



DELÅRSRAPPORT 1

APRIL 2020

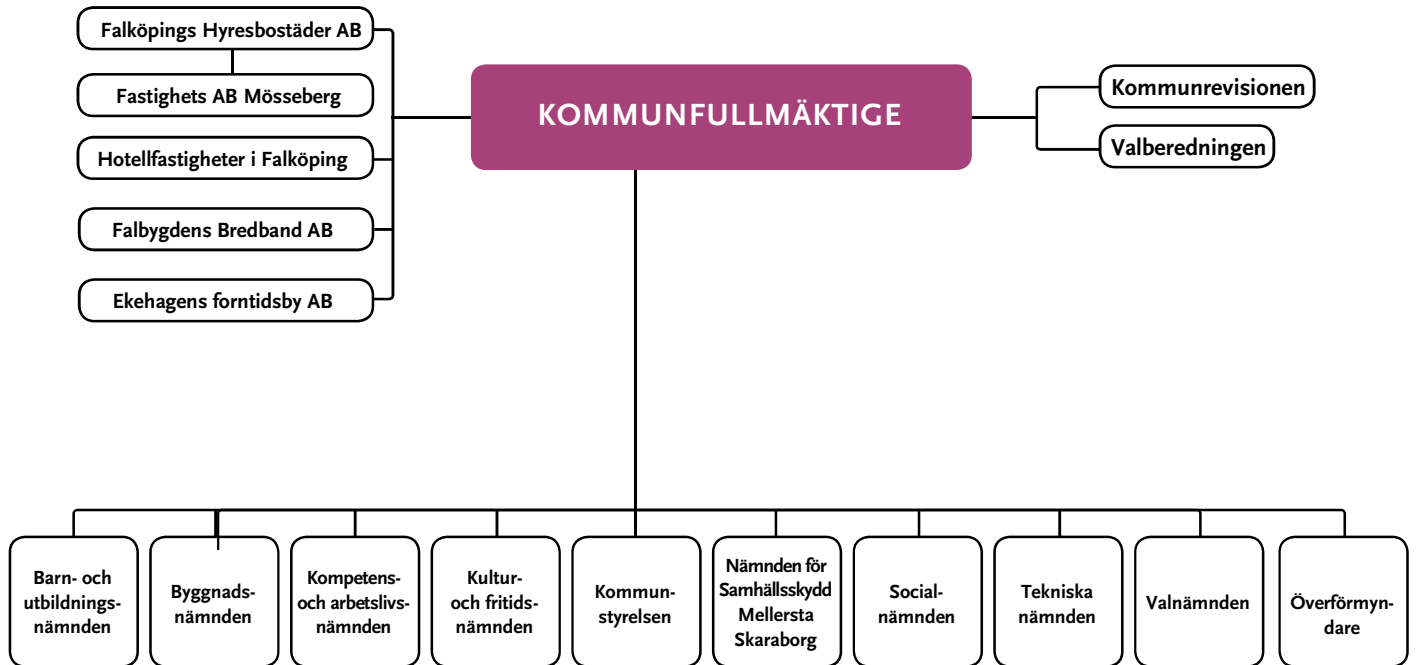


APRIL 2020

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	DEN KOMMUNALA KONCERNEN	3
	VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING	4
	HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE	6
	STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN	9
	GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING	19
	BALANSKRAVSRESULTAT	20
	PERSONALREDOVISNING	21
	FÖRVÄNTAD UTVECKLING	22

EKONOMISK REDOVISNING	RESULTATRÄKNING	24
	BALANSRÄKNING	26
	NOTFÖRTECKNING	28
	DRIFTREDOVISNING	36
	INVESTERINGSREDOVISNING	47
	FLERÅRIGA INVESTERINGAR	48

Den kommunala koncernen



Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

DAGENS KOMPLEXA SAMHÄLLE

Det goda livet, som är Falköpings kommuns vision, är ett komplext begrepp där det inte finns någon färdig metod eller givet svar för hur kommunen ska integrera de sociala, ekologiska och ekonomiska dimensionerna i vardagen. Det pekar mot att Falköpings kommun istället får se tillvaron som ett sammanflätat, föränderligt och komplext system.

Att möta de komplexa frågorna kring hållbar utveckling kräver helhetssyn. Det vill säga att inse att det är flera olika, och inte tydligt sammankopplade, kunskapsområden som berörs och att det därför behövs samverkan och samspel för att kunna hantera. Det är ur mångfalden och dialogen som de gemensamma visionerna om morgondagen och framtiden kan formas. Denna nödvändiga helhetssyn är avgörande för att kunna beskriva och analysera mönster lokalt i Falköping, regionalt i Skaraborg och Västsverige samt globalt för att uppnå balans mellan människa, samhälle och natur.

Covid-19 pandemin innebär en ökad polarisering i samhället, lokalt som globalt. Det finns risk att ungdomar från socioekonomiskt svaga miljöer drabbas hårt när elever själva förväntas ta ett större ansvar för lärandet när gymnasieskolor hålls stängda och undervisning sker på distans. De branscher som drabbas först med varsel och permitteringar av den ekonomiska lågkonjunkturen är handeln, besöksnäring och hälso- och sjukvården. Det innebär arbetslöshet och minskade inkomster, vilket i sin tur leder till psykisk ohälsa. Spridning av Covid-19 innebär också ökad otrygghet och oro i samhället, och effekterna av frivillig isolering bland både yngre och äldre kommer att märkas under året.

En av få positiva aspekter av pandemin är att människans påverkan på klimatet minskas något. Industriproduktion, konsumtion och resor begränsas. Detta innebär att utsläppen av växthusgaser tillfälligt minskas, men den långsiktiga trenden med stigande globala utsläpp bedöms inte förändras eller ens påverkas märkbart av nuläget.

OMVÄRLDSFÖRÄNDRINGAR

Den omvärldsanalys kommunen beskrivit i flerårsplanen gäller fortfarande inkluderat de övergripande trender och utmaningar som flerårsplanen tar sin utgångspunkt i.

Under senare år har Sveriges kommuner vant sig vid ökning av skatteunderlaget, vilket inneburit att villkoren och de ekonomiska förutsättningarna förbättrats kontinuerligt. Nu är denna tid över, och tillsammans med Covid-19 pandemin kommer också en lågkonjunktur. Begränsade resurser innebär att omprioriteringar behöver göras för att klara en omställning mot det framtiden efterfrågar av kommunal service och tjänster. Samtidigt ser kommunen att det finns rekryteringsvårigheter till följd av en förändrad demografi.

Direkta konsekvenser av både pandemin och lågkonjunkturen ses redan inom kommunens verksamheter. Besöksförbud inom äldreården, distansundervisning för gymnasieelever och inställda aktiviteter är exempel. Ekonomiska konsekvenser märks också så som minskade besök och intäkter för Odenbadet och Ekehagens forntidsby.

Pandemin för med sig en lågkonjunktur som redan har påverkat andelen arbetssökande i kommunen. Första kvartalet såg dubbelt så många nya arbetssökande skriva in sig på Arbetsförmedlingen (AF) jämfört med 2019. Detta i kombination med nedläggningen av det lokala AF-kontoret i Falköping ställer kommunen inför en allvarlig utmaning. Falköpings kommun behöver stötta möjliga arbetstagare och stärka insatser som påskyndar språkkunskaperna hos de som behöver det.

Förväntningarna på kommunen ökar och kraven på kommunens omställning aktualiseras i krisen som Covid-19 pandemin inneburit. Lågkonjunkturen kräver omfattande arbetsmarknadsåtgärder för att sysselsättningsgraden inte ska sjunka allt för mycket, samtidigt som grupper som redan innan pandemin stod långt ifrån arbetsmarknaden nu kommer se avståndet öka allt mer. Den sociala och ekonomiska kris som Covid-19 pandemin innebär synar våra ojämlikheter i samhället.

AGENDA 2030

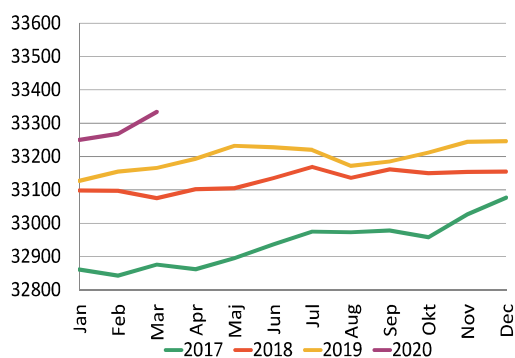
Utgångspunkterna för att förverkliga Agenda 2030 på en lokal nivå i Falköpings kommun är flera. Det kräver en tydlig styrning där vi implementerar de globala hållbarhetsmålen i kommunens flerårsplan och i nämndernas verksamhetsplaner. Denna process har påbörjats under första kvartalet år 2020. Dock krävs en kompetenshöjning inom organisationen för att förstå och koppla hållbarhetsmålen in i styrningen som ska fungera långsiktigt, och denna process har avtagit på grund av Covid-19 pandemin. Organisationen har varit tvingade att ställa om vissa tjänster för att möta pandemin, och en av de processer som påverkats är just denna.

Utöver kompetenshöjning krävs också nuläges- och konsekvensanalys för att stärka arbetet med att förverkliga de globala hållbarhetsmålen.

BEFOLKNINGSUTVECKLING

Den positiva befolkningsutvecklingen har fortsatt under de tre första månaderna 2020 med en något högre tillväxttak än de senaste åren. Antalet invånare per 2020-03-31 uppgår till 33 334 personer vilket är en ökning med 88 personer sedan årsskiftet.

BEFOLKNINGSUTVECKLING 2017-2020, ANTAL INVÅNARE



VIKANDE SKATTEUNDERLAG

Den 29 april kom SKR med en ny prognos för kommunernas skatteunderlag för 2020 och framåt. SKR kallar inte detta som brukligt för prognos utan man benämner det ”scenario”.

SKR skriver: Coronakrisen medför djup svensk lågkonjunktur

De senaste månaderna har inneburit en global konjunkturlaps, med exceptionella ras för produktion, inkomster och sysselsättning i de flesta regioner/länder världen över. Någon klar bild över hur stora tapp det rör sig om kommer vi inte ha förrän längre fram. Betydande ovisshet råder därtill kring vad som väntar framöver. Osäkerheten är hög även på kort sikt, och är kopplad till en rad osäkerhetsfaktorer: kring smittspridning och vårdbehov, kring de smittbegränsande åtgärderna, kring ekonomisk-politiska krisinsatser för att stötta konjunktturen samt kring hur stora de negativa effekterna blir på samhällsekonomin som följd av den initiala chocken. Givet exceptionellt hög osäkerhet, är det inte rimligt att göra sedvanliga konjunkturprognoser i nuläget. Den beräkning som ligger till grund för skatteunderlaget åren 2020–2023 är ett scenario. Scenariot är konstruerat utifrån historiska krisepisoder och konjunkturförlopp och analysen beskriver en tänkbar utveckling, men är alltså inte en prognos i vanlig bemärkelse.

För Falköpings del beräknas att vi får ca 56 mnkr lägre i skatteintäkter för 2020. Samtidigt har regeringen tagit beslut om ”extra bidrag” pga Coronakrisen om 33 mnkr samt ersättning med ca 17 mnkr pga vikande skatteintäkter pga att företagen kan göra extra avsättningar till periodiseringsfond. Utöver detta finns de ska ”välfärdssatsningarna” vilka bara delvis var beräknade i vår budget. Sammantaget är analysen nu att Falköpings kommuns beräkningar i budget vad gäller skatteintäkter ser ut att hålla. Noteras dock att det är svårt i dagsläget överblicka hur mycket ökade kostnader vi kommer att få pga krisen.

Händelser av väsentlig betydelse

FÖRVALTNINGSFORM

Barn- och utbildningsnämnden

Den pågående pandemin och dess konsekvenser kommer att påverka nämndens prioriteringar under lång tid framöver. Vissa arbetsuppgifter och uppdrag kommer att prioriteras och kräva mer tidsutrymme medan andra måste prioriteras ner eller helt upphöra för en tid. Exempelvis avgiftskontrollen kommer eventuellt inte kunna genomföras 2022 utifrån den extraordinära situation som nu råder.

Byggnadsnämnden

Den 1 januari 2020 blev barnkonventionen svensk lag och ska beaktas i byggnadsnämndens verksamhet.

Den 22 januari 2020 beslutade byggnadsnämnden att allmänna handlingar i pappersform får gallras efter att de scannats in och diarieförts. Dubbel-arbetet med att hantera digitala och analoga versioner av samma dokument är ineffektivt. Med digital ärendehantering frigörs arbetstid för medarbetare och kostnader för förbrukning av papper, aktomslag och toner minskar.

Kommunstyrelsen

Under jan-april har vakanser på bland annat kommundirektör, personalchef och kommunstrateg för kvalitet påverkat kommunledningsförvaltningens utvecklingsarbete och därmed det kommunövergripande utvecklingsarbetet. Vidare har den rådande Corona pandemin tagit mycket fokus och resurser.

Kultur- och fritidsnämnden

Efter att genom en överenskommelseprocess med civilsamhället ha undersökt behovet av en samordnande funktion för det frivilliga arbetet i Falköping beslutade kommunstyrelsen i mars 2020 att anta ett inriktningsbeslut som innebär att Falköpings kommun ska arbeta med en samordnad volontärverksamhet. Arbetet samordnas av kultur-och fritids-nämnden. Beslutet innebär en stor satsning på inkludering och samarbete med det civila, som möjliggör nya metoder i att inkludera Falköpings invånare i arbetet mot målen om social hållbarhet och attraktivitet.

Denna punkten är ingen enskild händelse, utan den

omställningsförmåga som verksamheterna har visat i samband med utbrottet av Covid-19. När arbetet mot målen inte går att genomföra som plane-rat ställer förvaltningen om. Bibliotekets tjänst Boken kommer utökas och erbjuds till alla över 70 år i hela kommunen. Konceptet kulturkarantän tas fram som sammanställer och tillgängliggör kultur i en tid av isolering och inställda evenemang. Den ovan nämnda volontärverksamheten som ännu varken har namn eller struktur färdig startar upp för att tillgodose behovet av att erbjuda handlingshjälp av livsmedel och mediciner till personer i riskgrupp. Detta är ett par exempel på hur förvaltningen ställer om, håller öppet och tar samhällsansvar i en tid av oro.

Kompetens- och arbetslivsnämnden

Pandemin har lamslagit en hel värld och samhällsekonomin kommer att drabbas hårt både globalt, nationellt och lokalt.

När beslutet om fjärr- och distansundervisning för gymnasium och Komvux kom sattes förvaltningens flexibilitet och digitalisering på prov. Personalen har använt digitala hjälpmedel på bästa sätt för att kunna fortsätta bedriva undervisning. Kreativa lösningar har tagits fram för att tillgodose behov där digitala hjälpmedel saknas. Rådande fjärr- och distansundervisning kan påverka elevernas studietid, i form av förlängd lärotid eller avbrott.

Enligt finansdepartementets bedömning per den 31 mars av den ekonomiska utvecklingen sker ett snabbt förlopp på arbetsmarknaden. Arbetslösheten stiger och varselnivån var rekordhög under mars månad. Vilka effekter en ökad arbetslöshet kommer att få på förvaltningen är i nuläget svårt att säga. Men högst troligt är att det på sikt kommer att generera fler studerande samt ett ökat antal deltagare inom arbetsmarknadsenhetens verksamheter.

I spåren av pandemin har den fortsatta utredningen om huruvida kommuner kan ta rollen som en extern aktör åt arbetsförmedlingen bromsats in. Innan beslut är tagna är det svårt att planera och utveckla samverkan med arbetsförmedlingen.

Samhällsskydd mellersta Skaraborg

Rådande pandemi Covid-19 har påverkat SMS i många delar med bland annat inställda externutbildningar som är en väsentlig del av SMS verksamhet. SMS förebyggande verksamhet där tillstånds- och tillsynsarbetet har till stor del reducerats på grund av besöksinskränkning till vårdanläggningar och företag.

