsades då vare sig bolagets egen personal eller anlitade entreprenörer kunde genomföra sådana åtgärder i tillräcklig omfattning. Främst beroende av smittskyddsskäl samt svårigheter att få tag på reservdelar.

## Ekonomiska sammanställningar

| Resultaträkning (mnkr)                   | 2021       | 2020       | 2019       |
|--|------------|------------|------------|
| Intäkter                                 | 37,1       | 34,7       | 34,6       |
| Kostnader                                | -29,1      | -28,0      | -27,2      |
| <i>varav personalkostnader</i>           | -5,0       | -4,7       | -5,0       |
| Avskrivningar                            | -5,1       | -4,9       | -4,7       |
| <b>Rörelseresultat</b>                   | <b>2,9</b> | <b>1,8</b> | <b>2,7</b> |
| Finansiella intäkter                     | 0,1        | 0,1        | 0,1        |
| Finansiella kostnader                    | -1,5       | -1,6       | -1,4       |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> | <b>1,5</b> | <b>0,3</b> | <b>1,4</b> |
| Bokslutsdispositioner                    | 0,2        | 0,0        | 0,2        |
| Skatt                                    | -0,4       | -0,1       | -0,4       |
| <b>Årets resultat</b>                    | <b>0,9</b> | <b>0,2</b> | <b>1,1</b> |



| Balansräkning (mnkr)                  | 2021         | 2020         | 2019         |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Tillgångar</b>                     |              |              |              |
| Anläggningstillgångar                 | 152,2        | 151,4        | 152,0        |
| Omsättningstillgångar                 | 8,0          | 11,1         | 11,0         |
| <b>Summa tillgångar</b>               | <b>160,2</b> | <b>162,5</b> | <b>163,0</b> |
| <b>Eget kapital och skulder</b>       |              |              |              |
| Eget kapital                          | 16,9         | 16,1         | 15,8         |
| Avsättningar för pensioner mm         | 0,4          | 0,2          | 0,2          |
| Skulder                               | 142,9        | 146,2        | 147,0        |
| <b>Summa eget kapital och skulder</b> | <b>160,2</b> | <b>162,5</b> | <b>163,0</b> |
| <b>Ansvarsförbindelse</b>             | 0,1          | 0,1          | 0,1          |
| Pensionsförpliktelse                  | 0            | 0            | 0            |

## Ekonomisk analys

Under 2021 blir AB GöteneBostäders avkastning 5,5 procentenheter av bolagets egna kapital vilket är något högre än ägardirektivets långsiktiga målsättning om 5 procentenheter. Den genomsnittliga avkastningen under de senaste tre åren har varit 4,8 procentenheter. Ytterligare 200 tkr har kunnat avsättas till periodiseringsfond. Här finns nu totalt 400 tkr som kan användas för framtida åtgärder i bolagets bestånd. Under året har några av de befintliga lånen upphandlats på nytt, motsvarande ca 30,3 mnkr. Det rådande ränteläget har möjliggjort att bolagets genomsnittliga upplåningsränta därmed har sjunkit.

## Investeringar

| (mnkr)                   | Årets investeringar |             |           | Utgifter sedan projektets start* |             |                 |           |
|--------------------------|---------------------|-------------|-----------|----------------------------------|-------------|-----------------|-----------|
|                          | Utfall 2021         | Budget 2021 | Avvikelse | Prognos projektet                | Ack. Utfall | Beslutad budget | Avvikelse |
| Ombyggn lgh Liljan 1     | 3,6                 | 4,0         | 0,4       |                                  |             |                 | 0         |
| Passer/boknsyst Liljan 1 | 1,1                 | 1           | -0,1      |                                  |             |                 | 0         |
| Skärmt cyklar Hjalmen 7  | 0                   | 0,4         | 0,4       |                                  |             |                 | 0         |
| Robotgräskl Hjalmen 7    | 0                   | 0,1         | 0,1       |                                  |             |                 | 0         |
| Videokonf Helde 1:305    | 0,1                 | 0           | -0,1      |                                  |             |                 | 0         |
| Nyprod/utem Melonen 6    | 0                   | 0           | 0         | 83                               | 2,6         | 83              | 0         |
| <b>Totalt</b>            | <b>4,5</b>          | <b>5,5</b>  | <b>1</b>  | <b>83</b>                        | <b>2,6</b>  | <b>83</b>       | <b>0</b>  |

\*Större och fleråriga projekt

## Medarbetare

Antalet medarbetare är 8 personer. I december togs ett styrelsebeslut att under 2022 utöka antal medarbetare till 10 personer inför den framtida planerade nyproduktionen.