Under en lång tid har vi haft brist på RIB-personal i Götene detta har förbättrats under våren.

Under våren har organisationen förstärks med cirka 30 personer genom att rekrytera frivilliga brandmän. Tanken är att försöka skapa en organisation om ungefär 100 frivilliga för våra fyra kommuner

Socialnämnden

Coronapandemin är den händelse som utan jämförelse påverkat socialnämndens verksamhet mest under första tertialen. Tillfällig stängning och minskning av vissa verksamheter har skett. De flesta insatser inom socialtjänst och kommunal hälso- och sjukvård måste dock fortgå som planerat för att medborgare ska få sina behov av vård, omsorg och stöd tillgodosedda.

Personalförsörjningen har under perioden februari-april varit påverkad genom högre korttidsfrånvaro än vanligt för sjukdom och vård av barn. Omflyttning av personal från stängda verksamheter och viss överanställning har skett för att säkerställa bemanningen. Alla utbildningar utom de som utgör direkta förutsättningar för att kunna introducera ny personal i verksamheten har pausats och utvecklingsarbeten skjuts på framtiden. Medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS) har en central roll vad gäller såväl förvaltningens som kommunens hantering av Covid-19. Under första tertialen har socialchef även varit tillförordnad kommundirektör och därmed haft dubbla uppdrag under krishanteringen.

Ett betydande utvecklingsarbete som har startats upp är införandet av ett nytt verksamhetssystem för dokumentation och handläggning. Individ- och familjeomsorgen är först ut och arbetet där har skett som planerat. Dock är driftstart, som skulle genomförts innan sommaren, framflyttad till hösten då utbildningar inte kunnat hållas enligt plan.

Tekniska nämnden

Fastighetsavdelningen och städavdelningen har inför detta år återgått till interndebitering av sina hyror och tjänster efter att under några år varit anslagsfinansierade. Fastighetsavdelningen kan redan nu se, som en effekt av de nyligen återinförda internhyrorna, ett större fokus på yteffektivitet (innebärande lägre kostnader) ute bland de övriga förvaltningarna.

För städavdelningen finns farhågor om att verksamheterna för att spara pengar avsäger sig städavdelningens tjänster för att i stället städa själva. I dessa fall kommer, för dessa arbetsuppgifter, utbildad personal att utföra detta jobb. Detta riskerar att spolia det långsiktiga underhållsarbetet, som är en komponent i lokalvårdskompetensen, och därmed förkorta ytskiktens livslängd. Det innebär även att arbetsmiljöansvaret för detta arbete, som b.la. annat kräver kunskap om kemikalier, höghöjds arbete, materialkunskap, dvs vilka redskap kan/får användas på olika ytskikt och hur, förflyttas till verksamheterna.

I samband med utbrottet av virusjukdomen Covid-19 förändrades omvärlden totalt. Verksamheterna inom omvårdnad och barn- och utbildning har drabbats mest. Det har fått följdverkningar framförallt för städavdelningen och kostavdelningen.

I och med att gymnasieskolan har studier på distans och att vårdens dagverksamheter har stängt har omflyttningar av personal gjorts.

I samråd med barn- och utbildningsförvaltningen beslutade vi att slopa servering av alla kalla komponenter vid skollunchen. De varma komponenterna serverades på tallrik till varje enskild elev i ett försök att hindra smittspridning.

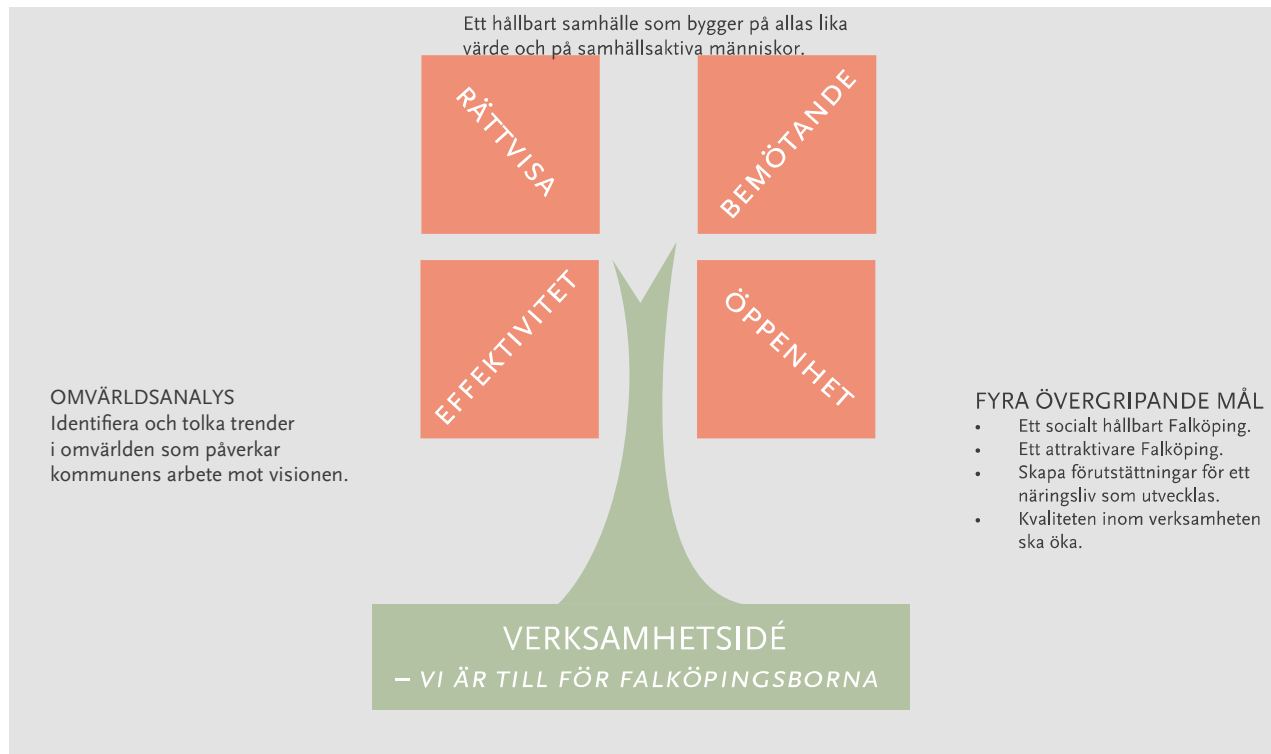
Gymnasieleverna blev hänvisade till distansundervisning och därmed valde vi att stänga ned verksamheten vid Ållebergsgymnasiets kök.

Ytterligare förändringar har gjorts i verksamheten för att försöka ”ta höjd” för att fortsatt kunna bedriva en bra verksamhet trots att sjuktalen kanske blir höga. De sista två veckorna i april har ett intensivt arbete pågått för att starta upp möjligheten för gymnasielever i kommunen att få tillgång till lunchlåda utifrån ett politiskt beslut.

Valnämnden

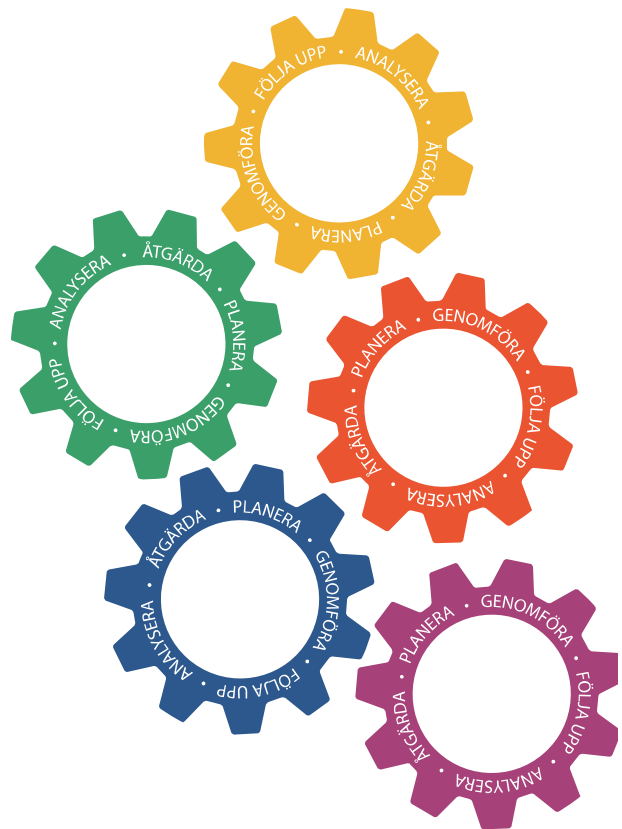
Det finns ingen planerad verksamhet under år 2020, eftersom det varken är allmänna val eller EU-val eller någon inplanerad folkomröstning.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten



INLEDNING

Kommunen ansvarar för att bedriva en effektiv verksamhet med god kvalitet utifrån nationella lagar och kommunala politiska mål, styrdokument och ekonomisk tilldelning genom budget. En framgångsfaktor är att skapa en fungerande styrkedja som binder ihop de olika nivåerna i organisationen från kommunfullmäktiges vision till verksamheternas genomförande. Detta kräver ett systematiskt arbete genom uppföljning och analys av resultat utifrån helhetssyn. Falköpings kommun har ansvar för viktiga samhällsfunktioner som en del av den service som samhället ger till sina medborgare. Kommunens verksamheter styrs till stor del av kommunallagens bestämmelser där det framkommer att den ansvarar för barnomsorg, utbildning, socialtjänst och äldreomsorg liksom ansvaret för byggande av bostäder, hälsoskydd, miljöskydd och räddningstjänst. Centralt i kommunallagen är att kommunen genom sitt självstyre får bestämma vad den ska arbeta med och i vilken omfattning, men allt måste ta sin utgångspunkt i att kommunen är till för medborgaren. Syftet är att omsätta och nå nationella krav, statliga och kommunala mål. Kommunen som huvudman fördelar olika ansvarområden tillsammans med budget ut till nämnderna.



MÅL 1

SKAPA FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR ETT SOCIALT HÅLLBART FALKÖPING

MÅLREDOVISNING UPPFÖLJNING OCH NULÄGE AV MÅL 1



I Falköpings kommun skapas det goda livet tillsammans genom tron på att framtiden går att utveckla och förbättra.

DET ÄR MÄNNISKORNA SOM SKAPAR ETT HÅLLBART SAMHÄLLE

För att arbeta med målet ett socialt hållbart Falköping och förverkliga visionen om ”Det Goda Livet” behöver kommuninvånarna vara delaktiga. Arbetet med medborgardialog fortsätter och en utbildning i dialogskapande metoder har startats där tjänstepersoner från alla förvaltningar deltar.

Kommunstyrelsen har antagit ett inriktningsbeslut om att kommunen ska arbeta med en samordnad volontärverksamhet, vilket möjliggör nya metoder i att inkludera Falköpings invånare i att vara aktörer för förändring i det egna samhället. Arbetet har också påbörjats med att rekrytera och utbilda frivilliga brandmän, som bland annat syftar till att stötta upp verksamheten vid personalkrävande insatser såsom skogsbrand och sökning efter försvunna personer.

En utredning kring kommunens övergripande trygghetsarbete pågår. Utredningen handlar om att definiera det främjande och förebyggande trygghetsskapande arbetet och ta fram förslag på prioriteringar och orga-

nisering inom det. Det handlar om allt från upplevd trygghet, trygghet i den yttre miljön, trygghet i nära relationer, narkotikarelaterade trygghetsfrågor och psykisk hälsa.

I denna organisation kommer arbetet med Effektiv samordning för trygghet (EST) att ingå. Detta arbete flyter på och orsaksanalyser har genomförts på olika händelser och genom detta har tidiga insatser kunnat genomföras. Planering och uppstartsträff har också genomförts för kunna påbörja arbete med civilinsatsperson (CIP) i Åsarp, vilket förväntas kunna bidra till kommunens förebyggande arbete och bland annat minska responstiden vid larm.

Inom kommunen fortgår också arbete mot våldsbejakande extremism enligt framtaget handlingsprogram.

FÖREBYGGANDE INSATSER BARN OCH UNGA

Arbetet med att stärka barn- och elevhälsoarbetet inom barn- och utbildningsnämnden har gett goda resultat, även om ytterligare stöd nu efterfrågats från lärargruppen i förskoleklass. För att bemöta detta har ett arbete med trygghets- och studiero i förskolan inletts. Inom arbetet ”Stärkt bemanning Dotorp” prövar socialsekreterare och kuratorer nya sätt att samverka, såsom gemensamma anmälningsmöten och en modell för

tätare dialog i arbetet med aktuella familjer. Arbetet med att implementera barnförhållningsmodellen inom socialnämnden fortskrider, där polis, handläggare och behandlare samverkar i syfte att bättre möta barn som blivit utsatta för våld. Även familjevårdsteamet fortsätter sitt arbete med att utveckla ett konkret och effektivt internt samarbete.

På Arbetsmarknadscenter (AMC) finns sedan början av året Connects kontor. Flytten kopplar ihop Dotorpsområdet med centrum vilket ger flera fördelar såsom närhet till exempelvis Fritidsbanken och familjelördagar. Insatsen ”Dotorp – meningsfull fritid” är i uppstartsfasen. Insatsen syftar till att arbeta med barn och deras familjer kring en meningsfull fritid och att sänka tröskeln till föreningslivet.

FULLFÖLJDA STUDIER OCH ETABLERING PÅ ARBETSMARKNADEN

Trångboddheten har påverkat klassrums- och skolsituationen på de flesta skolorna i tätorten och i prognoserna för våren 2020 framkommer att den tidigare positiva trenden avseende måluppfyllelse har brutits och fler elever riskerar att inte nå behörighet till gymnasiet från grundskolan. Anmärkningsvärt är att andelen elever med svensk bakgrund i denna grupp ökar stort. Covid-19 har påverkat de flesta av kommunens verksamheter. Gymnasieungdomar har fått en helt förändrad studiesituation i sin vardag då de studerar uteslutande på distans. Att vara på fritidsgården blir en trygg fristad och ett andrum där de kan möta lugna vuxna. Öppen ungdomsverksamhet fyller en viktig funktion under coronapandemin, även om den har haft minskade besöksiffror under våren.

På AMC samlokaliseras det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) som stöttar ungdomar att gå tillbaka/ vidare till studier eller andra aktiviteter såsom praktik. Trycket på KAA bedöms kunna öka då rådande distansundervisning kan innebära fler utskrivningar från gymnasiet. Genom KAA och Connect stärks arbetet med att visa vägar ut i samhället, vilket kan motverka socialt utanförskap.

Mellan AMC och individ- och familjeomsorgen (IFO) har en samverkansprocess tagits fram som nu testas i liten skala. Planen är att den sedan ska implementeras på bred front. Detta kombinerat med det vräkningsfö-

rebyggande arbete som sker genom samverkan med IFO och hyresbostäder förväntas leda till ett bättre välmående för gruppen vuxna. Det kan skapa förutsättningar för att fler av de aktuella vuxna i denna verksamhet på sikt kan få både jobb och en bostad.

Ett socialt hållbart Falköping hänger samman med människors möjlighet till egen försörjning. Aktuell arbetsmarknadsstrategi syftar till att minska försörjningsstödet samt sätta fler i arbete. Resultaten för arbetet är inte tillfredsställande, målgruppen behöver mycket stöd och kommer få allt svårare att etablera sig på arbetsmarknaden nu när konjunkturen kraftigt har bromsats in. Strategin är utvärderad och det krävs nya beslut för att arbetet ska kunna gå vidare.

Kompetenskapitalet kommer vara av stor betydelse när arbetsmarknaden mattas av och fler ska konkurrera om färre arbetstillfällen. Kommunen ska verka för att fler fullföljer sina studier på grundläggande och gymnasial nivå för att stärka individens position på arbetsmarknaden och nå egen försörjning.

BRA BOSTÄDER OCH GODA BOENDEMILJÖER

Park/Gata arbetar med den grundläggande infrastrukturen, vägar, gång- och cykelbanor samt planerandet av parkområden, vid exploatering av tex nya bostadsområden. Just nu pågår en utbyggnad av Fåraberget där man hoppas skapa ett inkluderande område som är tillgängligt för alla. Vidare pågår en upphandling av ett system för bättre kommunikation med medborgare genom sms-aviseringar vid drifttågärder eller driftsavgifter.

SAMMANFATTNING

Falköpings kommun arbetar med social hållbarhet utifrån dess komplexitet och möter utmaningen från flera olika håll för att nå social hållbarhet som är långsiktig och stabil. Genom att utveckla volontärsamverkan, nya metoder i insatser mot bland annat Dotorp och förankring av medskapande processer i organisationen har kommunen på flera områden skapat förutsättningar för social hållbarhet. Att detta kunnat ske innan utbrottet av Covid-19 innebär att kommunen har bättre möjligheter att hantera den psykiska ohälsa som följer av pandemin.

MÅL 2

SKAPA FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR ETT ATTRAKTIVARE FALKÖPING

MÅLREDOVISNING UPPFÖLJNING OCH NULÄGE AV MÅL 2



FALKÖPINGS KOMMUN SKA VARA EN BRA PLATS ATT BO, VERKA OCH LEVA PÅ - EN PLATS DÄR MEDBORGARNA KÄNNER STOLTHET

En ny skolorganisation håller på att utvecklas. Kommunen gör stora satsningar på förskolor och skolor både på landsbygden och i tätorten. Syftet är att barn och unga ska få förutsättningar till en så bra och likvärdig skola som möjligt och samtidigt skapa attraktiva arbetsplatser för barn- och utbildningsförvaltningens pedagoger.

Kostavdelningen arbetar med matlagning nära gästen och ger valmöjligheter gällande lunchmat i skola och hemtjänst.

Ett fortsatt strategiskt arbete med genomförande av översiktsplanen genom förtätning och förvärv av mark pågår.

Detaljplaneläggning av Fåraberget pågår för att utveckla det till en ny stadsdel med bostäder och verksamheter.

Markarbeten vid bostadsområdet Prästgårdsgårde har startat för att tillskapa 16 nya centrumnära bostäder.

Beräknad inflyttning är december 2020.

Projektet med ombyggnation av Plantisparken har återupptagits efter 1,5 års uppehåll på grund av överklagandet av upphandlingen. Plantisparken förväntas bli klar under sommaren 2020.

VÄRDESKAPANDE STADS- OCH LANDSBYGDS- MILJÖER

Projektet Utveckling av stadskärnan har fortgått. Syftet med uppdraget är att ta fram ett förslag för gestaltning av stadskärnan med hög kvalitet, hållbarhet och estetik. Visionen är att alla invånare ska vilja vara i stadskärnan och känna sig inkluderade. En dialogprocess genomfördes under hösten 2019 för att inhämta synpunkter och resultatet har nu sammanställts och publicerats på projektets webbsida. Under våren 2020 har arbetet fokuserats på att upprätta underlag till den kommande arkitekttävlingen.

Arbete pågår för att möjliggöra ytor för fysisk aktivitet och sociala mötesplatser i hela kommunen. Upprustning av skol- och näridrottsplatser har koncentrerats till orter på landsbygden. Elevråden på skolorna involveras i utformandet av platserna och ytor kan användas

både på skoltid och fritid.

KLIMATSMART KOMMUN MED GODA OCH HÅLLBARA KOMMUNIKATIONER SAMT UTBYGGD INFRASTRUKTUR

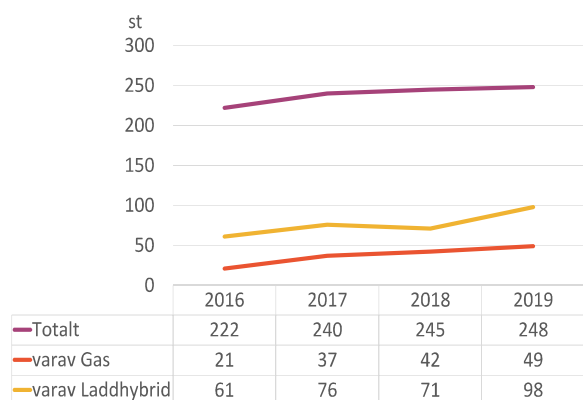
Uppstart av planprogram för Marjarp för fortsatt utbyggnad av logistikområdet har genomförts.

Falköpings kommun har som mål att vara fossilfri år 2030. Målet gäller både Falköpings kommun som geografisk yta och Falköpings kommun som organisation. Under 2020 har arbetet med att revidera energi- och klimatstrategin påbörjats samt en analys av kommunens verksamheters klimatutsläpp initierats.

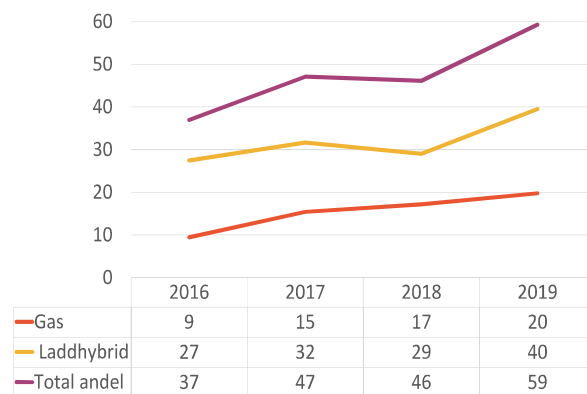
Kommunens leasingfordon ska enligt receptpolicyn vara biogasdrivna miljöbilar där sådana alternativ finns och i andra hand miljöklassade bilar. Det kan konstateras att bilmarknaden idag erbjuder väldigt få biogasdrivna personbilar då efterfrågan på dem inte är stor. Marknaden för biogasdrivna tyngre fordon verkar dock öka.

Ett alternativ till biogasdrivna fordon har varit/är laddhybrider då dessa laddar sig själva under färd. Rena elbilar har hitintills inte varit något reellt alternativ för kommunens verksamheter, då det i dagsläget saknas tillräckliga laddningsmöjligheter.

ANTAL FORDON I KOMMUNEN



ANDEL MILJÖFORDON I KOMMUNEN



Under 2020 har det beslutats att sätta av resurser för en utredning vad gäller kommunens stadsbusstrafik. Trafiken bedrivs idag med tre linjer med bas i en utredning som genomfördes för cirka 10 år sedan. Antalet resenärer har under denna tid ökat kraftigt samtidigt som staden också växt ytmässigt. Utredningen är viktig för arbetet med att ställa om till en fossilbränslefri kommun.

SAMMANFATTNING

Arbetet för ett attraktivare Falköping präglas av långsiktiga processer som fortsätter genomföras. Den nya skolorganisationen fortsätter utvecklas, förtätning och förvärv av mark fortsätter enligt översiktsplanen och projektet Utveckling av stadskärnan går in i nästa fas. Målet om att Falköpings kommun, både som organisation och geografisk yta, ska vara fossilfri år 2030 kräver åtgärder. Organisationen behöver både genomföra förändringar i den egna verksamheten såväl som agera förebild för att inspirera medborgare och anställda till mer hållbara val.

MÅL 3

SKAPA FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR ETT NÄRINGS LIV SOM UTVECKLAS

MÅLREDOVISNING UPPFÖLJNING OCH NULÄGE AV MÅL 3



UTVECKLA KOMMUNENS BEMÖTANDE OCH SERVICEKVALITET

Kommunen är en aktiv part i branschråd och näringslivsträffar. Med anledning av Covid-19 har vissa planerade träffar fått ställas in. Nyföretagarcentrum har utvecklat rådgivningsansvaret för att även stötta etablerade företag enligt regeringens krispaket. Besöksnäring och kultursektorn har drabbats hårt av effekterna av pandemin och möter en osäker framtid. Besöksnäringssidan har utifrån det kritiska läget inlett ett Skaraborgsövergripande arbete kring näringsens framtid efter Covid-19. Turistrådet har skapat utbildningsinsatser för att främja näringen med värdeskapande aktiviteter och ekonomiskt stöd.

INFRASTRUKTUR SOM MÖJLIGGÖR ETABLERINGAR

Kommunen arbetar ständigt med att attrahera nya företag för etablering. Etablering kräver en god infrastruktur där expansion möjliggörs genom en god markreserv. Området vid Marjarp utvecklas enligt beslutat planprogram. Försäljning har skett av mark på Brogården som ett första steg i projektet Dryport Skaraborg. Falköpings godstransport-strategi (2016-2020) anger färdriktningen för utvecklingen av Skaraborg Logistic Center till ett starkt, delregionalt logistikcentra. Strategin syftar bland annat till att sysselsätta fler inom logistikbranschen, utveckla containertrafiken samt utökning av antal varuägare som nyttjar tågtrafiken.

Verksamheten utvecklas mycket positivt, helt i enlighet med den fastställda godstransportstrategin.

UTVECKLA FÖRETAGANDET OCH MATCHA KOMPETENS

Ett aktivt samarbete och god kommunikation präglar kommunens näringslivsarbete. Kommunledningsförvaltningens näringslivsenhet och kompetens- och arbetslivsnämnden fördjupar sin samverkan med syftet att stärka kommunens tjänster och service för kommunens näringsliv.

Under kommande år ska ett gemensamt utvecklingsarbete ske för att konkretisera samverkansformer. En förtätad dialog ökar också förståelsen för den målgrupp som idag står utanför arbetsmarknaden och hur ett gemensamt arbete kan ske för dessa individer. Dagens konjunkturläge kommer att utmana näringslivet och kommunens arbetsmarknadspolitiska åtgärder samt framtida utbildningsutbud. Det kommer vara av stor vikt att aktivt delta i branschråd och nätverk för att utveckla utbud och aktiviteter som ska matcha arbetsmarknadens kompetensbehov på ett hållbart och konkurrenskraftigt sätt. Skaraborgs vuxenutbildningsavtal breddar utbudet för Falköpingsmedborgare på ett resurseffektivt sätt.

FALKÖPING – EN AKTIV AKTÖR

Falköpings Kommun är aktiv i två större delregionala tillväxtprojekt, Utveckling av Inflyttarservice och Stärkt Företagsklimat i Skaraborg. En utveckling av centrumkärnan pågår, men Covid-19 har slagit hårt mot företagen som rapporterar om tappad handel. Handelsutvecklingen satsar på varumärkesförstärkning och använder i detta avseende sociala medier.

Inom besöksnäringens område har turistavdelningen uppdraget Visit Hornborgasjön 2.0 med tydlig inriktning av att utveckla en hållbar och robust destination. Kulturens, kulturmiljöns och de kreativa näringarnas betydelse för lokal och regional utveckling ökar då de genererar tillväxt samt bidrar till en attraktiv miljö att leva och verka i. Det finns goda möjligheter att utveckla kultur och kulturturism i Falköping. Utifrån rådande situation arbetar kommunen för att hitta uppdrag att erbjuda kulturaktörer och samtidigt tillgängliggöra kultur till samhället och invånaren då många kulturarrangemang ställs in. Pop-up serien Helt Plötsligt är ett exempel där kulturaktörer anlitas för att utföra oannonserade kulturupplevelser i olika former.

SAMMANFATTNING OCH FORTSATT ARBETE

Kommunen som en aktiv part i utvecklingen av näringslivet har snabbt fått ställa om och bli en rådgivande funktion utifrån rådande pandemiläge tillsammans med Nyföretagarcentrum. Utöver lokala näringslivet har besöksnäring och kultursektorn drabbats hårt i spåren av pandemin och möter en osäker framtid.

Arbetet med att utveckla infrastruktur för att möjliggöra etablering fortlöper enligt planer och strategier med fokus på området kring Marjarp.

Dagens konjunkturläge kommer att utmana näringslivet och kommunens arbetsmarknadspolitiska åtgärder samt framtida utbildningsutbud. Den förvaltningsövergripande samverkan mellan kompetens- och arbetslivsförvaltningen och kommunens näringslivsavdelning fördjupas. Syftet är att bidra till näringslivets utveckling samt öka förståelsen för den målgrupp som idag står utanför arbetsmarknaden.

MÅL 4

KVALITÉN INOM VERKSAMHETEN SKA ÖKA

MÅLREDOVISNING UPPFÖLJNING OCH NULÄGE AV MÅL 4



UTVECKLA RELATIONER SOM KÄNNETECKNAS AV ÖPPENHET, RESPEKT OCH ETT GOTT BEMÖTANDE

Kommunen som organisation finns till för falköpingsborna och behöver hela tiden sträva efter att dels behålla, men också öka, kvalitén på det breda utbud av service och tjänster som erbjuds. Kommunens relationer ska kännetecknas av öppenhet, respekt och ett gott bemötande. Det är av vikt att den enskilde får komma till tals och lämna sina åsikter. Synpunktshanteringen, arbetet med medborgardialog samt enkäter och brukarundersökningar är verktyg för detta. För att dialogen ska fungera anpassas kommunikation vid behov genom exempelvis användning av tolk.

Olika digitala kanaler används för att kommunicera arbetet i kommunens verksamheter externt, såsom Instagramveckan, vilken ger medborgarna möjlighet att under en vecka följa vardagen i den verksamhet som har hand om kontot. Under första tertialen har också mycket fokus lagts på uppdaterad och lättillgänglig information på intranät och hemsida kring kommunens hantering av situationen med Covid-19.

God samverkan inom och mellan nämnderna utgör en

viktig förutsättning för kvalitet och gott bemötande gentemot medborgare och brukaren. Ett exempel är stärkt samverkan mellan fastighetsavdelningen och de nämnder som har verksamhet i lokalerna.

SYSTEMATISKT KVALITETSARBETE FÖR ETT HÅLLBART FALKÖPING

Den analys som gjordes i samband med årsredovisningen 2019 visar på att det finns behov av fortsatt utveckling av gemensam struktur för det systematiska kvalitetsarbetet. På grund av rådande läge med Covid-19 har detta utvecklingsarbete inte varit i fokus under årets första månader. På sikt behöver detta arbete stärkas för att samband mellan förutsättningar, processer och resultat ska kunna analyseras och följas över tid. På så vis skapas en grund för beslut om prioriteringar och ambitionsnivåer.

ATTRAHERA, REKRYTERA, UTVECKLA OCH BEHÅLLA KOMPETENS

Det går ännu inte att helt utläsa vilka effekter coronapandemin får för framtida kompetensförsörjning. Flera åtgärder fortgår trots den rådande situationen för att kunna säkra kompetens i framtiden. Bland annat pågår ett samarbete med Borås yrkestekniska hög-

skola, framför allt genom att erbjuda praktikplatser för driftstekniker, vilket förhoppningsvis kan öka antalet sökande framöver då det i dagsläget är utmanande att rekrytera dessa till tekniska nämnden. Ett samarbete pågår även med vuxenutbildningens kockutbildning i Falköping med syfte att få en god framtida kompetensförsörjning.

Kompetens- och arbetslivsnämnden är en aktiv part i det kommunövergripande arbetet med kommunal kompetenssamordning (KOKOS) som pågår. KOKOS är en betydande del i den uppdaterade utbildningskalendern på kommunens intranät Falnet. Samverkan med näringslivet förväntas kunna bredda utbildningskalenderns utbud.

Från och med år 2020 planerar kultur- och fritidsnämnden att arbeta mer organiserat med medarbetardriven innovation. Fyra innovationsfrukostar har planerats under året, som är tänkta att utgöra ett forum för att kunna utveckla idéer med kollegor från andra avdelningar än sin egen. Den första frukosten fick emellertid ställas in på grund av Covid-19.