## Måluppfyllelse

- Bolaget har bedrivit sin verksamhet på ett sådant sätt att kostnaderna för verksamheten täcks genom bolagets intäkter
- Bolagets soliditet har ökat något och närmar sig därför målet om minst 12 %, genom detta bidrar bolaget samtidigt till kommunfullmäktiges beslut om God ekonomisk hushållning
- Bolaget har under 2021 uppnått ägarens långsiktiga avkastningskrav om 5 procentenheter av eget kapital, avkastningen blev 5,5 procentenheter
- Bolaget uppfyller kraven för att dela ut det belopp som tillåts enligt lagen om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag och har samtidigt minst i motsvarande grad gjort insatser som kommer allmänheten till del
- Bolagets positiva resultat efter utdelning återinvesteras i verksamheten
- Bolaget har under året betalat en borgensavgift enligt reglerna i kommunens finanspolicy
- Bolaget medverkar till att de av kommunfullmäktige antagna strategiska målen uppfylls:
  - *Ökad nytta för alla kommuninvånare inom befintlig ekonomi*
    - Bolaget står på egna ben ekonomiskt och erbjuder prisvärda lägenheter
  - *En kommun som är attraktiv att bo, besöka och verka i*
    - Bolaget har tagit beslut om att bygga 56 nya lägenheter och agerar därmed aktivt för att skapa trygga, attraktiva boenden och utemiljöer samt är aktiva i dialog med hyresgästerna. Bolaget är också en av initiativtagarna till det pågående stadsutvecklingsprojektet Drömmen om Götene
  - *En klimat- och miljösmart kommun*
    - Bolaget medverkar i Allmännyttans Klimat-initiativ och arbetar genom detta aktivt för att förebygga energiförluster, använda mer miljö-vänliga maskiner och fordon, använda mer solenergi samt att bli fossilfria
  - *Ett starkt lokalt arbets- och näringsliv*

Bolaget är aktivt i lokaletableringar, tar emot PRAO och andra praktikanter samt handlar lokalt när så är motiverat och möjligt

## Översikt för verksamhetens utveckling

| Nyckeltal                         | 2021        | 2020         | 2019  |
|-----------------------------------|-------------|--------------|-------|
| Nettoomsättning, mnkr             | 33,1        | 32,9         | 32,0  |
| Kassalikviditet                   | <b>81,3</b> | <b>105,0</b> | 128,0 |
| Soliditet                         | 10,8        | 10,0         | 9,8   |
| Balansräkningens omslutning, mnkr | 160,2       | 160,5        | 163,0 |
| Antalet anställda                 | 8           | 8            | 8     |

## Framtid

AB GöteneBostäder har under 2021 avslutat upphandlingen av och skrivit entreprenadkontrakt med Skanska Sverige AB för uppförandet av 56 st. nyproducerade lägenheter genom ett förtätningsprojekt på fastigheten Melonen 6 i Götene centrum. Projektet har höga ambitioner avseende ekonomisk, ekologisk och social hållbarhet och genomförs i nära samarbete med Unesco Biosfärområde Vänerskärgrården med Kinnekulle. De nya husen ska stå färdiga efter sommaren 2023 och projektet innefattar en helt ny utemiljö för såväl nya som befintliga hyresgäster på fastigheten. Efter genomförd nyproduktion kommer såväl bolagets lägenhetsbestånd som omsättning att öka avsevärt jämfört med 2021. En utredning har under 2021 startat avseende framtida renovering av miljonprogramsområdet Hjälmen 7. Utredningen förväntas vara genomförd under 2022 och kommer utgöra underlag för bolagets framtidsplanering. Underhållsbehovet är mycket stort i det aktuella området och genomförandet av denna renovering är, tillsammans med engagemanget i Allmännyttans

Klimatinitiativ, AB GöteneBostädernas största framtida utmaningar. Digitaliseringen fortsätter även de närmaste åren med bland annat fler passer-, informations- och bokningssystem.

## Götene Vatten & Värme AB

*Ordförande: Anders Månsson*

*VD: Johan Törner*

Ägare: Samtliga aktier i Götene Vatten & Värme AB ägs av Götene kommun.

### Verksamhetsområde

Bolaget levererar tjänster inom tre områden:

- Fjärrvärme
- Vatten & avlopp
- Renhållning

### Viktiga händelser under året

Götene kommun ansökte om och blev även beviljad medlemskap i Kommunalförbundet Avfall Östra Skaraborg som från den 1 januari 2022 byter namn till Avfall & Återvinning Skaraborg. Detta medför att GVV från den 1 januari 2022 inte längre är huvudman för renhållningen.

Arbetet med det av Länsstyrelsen beslutade föreläggandet om utbyggnad av kommunalt VA till Kinnekulle pågår. Under hösten har en extern konsult rekryterats som projektledare för att påbörja en upphandling om partnerring för entreprenaden.

Utbyggnaden av VA och fjärrvärme till Östra Lundängens industriområde blev klart enligt plan under hösten. Även utbyggnaden av VA till Svanvik (Etapp 3) är i sitt slutskede och beräknas vara klart i slutet av februari 2022.

Under året konstaterades 15 st. vattenläckor vilket är något lägre än förra årets 18 st. men fortsatt högt. Av detta skäl har en kartläggning av befintligt nät påbörjats som under nästa år skall mynna ut i en underhållsplan för både vatten, spill och dagvatten.

Under året har dricksvattenförsäljningen till industrin ökat med 6 % och ligger nu på nivåer över vad som var före pandemin. Även på hushållssidan har det skett en ökning mot föregående år på lite drygt 6 %.