Odenbadets medarbetare planerar studiebesök på andra badhus, för att kunna dela sina erfarenheter med kollegor och kunna utveckla verksamheten. På grund av Covid-19 är det i nuläget dock svårt att få till studiebesök. På biblioteket har utrymme gjorts i medarbetarnas schema för att alla medarbetare ska kunna lägga tid på omvärldsbevakning. Även här delas lärande och erfarenheter i arbetsgruppen under verksamhetsmöten. Att skapa ett tillåtande klimat där medarbetaren vågar ta upp nya idéer och arbetssätt, samt få möjligheten att diskutera den med andra, är två nyckelfaktorer som har identifierats för att arbeta med medarbetardriven innovation.

INTERNT MILJÖANSVAR

De globala hållbarhetsmålen i Agenda 2030 handlar bland annat om en hållbar energiförsörjning. Falköpings kommun har arbetat med att sprida kunskap om Agenda 2030 i verksamheterna, men det finns fortfarande mycket arbete kvar att göra.

Hos nämnderna finns flera exempel på aktiviteter för

att bidra till att göra verksamheten mer hållbar. Bland annat har tävlingar mellan skolklasser ordnats för att minska matsvinnet i skolmatsalarna. Även inom äldreboenden har ett projekt startats för att se över inköp och matsvinn. En handlingsplan har tagits fram men med anledning av Covid-19 har projektet till viss del pausats.

Kommunens fastighetsavdelning har fortsatt arbetet med energiuppföljningar med syftet att minska energiförbrukningen. Ytterligare ett exempel är att kommunen genom sin senaste upphandling av asfalt till största del kommer att avropa ekoasfalt, som ger ca 30 % lägre klimatavtryck jämfört med vanlig asfalt.

Kostavdelningen, avdelningen för hållbar utveckling, landsbygdsutvecklaren samt kompetens- och arbetslivsförvaltningen har som representanter för Falköpings kommun under våren blivit utvalda att delta i utvecklingsprogrammet KlimATval, ett innovationsstöd för offentlig sektor från Sveriges Kommuner och Regioner. Programmets syfte är att få klarhet i vad våra invånare behöver från oss som offentliga aktörer för att kunna agera för ett mer hållbart samhälle. Falköpings kommuns utmaning är att få kommuninvånarna att äta klimatsmart (livsmedelsval), och hur vi kan arbeta för att utveckla lokal matproduktion som leder till lokal försörjning.

DIGITALISERINGENS MÖJLIGHETER

Digitaliseringen beskrivs som den enskilt starkaste förändringsfaktorn i samhället och är en ständig pågående process som påverkar samhällets alla områden. Restriktionerna med anledning av Covid-19 har inneburit att många av kommunens verksamheter behövt hitta alternativ till de arbetssätt och metoder som vanligtvis används. Kriser har historiskt sett ofta medfört utveckling och situationen med Covid-19 har drivit på den digitala riktningen då medarbetare varit tvungna att utforska nya digitala arbetssätt.

Övergången till fjärr- och distansundervisning inom gymnasie- och vuxenutbildningen har ställt stora krav på lärare att kunna hantera digitala verktyg. Karantänkultur har blivit ett nytt begrepp som innebär att nya delar av kultur- och fritidsförvaltningens utbud

tillgängliggörs via webb och digital länk. Visning av lägenheter och även möten mellan brukare och anhöriga på äldreboende har genomförts digitalt. Detsamma gäller för en betydande del av många kommunanställdas möten, såväl internt som externt. Det är sannolikt att flera av dessa nya arbetssätt även efter krisen kommer att användas parallellt med fysiska möten och traditionella arbetssätt.

Utöver steg framåt i digitaliseringen som Covid-19 medfört, har även sedan tidigare planerat utvecklingsarbete för en digitaliserad kommun skett. Ett arbete med att ta fram en digitaliseringsstrategi utifrån uppdrag i flerårsplanen har gjorts i samverkan mellan samtliga förvaltningar. Digitaliseringsstrategin ska stärka den inre effektiviteten i kommunen samt förbättra arbetsmiljön och minska rekryteringsbehovet av bristyrken.

Digital ärendehantering inom byggnadsnämnden frigör till exempel arbetstid för medarbetare och kostnader för förbrukning av material för utskrift och kopiering minskar. Fortfarande finns det vissa delar i processen som hanteras i pappersform, såsom grannhöranden och meddelande om slutliga beslut, men arbete pågår för att även digitalisera dessa delar. En digitaliserad socialtjänst är ett annat utvecklingsarbete som fortsätter under året.

SAMMANFATTNING OCH FORTSATT ARBETE

Arbetet med att skapa förutsättningar för ökad kvalitet i verksamheten har under årets första månader delvis behövt prioriteras ned på grund av hantering av de utmaningar som Covid-19 inneburit. Samtidigt gör utmaningarna att det blir extra viktigt att säkerställa den grundläggande kvalitetsnivån och lägga arbetstid och resurser på rätt saker. Krisen bidrar också till att nya lösningar och arbetssätt prövas i verksamheterna och att utveckling därmed sker. Det kan även konstateras att viss utveckling löpt på enligt tidigare planering.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Utöver balanskravet har Falköpings kommun antagit särskilda riktlinjer för god ekonomisk hushållning, vilket innebär att ekonomin ska styras både i det långa och korta perspektivet. Riktlinjerna innebär att Falköpings resultat över tid ska egenfinansiera reinvesteringar i kommunens anläggningar. Egenfinansiering består dels av planenliga avskrivningar, dels av resultatet.

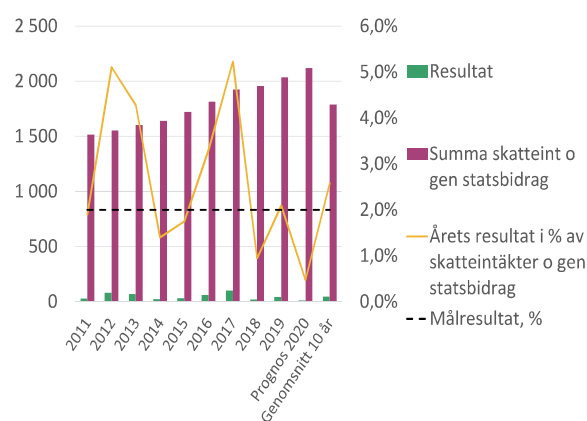
Det kommunen inte ska göra, enligt generationssynsättet, är att skjuta över skulden på kommande generationer. Det innebär att låneskulden ska amorteras. Från och med 2020 beräknas amorteringstiden till 35 år (tidigare 25 år), vilket motsvarar en generation. Det innebär att resultatet över tid minst ska motsvara låneskulden delat med 35.

Resultatet ska dock över tid uppgå till minst 2 % av skatter och statsbidrag, om detta resultat är högre än låneskulden delat på 35 år. För att Falköpings kommun ska uppnå god ekonomisk hushållning ska resultatet över tid således uppgå till det högsta av dessa två resultatkrav.

Låneskulden delat med 35 år skulle utifrån delårsprognos för 2020 innebära ett resultatkrav på 34,3 mnkr och 2 % av skatter och statsbidrag skulle innebära ett resultatkrav på 42,3 mnkr. För att uppnå god ekonomisk hushållning 2020 ska resultatet således uppgå till 42,3 mnkr, då detta skulle vara det högsta av de två uppsatta kriterierna. Delårets prognostiserade resultat för 2020 på 10,0 mnkr understiger därmed resultatkravet med 32,3 mnkr, dvs vi klarar inte god ekonomisk hushållning för det enskilda året.

Resultatkravet skall dock ses över tid vilket i riktlinjer för god ekonomisk hushållning är definierat till en 10 årsperiod. Sett över denna period så uppgår Falköpings kommuns genomsnittliga resultat, inkl prognos 2020, till 46.1 mnkr. Detta motsvarar 2,6 % i resultat av skatter och generella statsbidrag. Då det finansiella målet är 2,0 % över tid beräknas det finansiella målet för resultatet enligt god ekonomisk hushållning bli uppfyllt.

RESULTAT I FÖRHÅLLANDE TILL SKATTEINTÄKTER OCH GENERELLA STATSBI DRAG



(TKR)	Utfall 2019-04	Utfall 2020-04	Prognos 2020
Resultat inkl. semesterlöneskuld	-27 077	-29 715	10 000
Förändring semesterlöneskuld	57 925	61 069	0
Resultat exkl. semesterlöneskuld	30 848	31 354	10 000
Skatter och statsbidrag	675 432	696 922	2 117 325
Resultatet i % av skatter och statsbidrag	4,6%	4,7%	0,5%
Resultat som 2 % av skatter och statsbidrag	13 509	13 938	42 347
Låneskuld (inkl. kortfr del)	799 063	1 096 813	1 200 000
Resultat som låneskuld/25 år (2019), /35 år (2020)	31 963	31 338	34 286

Balanskravsresultat

Enligt kommunallagen ska intäkterna varje år överstiga kostnaderna. Om kostnaderna ändå skulle överstiga intäkterna ett år, ska det negativa resultatet regleras och det egna kapitalet återställas inom tre år. Eventuella realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar ska inte medräknas.

Baserat på i detta dokument angiven prognos kommer balanskravsresultatet att vara positivt vid årets slut enligt tabellen nedan. Lagens krav på intäkter och kostnader i balans uppfylls och det kommer inte finnas något negativt resultat att återställa nästkommande år.

BALANSKRAVSRESULTAT (TKR)

	Prognos 2020
Årets resultat enligt resultaträkningen	10,0
- Samtliga realisationsvinster*	-
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-
+/- Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	-
+/- Återföring av orealiserade vinster/förluster i värdepapper	5,7
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	15,7
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-
Årets balanskravsresultat	15,7

* *Prognostiserade vinster vid försäljning av tillgång avser försäljning av exploateringsmark. Därav korrigeras inte resultatet pga denna summa.*

Personalredovisning

Personalavdelningen ansvarar för att utveckla, samordna och följa upp processerna för arbetsgivarfrågorna i kommunen. Ett systematiskt arbete genomförs inom samtliga områden för att uppnå detta.

Vidare ska arbetet med att kvalitetssäkra och effektivisera samtliga processer inom personalområdet, med fokus på digitalisering och förändringsledning, fortlöpa. Syftet är att ge verksamheterna bästa möjliga stöd så att de kan möta kommuninvånarnas behov, samtidigt som kommunen är en bra arbetsgivare som erbjuder medarbetare och chefer en god arbetsmiljö och kompetensutveckling.

KOMPETENSFÖRSÖRJNING

Efter implementeringen av nytt rekryteringssystem har arbetet med att kvalitetssäkra och utveckla rekryteringsprocessen fortsatt. En del i detta arbete har varit att justera och uppdatera rekryteringsriktlinjen. Tillsammans med fackliga organisationer har det under våren pågått ett arbete med att ta fram en handlingsplan. Detta i syfte att kartlägga nuläget, samt identifiera och ge en samlad bild, av de framtida behov Falköpings kommun står inför inom skolväsendet vad gäller kompetensförsörjning och medarbetarnas kompetensutveckling. Omställningsarbete pågår i olika former för att coacha och stödja medarbetare och chefer i olika typer av omställningssituationer, bland annat genom karriärcoachning, karriärväxlingsprogram, handledning, pensionskurser med mera. I början av året har kommunen deltagit vid yrkeslivsmässor och rekryteringsdagar i syfte att marknadsföra arbetsgivaren, stärka varumärket och skapa kontaktytor för potentiella medarbetare. Några av mässorna besöktes med en Skaraborgsgemensam monter där Falköpings kommun var representerade.

Flera av vårens aktiviteter så som introduktionsdag, utbildningsinsatser, nätverksträffar och besök på yrkeslivsmässor och rekryteringsdagar har blivit inställda med anledning av Covid-19. Andra arbetsuppgifter har istället tillkommit inom kompetensförsörjningsområdet, till exempel kompetensinventering inom vissa yrkesgrupper i kommunen. Med anledning av Covid-19

har även utvecklingen av digitala forum utvecklats, bland annat har vissa utbildningar, nätverksträffar och möten genomförts via digitala mötesplatser.

ARBETSMILJÖ

Rutinen för uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet, SAM-enkäten, har uppdaterats. Enkäten kommer att gå ut senare i höst och resultatet redovisas i anslutning till årsredovisningen.

Alla arbetsmiljöutbildningar som var inplanerade under våren, har ställts in på obestämd tid. Planering pågår för utbildningar till hösten och i delvis förändrade former. Det systematiska arbetsmiljöarbetet fortgår som vanligt i verksamheterna. Personalavdelningen stöttar cheferna i de frågeställningar och riskbedömningar som uppkommer och initieras på grund av Covid-19.

Kommunens medarbetare har fortsatt erbjudits att kostnadsfritt delta i hälsofrämjande åtgärder. Aktiviteterna har anpassats utifrån det rådande läget, t.ex. med träning utomhus och vidtagna försiktighetsåtgärder enligt Folkhälsomyndighetens rekommendationer.

SJUKFRÅNVARO

Av Falköpings kommuns medarbetare har 52 % ingen sjukfrånvaro alls under januari- april 2020 (57 % 2019) och 24 % har 1-5 sjukfrånvardagar under januari-april 2020 (26 % 2019). Sjukfrånvaro samtliga anställda per förvaltning inklusive anställda med timlön (sjuktimmars av tillgänglig ordinarie arbetstid) redovisas i tabellen nedan.

Sjukfrånvaron har ökat totalt sett (Jmf januari-april 2019). Sjukfrånvaron vid årsskiftet (2019-2020) var 6,0 % men under perioden januari - april är sjukfrånvaron generellt högre än under övriga månader under året, på grund av förkylningar, influensor m fl. infektionssjukdomar. 2020 blir ett speciellt år i sjukfrånvarostatistiken pga pandemin Covid-19 och andra sjukskrivningsregler.

SJUKFRÅNVARO, JAN-APR	KVINNOR	MÄN	VARAV ÖVER 60 DAGAR	- 29 ÅR	30 - 49 ÅR	50 ÅR -	
2020	8,7%	9,7%	5,8%	28,3%	7,8%	6,4%	7,3%
2019	6,8%	7,7%	4,4%	36,1%	7,2%	6,0%	7,6%

Förväntad utveckling

FÖRVALTNINGSFORM

Barn- och utbildningsnämnden

Det framgår redan nu att uppföljningsarbetet och effektivitetmätning måste stärkas, både avseende ekonomi och verksamhet samt pandemins påverkan på dessa. Det är av yttersta vikt att det tas fram underlag som underlättar analysarbetet framöver, inte minst för att fånga upp även de positiva effekter rådande situation medfört. Risken för minskade ramar framöver kräver, men kan också föda, ett ökat behov av samarbete och en ökad omtanke.

Kompetensförsörjningen har länge varit en utmaning och kanske delar av den förändras och underlättas genom den snabba utveckling i digitaliseringen som pandemin, delvis, tvingat fram.

Distansarbete kan nyttjas och både effektivisera och förbättra delar av verksamheten.

Ökad arbetslöshet och känsla av otrygghet påverkar även barn och ungdomar. Att ingjuta mod och framtidstro kommer bli än viktigare framöver.

Byggnadsnämnden

Under första tertialet har till byggnadsnämnden inkommit 163 ärenden varav 133 bygglovsansökningar och 30 anmälningsärenden. Detta innebär en ökning på ca 9 % jämfört med förra året.

Antalet planuppdrag har ökat under den aktuella perioden. Framförallt handlar det om uppdrag för kommunala verksamheter.

Kommunstyrelsen

Byggbranschen är på väg in i en lågkonjunktur och i dagsläget är det svårt att göra en bedömning om fortsatt utveckling av byggandet i kommunen.

Kultur- och fritidsnämnden

Det är mycket svårt att planera för verksamheterna just nu. Det är omöjligt att sia om hur länge läget kommer att vara förändrat på grund av Covid-19. Det är också så att det rådande läget förändras mycket snabbt. Vad gäller sommarsäsongen planerar verksamheterna att

genomföra enligt plan, men med en hög medvetenhet om att åtgärder kan behöva göras. Detta gäller lovverksamhet för barn och unga, sommarsimskola och öppna utebad, turistsäsongen på Ekehagens Forntidsby och sommarutställning på Falbygdens museum såväl som för sommargatan och ny biblioteks- och museifilial i centrum. Då närturismen förväntas öka i sommar på grund av reserestriktioner skulle en god säsong kunna vänta för besöksverksamheterna, förutsatt att de enligt gällande riktlinjer och restriktioner är tillåtet att hålla öppet. Vad gäller program och arrangemang för sommaren ställer förvaltningen om. Här satsas mer på digitalt utbud och pop up-arrangemang medan större aktiviteter ställs in. Det finns en förhoppning och plan om att en del av de inställda aktiviteter och besök som var planerade för våren istället ska kunna genomföras till hösten. Även här är råder stor osäkerhet.

I dagsläget har förvaltningen fördubblat antalet feriepraktikanter till sommaren för att möta behovet för unga att ha sysselsättning då Covid-19 inte tillåter feriepraktikanter inom socialförvaltningen. Platserna kommer att generera kulturproduktioner som sprids enligt pop up-modellen inom olika scenkonstområden.

Kompetens- och arbetslivsnämnden

Arbetet med att minska försörjningsstödet samt att sätta fler personer i arbete har inte nått tillfredsställande resultat. Nu när konjunkturen kraftigt har bromsats in blir arbetsmarknadsstrategin ett viktigt verktyg som ska ge styrning framåt. Strategin har utvärderats och det krävs ett politiskt beslut för att arbetet ska kunna gå vidare. Det finns en förväntan att besked gällande en ny strategi ska levereras under maj månad vilket kommer ligga till grund för analysarbetet i delår augusti.

När arbetsmarknaden blir mer utmanande kommer fullföljda studier att vara av än större vikt. Andelen avbrott samt avbrottsorsaker är viktiga att följa upp. Arbetet med gemensamma definitioner per avbrottsorsak är av största vikt för att få reda på om avbrottsorsakerna kan påverkas eller inte påverkas. Om avbrottsorsaker kan påverkas är det rimligt att anta att fler fullföljer sina studier.

Utifrån rådande läge är det svårt att säga om dagens utbud av utbildning och arbetsmarknadspolitiska åtgär-

der kommer möta arbetsmarknadens framtida behov. Att delta i olika branschråd och nätverk kommer bli viktigt för att utveckla utbildningsutbud som matchar kompetensbehov på ett hållbart sätt. De sexmånaders-uppföljningar som görs under kommande rapporteringar ger en indikation hur väl matchning skett under årets första halvår.

Samhällsskydd mellersta Skaraborg

Om smittspridning till följd av Corona situationen skulle öka och i högre grad påverka vår personal kan det bli mycket stora problem med kompetensnivån under semesterperioden.

Socialnämnden

Under året kommer utvecklingen av pandemin och de ekonomiska konsekvenserna detta har samt lågkonjunkturen spela roll för vilken utveckling som kan genomföras. Arbetet med att implementera verksamhets-systemet kommer återupptas under hösten. Full effekt av detta förväntas dock inte förrän våren 2021.

Äldreomsorgsramen 2020 innehåller besparingar på totalt 11,4 mkr. Verksamheterna har vidtagit de åtgärder som bedöms ha störst effekt för att klara av att hålla budget. Pandemin Covid-19 är en oförutsedd händelse som kan komma att få stor ekonomisk betydelse. Det märks redan under årets fyra första månader och det råder stor osäkerhet kring påverkan resten av året.

IFO:s ram har varit underfinansierad under flera år. Inga tillskott har skett till 2020 och förväntan är fortsatt underskott.

Tekniska nämnden

På grund av Covid-19 är det svårt att prognostisera för 2020 och den förväntade utvecklingen för nämnden. Arbetet löper på men förvaltningen planerar för olika scenarion då det gäller att vara förberedda för att förutsättningar snabbt kan förändras.

De andra förvaltningarnas förändrade förutsättningar påverkar samhällsbyggnadsförvaltningen. Förvaltningens personal rör sig regelmässigt i alla kommunens lokaler såsom lokalvårdare, kostpersonal, fastighets-skötare etc. med uppgift att serva verksamheterna. Hur

tryggas säkerheten för den egna personalen och hur säkerställs att andras säkerhet inte riskeras?

Hur hanteras en situation där förvaltningens personal drabbas och till exempel en halv personalstyrka plötsligt "försvinner"?

Kosten har svårt att göra prognoser på grund av minskat antal måltider och intäktsbortfall för uteblivna matleveranser till evenemang som ställts in. Park/Gata ser en drastiskt minskad intäkt från bilpoolen. Fastighetsavdelningen kan komma att bevilja hyresnedsättningar till vissa externa hyresgäster. Städavdelningen måste snabbt ställa om efter förändrade behov ute i verksamheterna.

Resultaträkning

RESULTATRÄKNING (TKR)	NOT	KOMMUNEN				
		UTFALL 2019-04	UTFALL 2020-04	BUDGET 2020	PROGNOS 2020	PROGNOS- AVVIKELSE
Verksamhetens intäkter	2	177 451	175 192	487 613	499 067	11 453
Verksamhetens kostnader	3	-847 820	-854 877	-2 438 713	-2 468 092	-29 378
Avskrivningar	4	-34 624	-40 903	-121 700	-124 300	-2 600
Verksamhetens nettokostnader		-704 994	-720 588	-2 072 800	-2 093 325	-20 525
Skatteintäkter	5	473 919	460 105	1 472 500	1 412 643	-59 857
Generella statsbidrag och utjämning	6	201 512	236 816	642 800	704 682	61 882
Verksamhetens resultat		-29 562	-23 666	42 500	24 000	-18 500
Finansiella intäkter	7	5 578	1 111	7 000	2 500	-4 500
Finansiella kostnader	8	-3 092	-7 160	-16 000	-16 500	-500
Resultat efter finansiella poster		-27 077	-29 715	33 500	10 000	-23 500
Extraordinära poster		-	-	-	-	-
PERIODENS RESULTAT		-27 077	-29 715	33 500	10 000	-23 500
Förändring semesterlöneskuld		57 925	61 069	-	-	
PERIODENS RESULTAT EXKL. FÖRÄNDR SEMLÖNESKULD		30 848	31 354	33 500	10 000	-23 500

ANALYS AV KOMMUNENS RESULTATRÄKNING

Verksamhetens intäkter och kostnader

Intäkterna är ungefär lika höga som för motsvarande period föregående år. Något högre vinster vid avyttring av tillgång redovisas. Dessutom har taxor och avgifter ökat med 4 mnkr jämfört med föregående år. Bidragen är något lägre.

Prognosen pekar på en positiv avvikelse på intäktsidan främst till följd av högre prognostiserad statsbidrag inom barn- och utbildningsnämnden. Även socialnämnden prognostiserar högre externa intäkter än budget. Staten täcker sju lönekostnader för perioden april-juli med anledning av Covid-19 vilket medför högre prognostiserade intäkter än budgeterat.

När det gäller kostnaderna så ökar dessa med 0,8 % jämfört med föregående år. Personalens löner ökar i nivå med ordinarie löneökning medan pensionskostnaderna ökar med 12 %. Orsaken till detta är att det inte gjordes någon bokning av pensionerna i föregående års tertialrapport. Kostnader för material och tjänster minskar med 3 % vilket motsvarar 6 mnkr.

Prognosen på kostnadssidan pekar på en negativ prognos på 29 mnkr jämfört med budget. Inom socialnämnden är det främst verksamhetskostnader inom IFO som står för underskottet. Inom barn- och utbildningsnäm-

den har man avvikelser på personalkostnaderna.

Avskrivningar

Avskrivningarna ökar till följd av höga investeringsnivåer. Ett mindre antal färdigställda projekt har aktiverats per april i år vilket leder till högre avskrivningar. Detta är nytt för i år. Första aktivering 2019 av färdigställda projekt var 31/8 och för 2018 den 31/12.

Avskrivningarna förväntas överstiga budget med 2,6 mnkr. Avskrivningarna är troligen något för lågt budgeterade med hänsyn till de stora investeringsnivåerna. Viss del av avvikelsen kan också förklaras med tidigare aktivering enligt ovan.

Skatteintäkter samt generella statsbidrag och utjämning

Skatteintäkterna bokförs utifrån SKR:s lämnade prognos varav den senast kom 29 april. Sedan februariprognosen har skatteintäkterna justerats ner rejält pga konjunkturnedgången till följd av Covid-19. SKR anger samtidigt att prognososäkerheten är mycket stor (cirkulär 20:18 och 20:20).

Extra tillskott genom vårändringsbudgeten och vårpropositionen gör att skatteintäkterna och generella statsbidrag totalt sett prognostiseras bli 2 mnkr högre på helår. Summan ingår delvis i utfallet.

Finansnettot

De finansiella intäkterna har minskat jämfört med föregående år till följd av försäljningen av aktier då dessa tidigare år gett utdelningar.

I posten finansiella kostnader finns förlust jämfört med bokfört värde för försålda aktier vilken uppgår till 2,2 mnkr.

REDOVISNING, FÖRSÄLJNING AV AKTIER OCH OBLIGATIONER (MNKR)	
FÖRSÄLJNING AV AKTIER	
Anskaffningsvärde	59,9
Värdereglering per 2019-12-31	7,5
Bokfört värde vid försäljningen	67,5
Försäljningsintäkt	66,1
Skillnad mellan försäljningsintäkt och anskaffningsvärde	6,2
Skillnad mellan försäljningsintäkt och bokfört värde	-1,4
FÖRSÄLJNING AV OBLIGATIONER	
Anskaffningsvärde	17,7
Värdereglering per 2019-12-31	0,3
Bokfört värde vid försäljningen	18,0
Försäljningsintäkt	17,2
Skillnad mellan försäljningsintäkt och anskaffningsvärde	-0,5
Skillnad mellan försäljningsintäkt och bokfört värde	-0,9
Summa realiserat resultat (vinst sedan anskaffningstillfället)	5,7
Summa resultat jmf med bokfört värde (förlust som påverkar årets resultat)	-2,2

Resultat

Periodens resultat uppgår till -30 mnkr med hänsyn tagen till semesterlöneskuldens uppbokning. Resultat att utvärdera, dvs resultat exklusive semesterlöneskuld uppgår till 31 mnkr vilket är i nivå med föregående år.

Årets resultat beräknas bli 10 mnkr, vilket innebär en avvikelse mot budget på 23,5 mnkr. Nämndernas prognostiserade underskott är den främsta orsaken till avvikelsen, se mer information i avsnittet driftsredovisning.

Alla ekonomiska konsekvenser av Covid-19 är fortfarande svåra att överblicka.

Balansräkning

BALANSRÄKNING (TKR)	NOT	KOMMUNEN			
		UTFALL 2019-04	UTFALL 2019-12	UTFALL 2020-08	BUDGET 2019
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	10	0	3 332	2 951	0
Materiella anläggningstillgångar	11	2 226 497	2 445 254	2 472 543	2 907 400
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		2 143 292	2 346 231	2 381 017	2 730 000
Maskiner och inventarier		83 205	99 023	91 526	177 400
Övriga materiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Finansiella anläggningstillgångar	12	128 299	123 775	38 260	137 000
Summa Anläggningstillgångar		2 354 796	2 572 362	2 513 754	3 044 400
Bidrag till infrastruktur	13	39 667	52 259	49 693	30 300
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.	14	1 004	360	685	0
Fordringar	15	128 400	142 828	124 631	130 000
Kortfristiga placeringar		0	0	0	0
Kassa och bank	16	-11 897	42 210	155 839	65 200
Summa Omsättningstillgångar		117 508	185 397	281 155	195 200
SUMMA TILLGÅNGAR		2 511 970	2 810 018	2 844 602	3 269 900
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat		-27 077	42 527	-29 715	33 500
Resultatutjämningsreserv		60 800	60 800	60 800	60 800
Övrigt eget kapital		981 373	981 373	1 023 900	1 006 400
Summa Eget kapital		1 015 096	1 084 700	1 054 985	1 100 700
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	17	121 356	141 335	145 288	135 000
Andra avsättningar	17	113 670	110 373	111 145	115 000
Summa Avsättningar		235 026	251 708	256 433	250 000
Skulder					
Långfristiga skulder	18	811 580	1 027 036	1 121 541	1 420 000
Kortfristiga skulder	19	450 269	446 574	411 643	499 200
Summa Skulder		1 261 849	1 473 610	1 533 184	1 919 200
SUMMA EGET KAP, AVSÄTTN OCH SKULDER		2 511 970	2 810 018	2 844 602	3 269 900

ANALYS AV KOMMUNENS BALANSRÄKNINGEN

Immateriella och materiella anläggningstillgångar

Projekt tillbyggnad Kinnarps förskola, 41 mnkr, samt några mindre projekt har aktiverats per den sista april. Pågående arbeten har ökat från 150 mnkr vid årsskiftet till 173 mnkr per den sista april.

Finansiella anläggningstillgångar

Aktier och obligationer avsedda att finansiera pensionskulden såldes i mars. Försäljningspriset var 2,2 mnkr lägre än det bokförda värdet. Dock var försäljningspriset 5,7 mnkr högre än anskaffningsvärdet. Likviden är nu placerad på ett bankkonto i vänta på nyinvestering i värdepapper.

Omsättningstillgångar

Omsättningstillgångar består av bokförda värden på försäljningsbar mark samt lager IT-produkter.

Avsättningar

Ingen ny pensionskuldsberäkning har gjorts under perioden utan bokningen av pensionsavsättningen baseras på beräkningen som gjordes i bokslutet 2019. Ökningen uppgår till 4 mnkr.

E20 har indexerats i enlighet med avtalet, 1,6 mnkr.

Utgifter för sluttäckning av deponier möts av en minskad avsättning på 0,8 mnkr.

Långfristiga skulder

Ett nytt lån på 100 mnkr har tecknats under perioden. Lånet är ett så kallat Grönt lån. Ett grönt lån är öronmärkt för miljö- och klimatrelaterade projekt.

Vid årets slut beräknas de långfristiga skulderna uppgå till 1 200 mnkr.

Kortfristiga skulder

De kortfristiga skulderna har minskat sedan årsskiftet. Framst är det leverantörsskulderna som är lägre men även den upplupna pensionskostnaden då KPA debiterar den största delen av denna för föregående år i mars månad. Semesterlöneskulden har ökat med ytterligare

fyra månaders intjänande och är på en hög nivå nu innan anställda börjar ta ut sina sommarsemestrar/ferie.

Notförteckning

NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Den kommunala redovisningslagen regleras av Lagen om kommunal bokföring och redovisning (SFS 2018:597). Rådet för kommunal redovisning (RKR) ger anvisningar och rekommendationer för kommunsektorns redovisning. Falköpings kommun följer lagen och tillämpar redovisningsprinciperna.

Immateriella och materiella anläggningstillgångar

Samma regler tillämpas för immateriella och materiella anläggningstillgångar.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 5 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till 46 500 kr.

Anskaffningsvärde

Ränteutgifter aktiveras inte. Kommunen tillämpar konsekvent huvudmetoden och redovisar ränteutgifter som kostnad i resultaträkningen det räkenskapsår de hänför sig till.

Avskrivning

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet. Restvärde är ej satt på kommunens anläggningstillgångar. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar.

För tillgångar med identifierbara komponenter med olika nyttjandeperioder tillämpas komponentavskrivning sedan år 2017. Anläggningar anskaffade innan 2017 har ej komponentuppdelats.

Nyttjandetider/Avskrivningstider

Nyttjandetider bedöms av samhällsbyggnadsförvaltningen för respektive anläggningstillgång inom förvaltningens område.