Försäljningen av ånga ligger kvar på samma nivå som föregående år. Däremot har försäljningen av fjärrvärme ökat med ca 15 % där en kallare vinter i kombination med nyanslutningar av både industri och privatkunder är förklaringen. Prisutvecklingen på bränsle har varit gynnsam under året och medfört högre täckningsbidrag än budgeterat.

Beslut om tilldelning av utsläppsrätter för 2021 och ytterligare fyra år framåt har erhållits. Årets tilldelning påverkar resultatet positivt med 5,7 mkr.

Under 2021 har investeringarna uppgått till ca 23 mkr där VA har stått för lite drygt 18 mkr och fjärrvärme knappt 5 mkr. Våra största investeringar inom VA under året har varit utbyte av VA-ledningar på Järnvägsgatan och Grängsgatan i Götene, Lövängsvägen i Hällekis, nyetablering av industriområde Östra Lundängen samt utbyggnad av Svanvik etapp 3.

Johan Törner tillträdde som ny verkställande direktör den 1 juni.

Även under detta år har vi liksom omvärlden dragits med effekterna av en pandemi. Påverkan på bolaget har trots pandemin varit begränsad även om vissa gemensamma aktiviteter och projekt har fått stå tillbaka.

## Ekonomiskt resultat

| Resultaträkning (mnkr)                   | 2021       | 2020        | 2019        |
|--|------------|-------------|-------------|
| Intäkter                                 | 123,5      | 114,4       | 111,8       |
| Kostnader                                | -99,1      | -98,5       | -97,5       |
| varav personalkostnader                  | -23,9      | -24,0       | -25,6       |
| Avskrivningar                            | -15,9      | -15,6       | -13,7       |
| <b>Rörelseresultat</b>                   | <b>8,5</b> | <b>0,3</b>  | <b>0,6</b>  |
| Finansiella intäkter                     | 0,0        | 0,0         | 0,0         |
| Finansiella kostnader                    | -1,5       | -1,4        | -1,2        |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> | <b>7,0</b> | <b>-1,1</b> | <b>-0,6</b> |
| Bokslutsdispositioner                    | -6,9       | 1,1         | 0,7         |
| Skatt                                    | 0,6        | 0,0         | -0,1        |
| <b>Årets resultat</b>                    | <b>0,7</b> | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>  |

Resultat per verksamhetsgren:

| Verksamhetsgren (mnkr)                   | 2021       | 2020        | 2019        |
|--|------------|-------------|-------------|
| Fjärrvärme                               | 7,8        | 4,6         | 1,1         |
| Vatten & Avlopp                          | -1,5       | -5,4        | -1,1        |
| Renhållning                              | 0,7        | -0,3        | -0,6        |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> | <b>7,0</b> | <b>-1,1</b> | <b>-0,6</b> |

| Balansräkning (mnkr)                  | 2021         | 2020         | 2019         |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Tillgångar</b>                     |              |              |              |
| Anläggningstillgångar                 | 243,2        | 236,1        | 235,4        |
| Omsättningstillgångar                 | 35,7         | 25,5         | 39,2         |
| <b>Summa tillgångar</b>               | <b>278,9</b> | <b>261,6</b> | <b>274,6</b> |
| <b>Eget kapital och skulder</b>       |              |              |              |
| Eget kapital                          | 18,1         | 17,4         | 17,4         |
| Obeskattade reserver                  | 63,1         | 56,2         | 57,4         |
| Skulder                               | 197,7        | 188,0        | 199,8        |
| <b>Summa eget kapital och skulder</b> | <b>278,9</b> | <b>261,6</b> | <b>274,6</b> |
| <b>Ansvarsförbindelse</b>             |              |              |              |
| Inga                                  | 0            | 0            | 0            |

## Ekonomisk analys

Resultatet för 2021 var budgeterat till 0,2 mkr före bokslutsdispositioner och skatt och vi gör ett resultat på 7,0 mkr. Det goda resultatet beror på en större tilldelning till ett högre pris på utsläppsrätter än budgeterat en högre försäljning av fjärrvärme och en kortare teknisk revision än beräknat för Västerbyverket. På VA sidan är det framförallt vakanser på personalsidan som drar upp resultatet och i

viss mån en minskad användning av kemikalier. I övrig följer vi budget med lite lägre kostnader för administration.

Bolaget avsätter 6,9 mkr till obeskattade reserver.

I oktober beslutade riksdagen att företag har rätt till skattereduktion för investeringar i inventarier som anskaffats under 2021. Skattereduktionen uppgår till 3,9 % på anskaffningsvärdet. För vår del uppgår årets investeringar i inventarier 17,6 mkr, vilket innebär en skattereduktion med 0,7 mkr som förbättrar årets resultat. Skattereduktionen redovisas på raden *Skatt på årets resultat* i resultaträkningen.

Årets resultat efter bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 0,7 mkr.

## Investeringar

| (mnkr)                     | Årets investeringar |             |            |
|----------------------------|---------------------|-------------|------------|
|                            | Utfall 2021         | Budget 2021 | Avvikelse  |
| Fjärrvärmenät              | 3,3                 | 3,4         | 0,1        |
| Västerbyverket             | 0,8                 | 4,1         | 3,3        |
| Ångledning                 | 0,2                 | 1,0         | 0,8        |
| Vattenproduktion           | 0                   | 0,5         | 0,5        |
| VA-ledningar, förnyelse    | 8,0                 | 3,5         | -4,5       |
| VA-ledningar, nyanläggning | 4,6                 | 2,0         | -2,6       |
| VA-ledningar, VA-plan      | 4,0                 | 4,0         | 0,0        |
| Verktyg, mätare            | 0,1                 | 0,1         | 0,0        |
| Avloppshantering           | 1,9                 | 5,0         | 3,1        |
| Återvinningscentralen      | 0                   | 0           | 0          |
| Kontoret                   | 0                   | 0,1         | 0          |
| <b>Totalt</b>              | <b>22,9</b>         | <b>23,7</b> | <b>0,8</b> |

### Kommentarer

De största investeringarna på VA under året har varit utbyte av ledningsnät på Järnvägsgatan och delar av Grängsgatan samt utbyggnad av Svanvik etapp 3.

För både VA och fjärrvärme har etableringen av industriområdet Östra Lundängen inneburit större investeringar i form av utbyggnaden av respektive ledningsnät.

## Långfristiga lån

Vid årets ingång uppgick de långfristiga lånen till 139,0 mkr (inkl. kortfristig del). Under året har ett nytt lån tagits upp på 20,0 mkr. 18,0 mkr har amorterats. De långfristiga skulderna uppgick vid årets utgång till 141,0 mkr (inkl. kortfristig del). Samtliga lån har upplånats med kommunal borgen som säkerhet.

## Medarbetare

|                      | 2021 | 2020 | 2019 |
|----------------------|------|------|------|
| Medeltalet anställda | 31,0 | 33,0 | 32,0 |
| Varav kvinnor        | 7,0  | 8,0  | 9,0  |
| Varav Män            | 24,0 | 25,0 | 23,0 |

## Måluppfyllelse

Bolaget har 9 verksamhetsmål och 11 miljömål. Målen har uppnåtts för 6 av verksamhetsmålen och för 10 av miljömålen. I övrigt hänvisas till bolagets årsredovisning.

## Nyckeltal

| Nyckeltal                         | 2021   | 2020   | 2019   |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|
| Nettoomsättning, mnkr             | 117,4  | 111,6* | 106,8* |
| Kassalikviditet                   | 82     | 63     | 138    |
| Soliditet                         | 24,5 % | 23,6 % | 22,8 % |
| Balansräkningens omslutning, mnkr | 278,9  | 261,6  | 274,6  |
| Medeltalet anställda              | 31     | 33     | 32     |

\*) Intäkter för utsläppsrätter redovisas fr.o.m. 2021 på raden *Övriga rörelseintäkter* i resultaträkningen. Tidigare år har dessa intäkter redovisats på raden *Nettoomsättning*. Beloppen för åren 2019 och 2020 har här rensats för att bli jämförbara med år 2021.

## Förväntad framtida utveckling

Under hösten har både Arla och Semper påbörjat en analys av sitt framtida energibehov samt tillsammans med oss börjat se över hur vi på olika sätt kan energieffektivisera både vår och deras produktion. Fortsatt dialog har även förts kring den planerade biogasanläggningen i Götene men pga. överklagande av miljö och detaljplan har denna etablering skjutits fram. Med anledning av dessa båda stora projekt har förberedelserna för en ny ångledning till mejeriindustrierna i Götene senarelagts.

Västerbyverket ingår i systemet för EU:s handel med utsläppsrätter och fick under året en tilldelning av 9970 st. per år under åren 2021 till 2025. Under året har marknadspriset på utsläppsrätter stigit mycket kraftigt och därmed haft en positiv resultatpåverkan för Götene Vatten & Värme.

Under 2019 fick Götene kommun ett föreläggande om att inrätta verksamhetsområde för kommunalt vatten och avlopp för tre områden på Kinnekulle. Den av regeringen beställda utredningen att se över och mjuka upp vattentjänstlagens § 6 som låg som förslag att tas upp i mars 2021 blev pga. pandemin senarelagt och kommer upp igen våren 2022. Det är dock högst osäkert om detta förslag skulle kunna möjliggöra en mer ekonomiskt hållbar lösning än tidigare.

Det finns en önskan om kapacitetsökning av vatten samt även spill från våra livsmedelsindustrier och inledande samtal har förts med de aktuella intressenterna. Vilka alternativ som finns kommer fortsatt att utredas under 2022.

## Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

*Råvaruprisrisk:* Företaget köper in stora mängder bränsle till värmeproduktionen. Inköpen sker till fasta priser som fastställs årligen. Större prishöjningar på bränslet innebär att avgifterna för våra kunder kan behöva justeras. Våra anläggningar förbrukar mycket el. Större prisändringar eller skatteändringar på el innebär risk för höjda avgifter för våra kunder.

*Risk för omfattande driftstörningar:* Vid större driftstörningar kan både ekonomiska och miljömässiga risker uppstå. Vi arbetar kontinuerligt med förebyggande underhåll för att minimera risker för driftstörningar. Väderlek såsom åska, skyfall eller torka påverkar vår verksamhet och kan orsaka skador på våra anläggningar.