Avskrivningsmetod

Linjär avskrivningsmetod tillämas, dvs. lika stora nominella belopp varje år. Avskrivning påbörjas löpande under året när det gäller maskiner och inventarier. Investeringar i fastigheter och försäljningar bokförs från och med 2020 även i april vilket är en förbättring jämfört med år 2019 då bokföring skedde endast i augusti och december. Dock är antalet aktiverade objekt per april få.

Finansiella anläggningstillgångar

Aktier som innehas i syfte att generera värdeökning har via ett regleringskonto redovisats till marknadsvärde vid årets början. Dock såldes dessa i mars.

Pensioner

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS och redovisas enligt den s.k. blandmodellen i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning.

Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

Den avgiftsbestämda ålderspensionen, som årligen intjänas, tryggas genom försäkring. Inbetalning av premie sker till den försäkring som medarbetaren valt.

Som avsättning redovisas bl.a. den förmånsbestämda ålderspensionen samt tillhörande särskild löneskatt. Alternativ KAP-KL är ett alternativ till förmånsbestämd pension och denna del är bortförsäkrad.

Aktualiseringsgraden uppgick per den sista december till 98,0 %. (Aktualiseringsgrad = "den del av personakterna för anställd personal som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställningar." källa: rkr.se)

Avsättningar

Pensioner

Pensionsavsättningar beräknas två gånger per år (april och december) av kommunens pensionsadministratör KPA och bokas till i beräkningen angivna värden. Periodens bokning har skett på KPA:s beräkning per december 2019.

Avsättning bidrag till statlig infrastruktur

Bidraget till E20 indexeras i enlighet med avtal med Trafikverkets investeringsindex för väghållning. Övriga, mindre avsättningar, för bidrag till statlig infrastruktur, har inte indexerats utan uppgår till summa enligt avtal.

Avsättning för återställande av deponier

Inga nya beräkningar har gjorts när det gäller avsättningen för återställande av deponier utan beräkningen som gjordes i bokslutet år 2018 gäller fortfarande.

Avsättningen tas i anspråk allt eftersom kostnader för återställning uppstår.

Intäkter från exploatering

Inkomster från försäljning av exploateringsmark redovisas som intäkter i samband med försäljningen. Ingen del fördelas schablonmässigt till investeringsbidrag (anslutningsavgift gata/park) sedan år 2018. Dock återfinns anslutningsavgifter för gata och park, som minskar anläggningstillgångarnas värde, redovisade fram till och med bokslutet år 2017 i anläggningsredovisningen.

Skatteintäkter

SKL:s aprilprognos har använts vid redovisningen av skatteintäkterna.

Operationell leasing/Ej uppsägningsbara hyreskontrakt

Information om operationell leasing/ej uppsägningsbara hyreskontrakt lämnas ej i not eftersom det inte finns någon förteckning över kommunens samtliga avtal.

Koncernredovisning

Falköpings kommun äger följande företag till 100 %:

- Falköpings Hyresbostäder AB (med det helägda dotterbolaget Fastighetsaktiebolaget Mösseberg)
- Hotellfastigheter i Falköping AB
- Ekehagens Fortidsby AB

Koncernredovisning upprättas ej i delårsbokslut.

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN	
	UTFALL 2019-04	UTFALL 2020-04
NOT 2 VERKSAMHETENS INTÄKTER		
Försäljningsintäkter	14 749	14 146
Taxor och avgifter	33 941	37 774
Hyror och arrenden	18 395	17 304
Bidrag	78 165	76 066
Vinster vid avyttring av tillgångar	1 828	3 322
Försäkringsersättning	5	12
Övriga intäkter	30 367	26 569
Summa verksamhetens intäkter	177 451	175 192
NOT 3 VERKSAMHETENS KOSTNADER		
Lön förtroendemän	-3 012	-2 782
Lön personal	-442 259	-451 755
Sociala avgifter	-119 392	-120 010
Pensionskostnader och särskild löneskatt	-39 398	-43 982
Material och tjänster	-209 057	-202 763
Bidrag, vård och ersättningar	-35 045	-34 372
Förluster vid avyttring av tillgångar	0	-
Förändring av avsättning	344	787
Summa verksamhetens kostnader	-847 820	-854 877
NOT 4 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR		
Avskrivning immateriella anläggningstillg	-	-381
Avskrivning byggnader och anläggningar	-26 308	-31 522
Avskrivningar maskiner och inventarier	-8 316	-9 000
Nedskrivningar materiella anläggningstillgångar	-	-
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-34 624	-40 903
NOT 5 SKATTEINTÄKTER		
Preliminär kommunalskatt	481 002	490 974
Preliminär slutavräkning innevarande år	-7 083	-16 156
Slutavräkningsdifferens föregående år	-	-14 713
Summa skatteintäkter	473 919	460 105
NOT 6 GENERELLA STATSBIIDRAG OCH UTJÄMNING		
Inkomstutjämning	136 668	140 881
Regleringsbidrag/-avgift	7 758	11 342
Kostnadsutjämning	25 036	31 974
LSS-utjämning	5 156	4 963
Kommunal fastighetsavgift	20 735	21 784
Generella bidrag från staten	6 160	25 873
Summa generella statsbidrag och utjämning	201 512	236 816

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN	
	UTFALL 2019-04	UTFALL 2020-04
NOT 7 FINANSIELLA INTÄKTER		
Utdelningar på aktier och andelar	5 274	322
Ränteintäkter	303	177
Vinst vid avyttring av fin anläggningstillgång	-	-
Verkligt värde fin anläggningstillgång	-	-
Borgensavgift	-	612
Indexering E20	-	-
Övriga finansiella intäkter	-	-
Summa finansiella intäkter	5 577	1 111
NOT 8 FINANSIELLA KOSTNADER		
Räntekostnader lån	-1 248	-3 195
Ränta på pensionsavsättningar	-	-
Borgensavgift	-	-
Indexering E20	-527	-1 560
Förlust vid avyttring av fin anläggningstillgång	-	-2 205
Verkligt värde fin anläggningstillgångar	-1 092	-
Övriga finansiella kostnader	-225	-199
Summa finansiella kostnader	-3 092	-7 159
NOT 9 JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER		
Försäkringsersättning	-	-
Summa jämförelsestörande poster	-	-
NOT 10 IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
<i>Förvärvade immateriella anläggningstillgångar</i>		
Ingående anskaffningsvärde	-	3 428
Inköp	-	-
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Överföringar	-	-
Utgående anskaffningsvärde	-	3 428
Ingående ack.avskrivningar	-	-95
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Överföringar	-	-
Årets avskrivningar	-	-381
Utgående ack. avskrivningar	-	-476

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN	
	UTFALL 2019-04	UTFALL 2020-04
Ingående ack. nedskrivningar	-	-
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-
Utgående ack. nedskrivningar	-	-
Utgående redovisat värde	-	2 951
<i>Immateriella tillgångar</i>		
Redovisat värde vid årets början	-	3 332
Årets investeringar	-	-
Utrangeringar och avyttringar	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-
Årets avskrivningar	-	-381
Övriga förändringar	-	-
Redovisat värde vid årets slut	-	2 951
NOT 11 MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>		
Ingående anskaffningsvärde	2 739 396	3 214 612
Inköp	-	43 193
Försäljningar	-	-30
Utrangeringar	-	-
Överföringar	-	-
Utgående anskaffningsvärde	2 739 396	3 257 775
Ingående ack. avskrivningar	-942 000	-1 017 610
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Överföringar	-	-
Årets avskrivningar	-26 322	-31 522
Utgående ack. avskrivningar	-968 322	-1 049 131
Ingående ack. nedskrivningar	-	-1 090
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-
Utgående ack. nedskrivningar	-	-1 090
Pågående anläggningar	372 218	173 463
Utgående redovisat värde	2 143 292	2 381 017

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN	
	UTFALL 2019-04	UTFALL 2020-04
<i>Maskiner och inventarier</i>		
Ingående anskaffningsvärde	386 122	419 517
Inköp	-	1 503
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Överföringar	-	-
Utgående anskaffningsvärde	386 122	421 020
Ingående ack. avskrivningar	-294 601	-320 494
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Överföringar	-	-
Årets avskrivningar	-8 316	-9 000
Utgående ack. avskrivningar	-302 917	-329 494
Ingående ack. nedskrivningar	-	-
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-
Utgående ack. nedskrivningar	-	-
Utgående redovisat värde	83 205	91 526
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Redovisat värde vid årets början	1 888 917	2 294 935
Årets investeringar	-	44 697
Utrangeringar och avyttringar	-	-30
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-
Årets avskrivningar	-34 638	-40 522
Övriga förändringar	-	-
Pågående investeringar	372 218	173 463
Redovisat värde vid årets slut	2 226 497	2 472 543
NOT 12 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Aktier	13 356	10 445
Andelar	17 662	17 652
Aktier och obligationer, pensionsmedel	63 538	-
Obligationer, förlagsbevis	28 039	5 000
Långfristig utlåning	5 696	5 154
Bostadsrätter	9	9
Summa finansiella anläggningstillgångar	128 299	38 260

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN	
	UTFALL 2019-04	UTFALL 2020-04
NOT 13 BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR		
E20	39 667	32 667
<i>Bidrag</i>	70 000	70 000
<i>Upplösning (10 år)</i>	-30 333	-37 333
Cirkulationsplats kv Megaliten väg 46	-	17 026
<i>Bidrag</i>	-	17 433
<i>Upplösning (25 år)</i>	-	-407
Summa bidrag till statlig infrastruktur	39 667	49 693
NOT 14 FÖRRÅD OCH EXPLOATERINGSMARK		
Förråd	187	394
Exploateringsmark	817	291
Summa förråd och exploateringsmark	1 004	685
NOT 15 KORTFRISTIGA FORDRINGAR		
Kundfordringar	14 042	16 303
Övriga kortfristiga fordringar	114 358	108 328
Summa kortfristiga fordringar	128 400	124 631
NOT 16 KASSA OCH BANK		
Kassa	52	35
Bank	-32 472	51 639
Plusgiro	20 524	104 166
Summa kassa och bank	-11 897	155 839
NOT 17 AVSÄTTNINGAR		
Avsättning för pensioner	90 315	101 328
Avsättning för garanti- och särskild ålderspension	42	-
Avsättning för pensioner till förtroendemän	7 306	15 857
Avsättning för särskild löneskatt på pensioner	23 693	28 103
Avsättning för återställande av depoinier	38 696	35 955
Avsättning för bidrag till statlig infrastruktur	74 973	75 191
Summa avsättningar	235 026	256 433
NOT 18 LÅNGFRISTIGA SKULDER		
Ingående låneskuld	794 063	996 063
Nyplåning under året	-	100 000
Omfört till kortfristig skuld	-	-5 250
Årets amortering	-	-
Summa långfristig låneskuld	794 063	1 090 813

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN	
	UTFALL 2019-04	UTFALL 2020-04
<i>Förutbetalda intäkter som regleras över flera år</i>		
Investeringsbidrag		
Ingående värde	9 063	16 482
Nya bidrag	-	-
Resultatförda bidrag	-96	-147
Summa förutbetalda investeringsbidrag	8 967	16 335
Anslutningsavgifter VA		
Ingående värde	8 608	14 491
Nya anslutningsavgifter	-	-
Resultatförda avgifter	-57	-98
Summa förutbetalda anslutningsavgifter	8 550	14 393
Summa långfristiga skulder	811 580	1 121 541
NOT 19 KORTFRISTIGA SKULDER		
Leverantörsskulder	77 510	47 521
Upplupna räntor	1 158	1 047
Upplupen pensionskostnad	23 329	23 939
Semesterlöneskuld	161 731	162 059
Kortfristig del av låneskuld	5 000	6 000
Övriga kortfristiga skulder	181 541	171 077
Summa kortfristiga skulder	450 269	411 643

Driftredovisning

(TKR)	UTFALL 2019-04	UTFALL 2020-04	BUDGET 2020	PROGNOS 2020	PROGNOS- AVVIK 2020
SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET					
Nämnder					
Barn- och utbildningsnämnden	-207 129	-248 773	-729 100	-743 100	-14 000
Byggnadsnämnden	-817	-246	-900	-900	0
Kommunstyrelsen	-33 952	-35 962	-109 600	-108 600	1 000
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-16 839	-22 792	-60 900	-60 803	97
Kultur- och fritidsnämnden	-13 910	-22 530	-66 200	-68 300	-2 100
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-10 198	-9 823	-31 300	-31 450	-150
Socialnämnden	-242 015	-270 126	-850 900	-866 172	-15 272
<i>Äldreomsorg och funktionsnedsättning</i>	-182 706	-208 571	-671 800	-671 082	718
<i>Individ- och familjeomsorg</i>	-59 309	-61 555	-179 100	-195 090	-15 990
Tekniska nämnden	-128 005	-60 978	-192 900	-192 300	600
Kommunrevisionen	-333	-162	-1 300	-1 300	0
Valnämnden	-66	-8	-100	-100	0
Summa nämnder	-653 264	-671 401	-2 043 200	-2 073 025	-29 825
Centralt					
Pensioner och lönebikostnader	-6 848	-7 805	-32 900	-29 900	3 000
Löneutrymme	-183	0	-35 300	-35 300	0
Förändring av semesterlöneskuld	-57 925	-61 069	0	0	0
Moms omsorgsboende	1 967	1 365	5 000	4 000	-1 000
Fastighetsskatt	-110	-115	0	0	0
Tillfall budgetpott, oförutsett	0	0	-2 500	-2 500	0
Lokalhyra på lokaler som ska avyttras	0	-1 255	-4 000	-4 000	0
SIR	-350	-312	0	-500	-500
Vinst vid avyttring av tillgångar	1 148	3 313	5 000	5 500	500
Förlust vid avyttring av tillgångar	0	0	0	-500	-500
Rivningskostnader	0	0	0	-500	-500
Försäkringsersättning	0	0	0	0	0
Bidrag till statlig infrastruktur (E20)	-2 333	-2 566	-7 000	-7 700	-700
Sjuklönekostnad, täcks av FK	0	5 998	0	9 000	9 000
Övrigt finansverksamheten	0	-340	0	-200	-200
Summa centralt	-64 634	-62 785	-71 700	-62 600	9 100
SUMMA SKATTEFIN. VERKSAMHET	-717 898	-734 185	-2 114 900	-2 135 625	-20 725
TAXEFIN. VERKSAMHET					
Vatten och avlopp	-893	-2 351	0	-400	-400
Biogas	1 346	628	-300	-300	0
SUMMA TAXEFIN. VERKSAMHET	453	-1 724	-300	-700	-400
TOTALT	-717 445	-735 909	-2 115 200	-2 136 325	-21 125
Övriga poster					
Avskrivningar	-34 624	-40 903	-121 700	-124 300	-2 600
Återföring av kapitalkostnader	47 054	56 209	164 100	167 300	3 200
Skatteintäkter	473 919	460 105	1 472 500	1 412 643	-59 857
Generella statsbidrag	201 512	236 816	642 800	704 682	61 882
Finansiella intäkter	5 578	1 111	7 000	2 500	-4 500
Finansiella kostnader	-3 068	-7 144	-16 000	-16 500	-500
Summa övriga poster	690 371	706 195	2 148 700	2 146 325	-2 375
PERIODENS RESULTAT	-27 074	-29 715	33 500	10 000	-23 500
Förändring semesterlöneskuld	57 925	61 069			
PERIODENS RESULTAT EXKL. SEMESTERLÖNESKULD	30 851	31 354	33 500	10 000	-23 500

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

	UTFALL 2019-04	UTFALL 2020-04	BUDGET 2020	PROGN 2020	AVVIK 2020
Förskola	-52,3	-42,7	-119,0	-114,8	4,2
Grundskola	-90,1	-98,8	-222,0	-232,7	-10,7
Gymnasium	-42,6	-33,0	-88,0	-92,6	-4,6
Övrigt	-22,2	-74,3	-300,1	-303,0	-2,9
Summa nämnden	-207,1	-248,8	-729,1	-743,1	-14,0

Utfall

Det prognostiserade resultatet för barn- och utbildningsnämnden är efter 4 mån en negativ avvikelse mot budget på helår med 14 mnkr.