*Miljörisker:* Stora delar av vår verksamhet påverkar den yttre miljön genom olika utsläpp. Vi arbetar kontinuerligt med kontrollprogram för att förebygga risker med ökade utsläpp.

*Finansiella risker:* Bolaget har ett stort lånebehov. Höjd räntenivå skulle innebära högre kostnader, vilket kan medföra höjda taxor till kund eller att investeringar skjuts på framtiden. Vi tillämpar Götene kommuns styrprinciper för finansiell hantering för att hantera risken.

## Medeltidens Värld AB

Ordförande: Susanne Andersson

VD:

Ägare: Götene kommun

### Verksamhetsområde

- Fastighetsförvaltning och därmed förenlig verksamhet samt att arrendera ut verksamheten.

### Viktiga händelser under året

Parken har varit stängd under 2021, liksom under perioden 2012 - 2020.

Under 2021 har man börjat att genomföra insatser för att iordningställa området där borgen tidigare var belägen. Covid-19 pandemin har påverkat arbetet under året och man kommer att fortsätta arbeta med att iordningställa marken under 2022. Nerlagda kostnader uppgår till 31 tkr för 2021.

Omvärlden har under året drabbats av Coronapandemin. Påverkan på bolagets verksamhet har varit begränsad och ledningen bedömer att påverkan av pandemin inte medfört någon väsentlig risk kopplat till verksamheten, finansiell ställning och bolagets fortsatta drift.

### Ekonomiskt resultat

| Resultaträkning (mnkr)                   | 2021       | 2020       | 2019       |
|--|------------|------------|------------|
| Intäkter                                 | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| Kostnader                                | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| <i>varav personalkostnader</i>           |            |            |            |
| Avskrivningar                            |            |            |            |
| <b>Rörelseresultat</b>                   | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> |
| Finansiella intäkter                     | 0,1        |            |            |
| Finansiella kostnader                    |            |            |            |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> | <b>0,1</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> |
| Bokslutsdispositioner                    |            |            |            |
| Skatt                                    |            |            |            |
| <b>Årets resultat</b>                    | <b>0,1</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> |

| Balansräkning (mnkr)                  | 2021       | 2020       | 2019       |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|
| <b>Tillgångar</b>                     |            |            |            |
| Anläggningstillgångar                 | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| Bidrag till infrastruktur             |            |            |            |
| Omsättningstillgångar                 | 7,9        | 8,3        | 7,8        |
| <b>Summa tillgångar</b>               | <b>7,9</b> | <b>8,3</b> | <b>7,8</b> |
|                                       |            |            |            |
| <b>Eget kapital och skulder</b>       |            |            |            |
| Eget kapital                          | 4,7        | 4,7        | 4,7        |
| Avsättningar för pensioner mm         | 3,1        | 3,1        | 3,1        |
| Skulder                               | 0,0        | 0,5        | 0,0        |
| <b>Summa eget kapital och skulder</b> | <b>7,9</b> | <b>8,3</b> | <b>7,8</b> |
|                                       |            |            |            |
| <b>Ansvarsförbindelse</b>             |            |            |            |
| Pensionsförpliktelse                  |            |            |            |

## Ekonomisk analys

Under året har Götene kommun och Medeltidens värld AB reglerat den fordran som Medeltidens Värld AB har på kommunen. Det medför att bolaget har ökat sin kassabehållning med 7,5 mnkr, samt att bolaget har erhållit en ränteintäkt på 133 tkr. Det är denna ränteintäkt som medfört att bolaget gjort ett positivt resultat på 107 tkr 2021.

## Översikt för verksamhetens utveckling

| Nyckeltal                         | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|------|------|------|
| Soliditet                         | 60%  | 56%  | 61%  |
| Balansräkningens omslutning, mnkr | 7,9  | 8,3  | 7,8  |
| Antalet anställda                 | 0    | 0    | 0    |

## Framtiden

Medeltidens värld AB kommer under 2022 fortsätta att arbeta med att återställa marken där borgen tidigare har stått. Detta kommer inte att påverka årets resultat, utan den avsättning som gjorts på 3,1 mnkr.



# Destination Läckö-Kinneulle AB

Ordförande: Bodil Warolin

VD: Anna Ohlin Ek

Ägare: Götene kommun 24,8%, Lidköpings kommun 74,9%, övriga 0,3%.

## Verksamhetsområde

Destination Läckö-Kinneulle AB ägs av Götene och Lidköpings kommuner. Kommunernas avsikt är att långsiktigt vara företrädare på turism- och besöksnäringens marknader genom Destination Läckö-Kinneulle AB och tillsammans med berörda intressenter aktivt arbeta för att det skapas hållbar och långsiktig tillväxt inom besöksnäringen. Bolaget fullgör också en viktig funktion i kommunernas totala utveckling.

- Affärs- och kompetensutveckling
- Turism- och besöksmålsutveckling
- Evenemangsutveckling
- Destinationsmarknadsföring
- Besöksservice
- Samverkan

## Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning/Händelser av väsentlig betydelse

Samtidigt som pandemin fortsatt varit påtaglig har 2021 varit ett år då strategiskt viktiga beslut tagits för bolaget att kunna fortsätta utveckla destinationen framåt. Genom ägarförändringen i början av året har ägandeskapet och uppdragsersättningen från kommunerna justerats och baserats på antal invånare vilket kommer ge en tydlighet och bättre förutsättningar för bolagets verksamhet framåt.

Bolagets nya ägardirektiv fastställdes på bolagstämman 20 april 2021 och med det startades även processen att arbeta fram ny affärsplan för bolaget från 2022. Affärsplanen har förankrats i dialog med berörda förvaltningsledningar (Samhällsbyggnad, Kultur & fritid och Näringslivsansvariga) samt med en referensgrupp av besöksnäringens företag, i dialog med ägarna och samarbetspartnerna Turistrådet Västsverige, Biosfärkontoret, Göteborgs universitet och Skaraborgs kommunalförbund. Destination Läckö-Kinneulles styrelse antog den nya affärsplanen på styrelsemöte den 12 december.

Bolaget har även under året även antagit två tilläggsuppdrag, det ena att ansvara för samordningen av evenemang i Lidköpings kommun och det andra på delregional nivå där Destination Läckö-Kinneulle tillsammans med Next Skövde getts ett långsiktigt uppdrag att driva utvecklingen av besöksnäringens frågor i Skaraborg från Skaraborgs kommunalförbund.

## Ekonomiska sammanställningar

| Resultaträkning (mnkr)                   | 2021       | 2020       | 2019       |
|--|------------|------------|------------|
| Intäkter                                 | 10,1       | 7,8        | 10,3       |
| Kostnader                                | -10,0      | -7,7       | -10,3      |
| <i>varav personalkostnader</i>           | -4,9       | -4,5       | -3,6       |
| Avskrivningar                            |            |            |            |
| <b>Rörelseresultat</b>                   | <b>0,1</b> | <b>0,1</b> | <b>0,0</b> |
| Finansiella intäkter                     |            |            |            |
| Finansiella kostnader                    |            |            |            |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> | <b>0,1</b> | <b>0,1</b> | <b>0,0</b> |
| Bokslutsdispositioner                    | 0,0        | 0,0        |            |
| Skatt                                    | 0,0        | 0,0        |            |
| <b>Årets resultat</b>                    | <b>0,1</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> |

| Balansräkning (mnkr)                  | 2021        | 2020        | 2019        |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
|                                       |             |             |             |
| <b>Tillgångar</b>                     |             |             |             |
| Anläggningstillgångar                 | 0,06        | 0,03        | 0           |
| Bidrag till infrastruktur             |             |             |             |
| Omsättningstillgångar                 | 3,00        | 2,53        | 2,21        |
| <b>Summa tillgångar</b>               | <b>3,06</b> | <b>2,56</b> | <b>2,21</b> |
|                                       |             |             |             |
| <b>Eget kapital och skulder</b>       |             |             |             |
| Eget kapital                          | 1,14        | 1,06        | 1,03        |
| Avsättningar för pensioner mm         |             |             |             |
| Skulder                               | 1,85        | 1,47        | 1,17        |
| <b>Summa eget kapital och skulder</b> | <b>2,99</b> | <b>2,53</b> | <b>2,2</b>  |
|                                       |             |             |             |
| <b>Ansvarsförbindelse</b>             |             |             |             |
| Pensionsförpliktelse                  |             |             |             |

## Ekonomisk analys

Resultat 2021 för Destination Läckö-Kinneulle AB är en vinst om 80 tkr. Coronapandemin har gjort det svårt att prognostisera, inför året utgick ledningen från ett liknande scenario som 2020 då pandemin hade en direkt påverkan på bolagets omsättning genom minskade försäljningsintäkter och kostnader, men också pga. uteblivna evenemang och samverkansinsatser. Tack vare sommarsäsongen 2021 med lättnad i restriktioner för evenemang, pågående projekt samt med bolagets nya uppdrag och samarbeten på både lokal och regional nivå har bolagets omsättning blivit markant högre än budgeterat och verksamheten har kunnat fortlöpa på ett bra sätt under året. Flertalet evenemang har blivit inställda/flyttade till 2022 på grund av rådande omständigheter.

## Medarbetare

Destination Läckö-Kinneulle har under 2021 haft sex helårsanställda, varav en verksamhetsövergång från Lidköpings kommun genom tilläggsuppdrag för Evenemangssamordning, samt tre projektanställningar. Under sommaren förstärktes verksamheten med en turistinformatör för arbete i turistbyrån. Stora delar av året har präglats av hemarbete för medarbetarna.

## Måluppfyllelse

Destination Läckö-Kinneulle har under året arbetat efter affärsplan 2019-2021 där fokusområdena natur, kultur och mat sätter ramarna för de turistiska värden som skapar reseanledningar till destinationen och är styrande för de insatser som görs inom verksamhetsinriktningarna. Affärs & kompetensutveckling, turism och besöksmålsutveckling, evenemangsutveckling och destinationsmarknadsföring är precis som verksamhetsområdet samverkan, strategiska verktyg till att nå målbilden, fördubblat antal besökare 2030. Det sjätte verksamhetsområdet, besöksservicen, är resultatet av de övriga fem och ska leverera affärsidén: att göra det enkelt för besökare att upptäcka och uppleva destinationen.