Det är framförallt en avvikelse på personalkostnader som förklarar underskottet. Det finns även en avvikelse på verksamhetskostnader samt på statsbidrag. Ser man på utfallet 2019 är det något lägre intäkter efter 4 mån 2020 än samma period 2019. Det är inga enorma belopp, men då intäkterna 2019 var den största anledningen till det årets negativa resultat är en negativ trend på intäktssidan oroväckande även om den är liten. Under årets tre första månader såg etableringsersättningen ut att ligga i nivå med föregående år, men i april kom en markant minskning vilket ytterligare spär på oron kring intäktssidan.

I utfallet och prognosen är ingen hänsyn tagen till att staten tar sjuklöneansvaret för maj och april, det har även i dagarna annonserats att staten ämnar ta sjuklöneansvaret i både juni och juli. Den minskade vikarieanvändningen har en månads eftersläpning så den kan man först se i maj månads lönekörning.

Prognos

Förskola

Förskolan prognostiseras hålla sin budget med god marginal. Att så här års redovisa positiva siffror i förskolan är det normala, det är en förutsättning för att klara hösten, men även med detta inräknat ser det bra ut för de kommunala förskolorna.

Grundskola

Grundskolorna prognostiseras att gå mot ett underskott, ett underskott som ökat sedan den förra prognosen. Så här tidigt på året ska man vara försiktig med

att dra för stora växlar av det man ser i grundskolan då ev stora förändringar först sker vid ett läsårsskifte. Trots detta ser det inte bra ut i grundskolan och det kommer krävas åtgärder för att nå balans vid bokslutet. Det prognostiserade underskottet gäller inte enbart ett litet antal enheter, utan det är en tydlig försämring i grundskolans ekonomi jämfört med bokslut 2019. Väger man in prognosen i måluppfyllelse i åk9 och dess konsekvenser, blir detta ett problem som berör fler nämnder. Ett större introduktionsprogram är mycket kostsamt, kortsiktigt för nämnden och långsiktigt för hela kommunen.

Gymnasieskola

Ållebergsgymnasiet ser ut att gå mot ett underskott enligt prognos. Det är ett lägre underskott än det man hade i bokslutet 2019 och således också lägre än det intäktsbortfall man drabbades av i slutet av förra året. Det är dock ett större underskott än vid senaste prognosen så trenden går just nu åt fel håll.

Övrigt

Övriga poster ser ut att hålla, sånär som på intäkterna som i nuläget förväntas få en negativ avvikelse mot budget, framförallt de riktade statsbidragen men även etablerings- och asylpengar.

Åtgärder för att nå balans

En översyn av flera delar av barn- och utbildningsnämndens verksamhet pågår, med syfte att minska och effektivisera. Inga nya tjänster eller återbesättande av tjänster sker utan Skolchefs godkännande. De enheter som inte ser ut att hålla budget har blivit eller kommer bli inkallade för att diskutera deras ekonomiska situation samt inkomma med en handlingsplan för att nå balans.

En översyn av kuratorsorganisationen genomförs med avsikt att minska antalet kuratorer i förvaltningen.

KOMMUNSTYRELSEN

	UTFALL 2019-04	UTFALL 2020-04	BUDGET 2020	PROGN 2020	AVVIK 2020
Kommunledningsförvaltningen	-25,3	-27,7	-86,7	-85,7	1,0
Samverkan och samordning	-6,2	-5,3	-15,3	-15,3	0,0
Politik	-2,4	-3,0	-7,6	-7,6	0,0
Summa nämnden	-34,0	-35,9	-109,6	-108,6	1,0

Utfall

Ändringar enligt kommunfullmäktigesbeslut § 73 2020-04-27 har skett i kommunstyrelsens driftsbudget från årets början, -108,3 mnkr till -109,6 mnkr. Det beror på ombudgetering av kapitalkostnader (-1,4 mnkr) och interna kostnader, hyra (0,1 mnkr).

Interna intäkter prognosen är enligt planerad budget. Externa intäkter de större budgeterade intäkterna Avgifter och försäljning finns under Näringsliv och Stadsbyggnadsavdelningen. Inom Näringsliv är det campingen som har den största intäktssidan. De första fyra månaderna har inte utfallet följt budget. I prognosen väntas toppen under sommarmånaderna, i denna första prognos är det enligt plan för helåret. Inom Stadsbyggnadsavdelningen ligger interna intäkter på 38% lägre än budget. De externa intäkterna är Byggenheten 15 % lägre än budget, Planenheten 32 % lägre än budget, Mät/Kartenheten 29 % lägre än budget och MEX enheten är 73 % över budget. Denna avvikelser beror på att alla arrenden är fakturerade.

Personalkostnader prognosen av överskottet beror på vakanser som inte är tillsatta.

Verksamhetskostnader prognosen förväntas vara enligt plan.

Kapitalkostnader prognosen förväntas vara enligt plan. Interna kostnader prognosen förväntas enligt plan, en osäkerhet finns om budgetväxlingen för hyra och städ täcker utfallet.

En annan osäkerhet finns i hur mycket interna tjänster inom verksamheten camping som kommer att beställas av kommunstyrelsen som utförs av samhällsbyggnadsförvaltningen.

Prognos

Kommunledningsförvaltningen är prognosen ett överskott på 1,0 mnkr.

Inom Samverkan och Samordning och KS bidragsgivning finns ingen ny återkoppling under januari-april från Floby Ryttare angående investeringsbidraget som har periodiserats från föregående år. Utbetalningar i övrigt har skett till de föreningar enligt de avtal som finns. Inom Överförmyndare finns en prognos på eventuellt underskott på -0,3 mnkr.

Inom Trafiksamverkan har en kostnad hamnat som kommunstyrelsen tog istället för samhällsbyggnadsförvaltningen där budget har flyttats för år 2020. Underskott på -0,2 mnkr. En återbetalning har skett från MÖS i början av april på 0,5 mnkr. Prognos på överskott med 0,5 mnkr.

Dessa prognoser gör att inom samverkan och samordning är prognosen enligt plan.

Prognos för politik är enligt plan.

Åtgärder för att nå balans

Ingen åtgärd för att nå balans beskrivs i delårsrapport för april då kommunstyrelsen levererar ett överskott. Osäkerheten finns om hur Covid 19 kommer att påverka prognosen.

KOMPETENS- OCH ARBETSLIVSNÄMNDEN

	UTFALL 2019-04	UTFALL 2020-04	BUDGET 2020	PROGN 2020	AVVIK 2020
Utbildning av vuxna	-8,2	-11,6	-26,4	-26,8	-0,4
Arbetsmarknad	-4,0	-5,5	-17,8	-17,1	0,6
Gemensamt	-4,6	-5,8	-16,7	-16,8	-0,1
Summa nämnden	-16,8	-22,8	-60,9	-60,8	0,1

Utfall

Nämndens delårsresultat per april är 22 792 tkr. Inom utbildning av vuxna kan konstateras att schablonersättningen är lägre än budgeterat och även lägre jämfört med föregående år. Statsbidrag kopplat till yrkesutbildningar betalas ut två gånger per år varav den första sker före sommaren, vilket leder till att utfallet inte ligger helt i nivå med budget. Utbetalningarna baseras på antal producerade/rapporterade poäng. Inom arbetsmarknadsenheten fortsätter utvecklingen av de verksamheter som används i arbetet med insatser

som behövs för att stärka individen och matcha mot rätt aktivitet. Verksamheten har en hög andel lönebidragsanställningar där en ny bedömning sker per 31 maj, vilket kan komma att påverka intäktssidan.

Personalkostnaderna är generellt lägre än budget inom de olika verksamheterna. Det beror på sjukskrivningar och budgeterade men ej tillsatta tjänster. Rekrytering pågår men inte i den takt det var tänkt. Utfallet för övriga kostnader är något högre än budget, vilket följer tidigare års siffror under de fyra första månaderna.

Prognos

Nämnden lämnar per delår april en prognos i nivå med budget. Schablonersättningen har skrivits ned i prognosen. Förvaltningen ser dock att söktrycket är konstant och inget tyder på att de kommer minska. Statsbidrag kopplade till yrkesutbildning ligger i nivå med budget i prognosen. Regeringen har i en av sina åtgärder med anledning av Covid-19 planerat att ta bort medfinansieringen kopplat till dessa statsbidrag. Högst troligt kommer det innebära en positiv påverkan jämfört med budget, men ingen hänsyn tas till detta i nuläget. Utifrån eventuellt ändrad nivå på lönebidrag kommer hänsyn tas till detta i prognosarbetet i augusti. Inom arbetsmarknadsenheten har ett ESF projekt startats upp och kommer ekonomiskt troligtvis innebära en positiv påverkan på utfall jämfört med budget. Viss hänsyn är tagen i prognosen men det är först i slutet av året som förvaltningen har mer detaljer utifrån att projektet då startat upp med deltagare.

Personalkostnaderna är i prognosen lägre än budget till följd av sjukskrivningar och budgeterade men ej tillsatta tjänster. I ett av krispaketet som regeringen har presenterat finns åtgärder som ersättning för sjuklönekostnader, ingen hänsyn är tagen i prognosen, men skulle kunna innebära ökade intäkter. Övriga kostnader är i prognos något lägre än budget utifrån minskade inköp, ej genomförda kurser och konferenser etc.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

	UTFALL 2019-04	UTFALL 2020-04	BUDGET 2020	PROGN 2020	AVVIK 2020
Stab - strategi	-4,1	-3,7	-12,8	-12,8	0,0
Bibliotek	-2,1	-3,0	-9,1	-9,1	0,0
Kulturarv	-1,7	-3,0	-6,5	-8,1	-1,6
Fritid	-5,3	-9,6	-27,7	-28,0	-0,2
Bad	0,3	-1,9	-6,1	-6,4	-0,3
Öppen ungdomsvsh	-1,1	-1,4	-4,1	-4,1	0,0
Summa nämnden	-13,9	-22,5	-66,2	-68,3	-2,1

Utfall

Utfallet efter april uppgår till 34 % av nämndens budget. Kostnadsförbrukningen uppgår till 32 % och intäkterna till 25 %. Intäkternas avvikelser kommer främst från lägre intäkter från avgifter. Från mitten av mars minskar besöksantalet i badet och uteblir i Ekehaagens Forntidsby. Statsbidagsintäkterna följer nivån för kostnaderna för Stärkta bibliotek och Skapande skola. De interna intäkterna är ca 0,2 mnkr för högt redovisade på grund av att intäkter för Familjelördag inte kan periodiseras.

I budgeten för personalkostnader ingår säsongs- och semesterpersonal varför förbrukningen efter april uppgår till 30 % av budget. De interna kostnaderna har ökat jämfört med samma period föregående år. Från år 2020 ingår interna lokalhyror och städkostnader i utfallet om cirka 7,7 mnkr.

Prognos

Prognosen är präglad av effekterna av åtgärder för att minska spridning av coronaviruset. I nuläget är det svårt att överblicka hur långvarig påverkan blir. I antagandena för prognosen förutsätts att sommarens och höstens verksamheter kan bedrivas i mer normal omfattning. Om så inte sker kommer påverka på nämndens ekonomi att bli betydligt mer ansträngd.

Många arrangemang och aktiviteter har inte och kommer inte att kunna genomföras som planerat på grund av begränsning av antalet personer i folksamlingar. Kostnader för bokade arrangemang och aktiviteter som inte genomförs kan bli kompenserade via Statens Kulturråd

Det är intäktssidan som är mest påverkad genom minskade badavgifter, uteblivna hallhyror samt intäkter från avbokade skolverksamheter och besöksgrupper i Eke-hagens Forntidsby. Skadan har kunnat minskas genom anpassning av personaldimensioneringen.

I prognosen finns projekt/verksamhet som bedrivs med finansiering, utöver budget, från den sociala investeringsreserven och Statens Kulturråd. I prognosen uppgår nivån till cirka 0,7 mnkr på både kostnads- och intäktssidan.

Helårsprognosen för nämndens totala utfall visar en negativ avvikelse mot budget som uppgår till 2,1 mnkr. Avvikelsen beror enbart på effekter av Covid-pandemin med förhoppning om att verksamheterna kan bedrivas på normal nivå under hösten.

SAMHÄLLSSKYDD MELLERSTA SKARABORG

	UTFALL 2019-04	UTFALL 2020-04	BUDGET 2020	PROGN 2020	AVVIK 2020
Verksamhet Falköpings kommun	-0,1	0,0	-0,2	-0,2	0,0
Gem verksamhet enl samverkansavtal	-23,5	-23,2	-71,6	-72,0	-0,4
Driftbidrag gemensam verksamhet	13,5	13,4	40,6	40,8	0,2
Summa nämnden	-10,2	-9,8	-31,3	-31,5	-0,2

Utfall

Intäkter från avgifter och interna avgifter påverkas av att all externutbildning är inställd från mitten av mars på grund av Covid -19. Även begränsningar i tillstånds- och tillsynsarbetet påverkar intäkterna. Statsbidragsintäkter avser krisberedskap och civilt försvar för Falköping. Avropade medel beror på kostnadernas storlek för motsvarande period. Driftbidrag från samverkande kommuner ska täcka 56,6 % av gemensam SMS-verksamhet.

Kostnadernas utfall per april uppgår till 31,7 % (dubbel omslutn. 0,9 mnkr Verkstad borttagen). Personalkostnadernas utfall efter april uppgår till 31,7 % av budget och påverkas av något högre sjukfrånvaro men även lägre omfattning på utbildnings-verksamheten. Utrymnet för semestervikarier ser rimligt ut men är alltid osäkert så här års. Verksamhetskostnaderna är lägre än budget efter april bland annat beroende på att ny försäkringsupphandling gett lägre fordonspremier

Internhyra och städ för brandstationen i Falköping har räknats om efter om – och tillbyggnaden. Budgeten har justerats för ökade kapitalkostnader men inte för ökat kvadratmeterpris.

Prognos

Verksamheter Falköpings kommun omfattar verkstad, ungdomsstyrkan och Skydd & Säkerhet. Prognosen visar att dessa verksamheter följer budget.

Gemensam verksamhet enligt samverkansavtal

Covid -19 har drabbat räddningstjänstavdelningen genom ökad sjukfrånvaro pga större försiktighet vid alla symtom på infektion. Detta påverkar kostnaderna för sjukskrivningar. Den utåtriktade verksamheten i det breda uppdraget har i princip avstannat.

Minskad bemanning av räddningspersonal i beredskap (RIB) på stationen i Floby är en effektiviseringsåtgärd som sker genom naturlig avgång. Vi kommer inte att nå full effekt under året. Bemanningläget av RIB-personal i Götene har förbättrats men stationen är inte fullt bemannad. I nuläget görs bedömningen att effekterna av denna kombination tillfälligt löser kravet på kostnadsminskning medan avvecklingen succesivt genomförs.

Ny upphandling av försäkringarna ger lägre premier för fordonsförsäkringarna. Medan höjd internhyra för brandstationen i Falköping inte rymms inom budget. I prognosen är bedömningen att de höjda hyrorna delvis kan balanseras mot övriga förändringar som bidrar till lägre kostnader.

Pandemi Covid-19 ger en påtaglig inverkan på förvaltningens intäkter genom att externutbildningar har av-/ombokats under perioden april-juni. I viss utsträckning minskar kostnaderna för utbildande personal och material. Tillsyner från april och framåt kommer omplaneras till senare under året. Möjligheten att nå balans under året beror på hur länge pandemin pågår och om personalen ej drabbas av Covid -19.

I helårsprognosen görs bedömningen att den gemensamma SMS-verksamhetens nettokostnader blir 0,35 mnkr högre jämfört med budgeten. Falköpings kommuns andel av underskottet uppgår till 0,15 mnk och

0,2 mnkr ökar driftbidragen från övriga kommuner.