Destination Läckö-Kinneulles uppdrag och insatser bidrar direkt och indirekt att uppfylla Götene kommuns strategiska mål, att vara en kommun som är attraktiv att bo, besöka och verka i.

## Nyckeltal

| Nyckeltal                         | 2021         | 2020         | 2019   |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------|
| Nettoomsättning, mnkr             | 10,1         | 7,8          | 10,3   |
| Kassalikviditet                   | <b>162 %</b> | <b>171 %</b> | 186 %  |
| Soliditet                         | 39,2 %       | 42,5 %       | 47,0 % |
| Balansräkningens omslutning, mnkr | 3,1          | 2,6          | 2,2    |
| Antalet anställda                 | 8,0          | 7,0          | 6,0    |

## Framtiden

- Destinationsbolaget arbetar efter rådande affärsplan 2022
- Vidareutveckla tilläggsuppdraget för samordning av evenemang i Lidköping enligt evenemangstrategin.
- Vara en fortsatt drivande part i utvecklingen av samverkan regionalt inom Västra Skaraborg, Skaraborg, Biosfär, bland annat genom uppdrag inom ramen för Visit Skaraborg 2.0.
- Verksamheten planerar fortsatt se över lokalbehovet för verksamheten efter rådande behov, olika alternativ processas.

## Kommunalförbundet Göliska IT

*Ordförande: Jörgen Dimenäs, Essunga kommun*

*VD: Anders Thörn*

Göliska IT ägs av kommunerna Götene, Lidköping, Skara, Essunga, Grästorp och Vara. Verksamheten bedrivs som kommunalförbund, där förbundskommunerna enligt förbundsordningen har en ägarandel som beräknas utifrån mängden köpta IT-tjänster under året. Ägarandelen för Götene kommun 2021 är 13,5 %.

## Verksamhetsområde

- Försäljning av IT-relaterade tjänster till förbundskommunerna och dess kommunala bolag.
- Försäljning av drift- och supporttjänster till Fastbit AB och stadsnäten i Götene, Lidköping och Skara.

## Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Verksamhetens intäkter har ökat med 5,3 mkr jämfört med 2020. Följande är de viktigaste förklaringarna till denna ökning:

- Kommunerna har under 2021 återbetalat 2,1 mkr avseende Göliska IT:s investeringar i ärendehanteringssystemet och ekonomisystemet. Dessa intäkter möts av en exakt lika stor avskrivningskostnad. Intäktsökningen mot 2020 uppgår till 1,6 mkr.
- Fr.o.m. den 1 januari 2021 finns det ett E-tjänstekontor hos Göliska IT som stöttar kommunerna i framtagningen av dessa funktioner. Intäktsökningen mot 2020 är 1,4 mkr.

## Ekonomiska sammanställningar

| Resultaträkning (mnkr)                   | 2021       | 2020       | 2019       |
|--|------------|------------|------------|
| Intäkter                                 | 69,9       | 64,5       | 60,6       |
| Kostnader                                | -59,6      | -54,7      | -53,0      |
| <i>varav personalkostnader</i>           | -40,4      | -36,5      | -36,0      |
| Avskrivningar                            | -8,6       | -6,3       | -5,3       |
| <b>Rörelseresultat</b>                   | <b>1,7</b> | <b>3,5</b> | <b>2,3</b> |
| Finansiella intäkter                     | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| Finansiella kostnader                    | -0,1       | -0,1       | 0,0        |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> | <b>1,6</b> | <b>3,4</b> | <b>2,3</b> |
| Jämförelsestörande poster*               | -1,1       | -1,0       | -0,7       |
| Skatt                                    | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| <b>Årets resultat</b>                    | <b>0,5</b> | <b>2,4</b> | <b>1,6</b> |

\*Avser ägaruttag (nyttjade utvecklingsmedel)

| Balansräkning (mnkr)                  | 2021        | 2020        | 2019        |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Tillgångar</b>                     |             |             |             |
| Anläggningstillgångar                 | 42,2        | 25,3        | 17,6        |
| Bidrag till infrastruktur             | 0,0         | 0,0         | 0,0         |
| Omsättningstillgångar                 | 39,2        | 27,8        | 30,3        |
| <b>Summa tillgångar</b>               | <b>81,4</b> | <b>53,1</b> | <b>47,9</b> |
| <b>Eget kapital och skulder</b>       |             |             |             |
| Eget kapital                          | 12,4        | 12,0        | 9,5         |
| Avsättningar för pensioner mm         | 0,0         | 0,0         | 0,0         |
| Skulder                               | 69,0        | 41,1        | 38,4        |
| <b>Summa eget kapital och skulder</b> | <b>81,4</b> | <b>53,1</b> | <b>47,9</b> |
| <b>Ansvarsförbindelse</b>             | 0,0         | 0,0         | 0,0         |
| Pensionsförpliktelse                  | 0,0         | 0,0         | 0,0         |

## Ekonomisk analys

Omfattningen av Göliska IT:s verksamhet har ökat under de senaste åren, vilket märks av på både intäkt- och tillgångsraden ovan. Den enskilt största förklaringen är att Göliska IT sedan 2019 investerar i V6-gemensamma verksamhetssystem som sedan hyrs ut till kommunerna.

Resultaträkningen 2021 summerar till ett överskott på 0,5 mkr, vilket innebär att organisationen redovisar ett positivt resultat för sjätte året i följd.

## Investeringar

| (mnkr)                  | Årets investeringar |             |           |
|-------------------------|---------------------|-------------|-----------|
|                         | Utfall 2021         | Budget 2021 | Avvikelse |
| Immateriella tillgångar | 12,4                | 16,9        | 4,5       |
| Kommunikation           | 3,3                 | 4,8         | 1,5       |
| IT-infrastruktur        | 0,6                 | 1,3         | 0,7       |
| Årsunika investeringar  | 9,1                 | 9,2         | 0,1       |
| Summa                   | 25,4                | 32,3        | 6,8       |

Göliska IT har aldrig tidigare investerat så mycket som under 2021. Även om utfallet inte uppgår till budgeterade nivåer, så summerar den totala anskaffningsutgiften till 25,4 mkr (14,0 mkr föregående år) och domineras av investeringar i kommunövergripande verksamhetssystem.

Utfallet understiger budget med 6,8 mkr. Avvikelsen är främst hänförlig till de svårbudgeterade investeringarna i V6-gemensamma verksamhetssystem. Dessa projekt sträcker sig normalt över flera år och utfallet för sådana investeringar ett enskilt år är beroende av svårbedömda händelser.

De årsunika investeringarna avser dels ett nytt datacenter, dels en omfattande ombyggnation av lokalerna på Fiskaregatan 4. Utfallet för dessa investeringar hamnade mycket nära de budgeterade beloppen.

## Medarbetare

Antalet anställda per 31 december 2021 är 63 (tjänstlediga exkluderade), vilket är en ökning med två personer jämfört med samma tidpunkt 2020.

Under 2021 har Göliska IT rekryterat sex medarbetare till organisationen, varav tre avser nya tjänster. Två av dem är specialister till det nystartade e-tjänstekontoret och den tredje är en IT-infrastrukturspecialist. Resterande tre rekryteringar är ersättningsrekryteringar till de fyra som valt att avsluta sin anställning under året. Vid årsskiftet är alltså en plats vakant.

## Måluppfyllelse

Göliska IT sätter och följer upp flera olika mål – både kvalitativa och finansiella. Ett av de två finansiella målen och fyra av sex kvalitativa mål uppnåddes 2021.

## Översikt för verksamhetens utveckling

| Nyckeltal                         | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|------|------|------|
| Nettoomsättning, mnkr             | 69,9 | 64,5 | 60,6 |
| Kassalikviditet, %                | 96   | 105  | 112  |
| Soliditet, %                      | 15   | 23   | 20   |
| Balansräkningens omslutning, mnkr | 81,4 | 53,1 | 47,9 |
| Antalet anställda                 | 63   | 61   | 63   |

Många räknade med att så kallade molntjänster på allvar skulle ta upp konkurrensen med lokal drift av IT-tjänster och verksamhetssystem. Det juridiska läget angående informationssäkerhet, personuppgiftshantering, dataflytt mellan världsdelar osv innebär dock att många frågetecken ännu inte är utredda mellan EU och USA. Detta medför att IT-drift i egen regi fortfarande står sig starkt

framför allt när det kommer till säkerhetsaspekten och kontrollen över sin egen data. Text om bolagets förväntade (framtida) utveckling både ur ett verksamhets- och ekonomiskt perspektiv.

Cyberkriminalitet är tyvärr en starkt växande marknad och omsätter nu mer pengar globalt än all världens droghandel. Stora företag, myndigheter, sjukhus och nu senast i Sverige, hela kommuner blir tagna som gisslan med hjälp av dataintrång och kryptering av för verksamheten väsentlig information. Att betala lösensumma är inget alternativ så då återstår att stärka upp skyddet på alla nivåer mot denna verksamhet. Göliska IT har numera ett eget område som heter ”IT-säkerhet” och som består av rollerna Cyber Security Specialist, Dataskyddsombud samt Säkerhetssamordnare. Uppdraget är att initiera och driva IT- och informationssäkerhetsarbete både lokalt för Göliska IT:s IT-infrastruktur samt vara ett stöd för kommunernas verksamheter i relevanta säkerhetsfrågor och upphandlingar.

Under 2022 kommer en ny förvaltningsmodell att testas inom vårt samarbete. Det handlar om att förvalta en verksamhets stödsystem och processer i ett samlat s.k. förvaltningsobjekt i stället som tidigare modell som fokuserade på enskilda system. Denna modell kräver nya resurser och kompetenser både i kommunerna och på Göliska IT och under året kommer rollerna Objektledare verksamhet samt Objektledare IT att arbeta i den nya objektsförvaltningsmodellen. Detta kommer att pågå i ca 1 år för att sedan utvärderas för eventuell framtida uppväxling.

Leveransen av specialistkunskap från Göliska IT till våra samarbetskommuner ökar nu för varje år och utmaningarna ligger oftare i de mjuka frågorna än i själva teknikleveransen. För att få till en högre utvecklings och digitaliseringstakt inom vårt samarbete bör utvecklingen med stöd av IT och digitalisering bli ännu mer verksamhetsdriven än i nuläget.