Åtgärder för att nå balans

Prognosen är osäker och bygger på att behovet av social distansering i Coronapandemins spår kan upphöra under hösten med möjlighet att återuppta inställda verksamheter i någon omfattning.

Åtgärder som vidtagits och räknats in i prognosen är att personal omdirigeras för att bemanna vid sjukfrånvaro och annan ledighet. Tillsyner från april och framåt kommer att omplaneras till senare under året, även sommarmånaderna om möjligt.

SOCIALNÄMNDEN

	UTFALL 2019-04	UTFALL 2020-04	BUDGET 2020	PROGN 2020	AVVIK 2020
Verksamhetsområde Förvaltningsgemensamt, Äldreomsorg, Funktionsnedsättning					
Särskilda boenden för äldre	-52,7	-63,7	-200,3	-206,0	-5,7
Hemtjänst Biståndsenheten	-24,8	-27,4	-90,0	-88,7	1,3
Hemtjänst kommunens utförare	-0,8	0,1	0,0	-1,3	-1,3
Larm- och nattpatrull samt dagverksamhet	-6,9	-8,3	-26,2	-24,9	1,4
Resursverksamhet	-0,8	-0,6	-3,1	-2,6	0,5
Sjuksköterskor	-15,9	-17,6	-58,7	-57,1	1,5
Rehabitenheten, hjälpmedel	-4,5	-6,5	-22,5	-21,3	1,3
Bostadsanpassning	-1,3	-0,4	-2,5	-2,8	-0,3
Funktionsnedsättning	-50,1	-62,6	-185,5	-191,0	-5,5
Förvaltningsgemensamt	-9,9	-5,4	-32,6	-29,4	3,2
Nämnd, Biståndsavd, administration, chefer	-14,9	-16,0	-50,4	-45,9	4,4
Summa	-182,7	-208,6	-671,8	-671,1	0,7
Verksamhetsområde IFO					
Personal- och övriga kostnader	-14,1	-15,0	-49,9	-48,5	1,3
Verksamhet barn	-12,5	-12,4	-32,7	-39,9	-7,2
Verksamhet vuxen	-1,2	-0,6	-3,0	-2,8	0,2
Verksamhet ekonomi	-11,6	-12,7	-28,9	-37,9	-9,0
Verksamhet LSS	-10,2	-9,9	-28,2	-29,1	-0,8
Verksamhet socialpsykiatri	-1,5	-1,6	-3,6	-4,8	-1,2
Våld i nära relationer	-1,6	-1,4	-3,5	-4,3	-0,9
Insatser mot familjer och vuxna	-4,7	-5,7	-18,7	-17,8	0,9
Insatser mot ungdomar	-2,1	-2,8	-9,7	-9,2	0,5
Ensamkommande (avveckling)	0,0	-0,6	-1,0	-1,0	0,0
Ensamkommande	0,3	1,1	0,0	0,2	0,2
Summa	-59,3	-61,6	-179,1	-195,1	-16,0
Summa nämnden	-242,0	-270,1	-850,9	-866,2	-15,3

Utfall och prognos

Inledningsvis konstateras att i jämförelse med föregående år har kostnader för hyror och städ återkommit 2020, vilket förklarar den stora skillnaden på interna kostnader.

Per den 30 april har 4 12-delar av året gått. En linjär förbrukning av nämndens budget skulle innebära

att 33,33% av budgeten ska vara förbrukad. Bokfört resultat, -270 125,8 tkr, motsvarar 31,75%. Det är personalkostnaderna som ligger under en tänkt förbrukning. Prognosen visar däremot att nämnden totalt sett kommer att visa ett underskott vid årets slut, och det är framförallt verksamhetskostnaderna inom IFO som står för underskottet.

Det bör också påpekas att i prognosen har tagits hänsyn till ökade personalkostnader på grund av Covid-19. Prognosen kan komma att förbättras på nämnds nivå då regeringen utlovat full ersättning för sjuklönekostnader för april och maj. Ersättning redovisas på kommunövergripande nivå.

Åtgärder för att nå balans

Gällande IFO är en separat handlingsplan framtagen som är bilagt delårsrapporten. I korthet kan sägas att en ny struktur för månadsvis ekonomiuppföljning har startats upp under året. Förväntad effekt är att det kommer leda till en bättre styrning och större medvetenhet kring kostnader och verksamhet.

En strategi för hemmaplanslösningar för barn och unga har arbetats fram. Den förväntas minska behovet av externt köpt vård och leda till minskade kostnader. En ytterligare åtgärd är att det startats ett konsultationsteam för vuxna individer, vilket förväntas minska behovet av externt köpt vård och leda till minskade kostnader.

Slutligen kommer samarbetet med Arbetsmarknadscenter att effektiviseras i syfte att få fler personer att uppbära annan ersättning är försörjningsstöd.

TEKNISKA NÄMNDEN - SKATTEFINANSIERAT SAMT RENHÅLLNINGEN

	UTFALL 2019-04	UTFALL 2020-04	BUDGET 2020	PROGN 2020	AVVIK 2020
Park/Gata	-21,8	-20,9	-65	-64,4	0,6
Kost	-27,6	-30,5	-93,6	-93,6	0
Fastighet	-64,6	-7,1	-24,7	-24,7	0
Städ	-12,1	-0,6	-1,9	-1,9	0
Renhållning	-2,1	-1,9	-7,8	-7,8	0
Summa nämnden	-128,1	-60,9	-192,9	-192,3	0,6

Park/gata

Budgetväxling för kollektivtrafik, internhyror och städ har medfört utökad budgetram. Någon budgetökning för ökade kostnader för skötsel av exploaterad allmän platsmark, underhåll o skötsel av spår område har inte erhållits utan har fått inrymmas inom befintlig ram.

Park/Gatas prognos för helåret 2020 efter första tertialen är 600 tkr över budgetram. Orsaken till den positiva prognosen är en mild vinter med mycket liten vinterväghållning. Orsaken till att utfallet ändå inte blir ett större positivt resultat är att den personal som annars skulle arbetat med vinterväghållning nu fått arbeta med annat inom avdelningen och att de maskiner som skulle använts i vinterväghållningen ändå belastar med fasta kostnader. Dessutom har grundersättningar till de ramavtals upphandlade entreprenörerna för vinterväghållningen betalas ut. Även för bilpoolen förväntas ett negativt resultat då biluthyrningen minskat kraftigt pga. av Covid-19.

Kost

Kostavdelningen har fått ett ökat anslag för internhyror med 9,7 mnkr samtidigt som ett besparingskrav lagts på avdelningen med 4,0 mnkr. Avdelningen prognostiserar att hålla budgeten 2020, dock finns ett stort besparingskrav totalt på förvaltningen vilket gör att det sannolikt kommer att krävas besparingar på avdelningen av annan karaktär än generell återhållsamhet, för att bidra till att förvaltningen kan hålla budget.

För kostavdelningen föreligger det svårigheter med att göra en prognos för året, beroende på rådande omständigheter med ett minskat antal serverade måltider och minskade intäkter p g a inställda evenemang där det tidigare år bidragits med försäljning av mat och måltider.

Fastighet

Från och med 1 januari 2020 har interhyror återinförts. Detta innebär att fastighetsavdelningens intäkter har ökat kraftigt och att budgeten har minskat från 193,3 mkr till 24,7 mkr. Kostnader för nya lokaler och för kostnadsökningar har delvis kompenseras. Avdelningen har besparingskrav på 5,5 mkr, vilket är svårt att inarbeta då det främst kommer att påverka underhållet av fastigheterna.

På grund av Coronaepidemin kan hyresförluster uppkomma, då en del externa hyresgäster kan komma få tillfälligt reducerad hyra enligt nytt regelverk. Kostnader för avetablering av förskolemodulerna i Kinnarp samt rivning av bostadsfastigheten Nils Ericsonsgatan 13 kommer att belasta driftbudgeten. Prognosen efter 4 månader visar på avdelningen håller budgeten.

Städ

Städavdelningens anslag är budgetväxlat till övriga nämnder och de verksamheter som ingår i dessa. Städavdelningen visar en prognos inom given budgetram. På grund av Coronakrisen har städavdelningen fått visa prov på snabba anpassningar för att parera för ökade och minskade behov ute i verksamheterna.

Renhållningen

Avfall Östra Skaraborg (AÖS) utför kommunens ansvar för hushållsavfall. Det som återstår för renhållningsenheten är lakvattenhantering och driften av deponigas.

Sluttäckning

Sluttäckning av deponier genom att täta och sluttäcka de gamla deponiområdena pågår på tre platser, Falevi, Stenstorp och Floby. I bokslutet 2018 gjordes en avsättning för sluttäckningen och allteftersom kostnaderna uppstår minskas avsättningen. För januari - april har 787 tkr tagits i anspråk av avsättningen och ytterligare 2 000 tkr prognosticeras under resterande året.

På de tre platserna finns återvinningsstationer etablerade vilka sköts av Avfallshantering Östra Skaraborg. Dessa återvinningsstationer har planerats in i avslutningsplanerna så att verksamheten kan fortsätta efter avslutad sluttäckning.

Sluttäckningen fortsätter enligt plan och efter hur mycket täta massor som kan anskaffas för ändamålet. Under tertialet har delar av slänter på etapp 1 färdigställts.

TEKNISKA NÄMNDEN - TAXEFINANSIERAT

	UTFALL 2019-04	UTFALL 2020-04	BUDGET 2020	PROGN 2020	AVVIK 2020
Vatten och avlopp	-0,9	-2,4	0,0	-0,4	-0,4
Biogas	1,4	0,6	-0,3	-0,3	0,0
Summa nämnden					

Vatten och avlopp

VA-avdelningen prognosticerar ett underskott på 400 tkr för 2020. En ökad renoveringstakt av ledningsnät och VA-anläggningar innebär ökade kapitalkostnader. Ett ökat personalbehov föreligger för att planera, leda och dokumentera arbetet.

Brukningstaxan för 2020 höjs med 4,5 %. Taxorna för kommande åren 2021 och framåt ska ses över för att få en långsiktig täckning av kostnaderna som ökar då investeringstakten är fortsatt hög.

VA-kollektivet har budgeterat för att intäkterna kommer att täcka kostnaderna för 2020 men prognosen visar på underskott. VA-fonden är vid 2019 års utgång negativ och bör återställas inom planperioden. Arbeta med att se över taxan har påbörjats.

Luftvattenspolning genomfördes som en del av underhållsplanen för Stenstorp under slutet av 2019. Åtgärden medförde utfällning av järnhaltiga avlagringar vilket medfört ett omfattande utredningsarbete under början av 2020 med ytterligare rensningar och spolningar av ledningsnätet. Problemet med rostfärgat vatten har inneburit merkostnader då många arbetstimmar åtgått för att åtgärda nätet.

Anslutningen av nya abonnenter i exploateringsområden är fortsatt hög. Nya tomter för bostäder snart är slut men det tillkommer strax nya då det börjar byggas på det nytillkomna området på Fåraberget. Marjarpsområdet byggs ut för handel/industri fastigheter.

Tillkommande anslutning av vattenföreningar utanför verksamhetsområde har minskat då många områden börjar bli fullt utbyggda.

Biogas

Avfallshantering Östra Skaraborgs kommer under 2020 att göra en ny upphandling av matavfallbehandlingen

från medlemskommunerna vilket kan komma att innebära sänkta intäkter, från behandlingsavgifter, för oss.

Då rötammaren färdigställs under 2020 kommer kapitalkostnaderna att öka.

Matavfallet fortsatte att öka under första tertialet men biogasproduktionen kommer inte att kunna öka förrän den nya rötammaranläggningen är tagen i drift under sista tertialet. Prognosen är att budgeten håller.

BYGGNADSNÄMNDEN

Byggnadsnämndens budget omfattar byggnadsnämndens egna kostnader i form av politikerarvoden, reseersättningar, mobilabonnemang med mera.

Byggnadsnämnden har inget personalansvar och ingen verksamhetsbudget, utan detta ligger på kommunstyrelsen. Byggnadsnämnden anser dock att det är av största vikt att avdelningen kan rekrytera och behålla kompetent personal. Verksamheten ska bedrivas med kontinuitet och kvalitet.

Byggnadsnämnden har tilldelats en budgetram på 0,9 mnkr som är avsedda för byggnadsnämndens egna kostnader i form av politikerarvoden och politikernas omkostnader.

Byggnadsnämnden prognostiserar ett resultat i nivå med budget.

VALNÄMNDEN

Budgeten om 0,1 mnkr beräknas hållas.

CENTRALA POSTER

Utfall

I förhållande till budget är utfallet för centrala poster högt per april. Det beror på uppbokning av semesterlöneskuld och ferieskuld vilka är som högst strax innan uttag av semester/ferie.

Pensioner är ej uppbokad utifrån ny beräkning utan baseras på KPA:s beräkning i december.

Ersättning från Försäkringskassan för april månads

sjuklönekostnad har bokats upp centralt.

Vinster vid försäljning av exploateringsmark, småhus-
tomter och industrimark, uppgår till 3,3 mnkr.

Prognos

Prognosen för pensioner är mycket osäker pga att ingen ny beräkning gjorts. Men utfallet för första tertialet samt föregående års utfall pekar på ett visst överskott.

Även sjuklönekostnader för perioden maj-juli kommer ersättas av Försäkringskostnaden vilket prognostiseras för centralt.

Bidrag till statlig infrastruktur kommer bli 0,7 mnkr högre än budgeterat eftersom upplösning av bidrag cirkulationsplats kv Megaliten väg 46 görs fr.o.m. 2019.

SAMMANFATTNING

Falköpings kommun genomför tertialvisa uppföljningar, vilket innebär att en uppföljning av kommunens resultat mot budget görs var fjärde månad, den 30 april, den 31 augusti och den 31 december. Uppföljningarna för augusti och december är lagstadgade och revideras av kommunens externa revisorer. I de uppföljningarna görs även mer utförliga uppföljningar mot uppsatta mål. I denna delårsrapport per 2020-04-30 görs endast en övergripande analys.

Falköpings kommuns delårsrapport per april 2020 visar ett positivt resultat på 31,3 mnkr, exklusive förändring semesterlöneskuld. Föregående år var motsvarande resultat 30,9 mnkr. I likhet med föregående år (ej gjorts tidigare år) har periodiseringar gjorts, varför resultatet nu är mer tillförlitligt. Det är dock inte ett fullt bokslut vilket endast görs per sista augusti och december.

Helårsprognosen totalt för kommunen visar ett resultat på 10,0 mnkr, föregående år var prognosen 1,8 mnkr. Det är alltså något bättre än föregående år. Det råder ju dock mycket stor osäkerhet i år med anledning av pandemin och den ekonomiska krisen. I SKR's prognos, som man i år kallar scenario, förväntas skatteintäkterna sjunka med ca 56 mnkr för 2020. Samtidigt har regeringen tagit beslut om "extra bidrag" pga Coronakrisen om 33 mnkr samt ersättning med ca 17 mnkr pga vikande skatteintäkter pga att företagen kan göra extra avsättningar till periodiseringsfond. Utöver detta finns de ska "välfärdssatsningarna" vilka bara delvis var beräknade i vår budget. Vidare informerades den 18 maj om ytterligare stöd till kommuner och regioner om 6 miljarder kr, 3 miljarder vardera. Detta ger Falköpings kommun ca 9 mnkr i ökade statsbidrag för 2020. Denna senaste information har vi inte tagit hänsyn till i denna rapport. Sammantaget är analysen nu att Falköpings kommuns beräkningar i budget vad gäller skatteintäkter ser ut att hålla. **Noteras dock att det är svårt i dagsläget överblicka hur mycket ökade kostnader vi kommer att få pga krisen.**

Nämndernas prognoser visar ett underskott på 29,8 miljoner (föregående år - 25,1 mnkr) jämfört med budget. De största budgetavvikelserna finns i soci-

alnämnden som visar ett underskott på 15,3 (- 20,9 mnkr) och barn- och utbildningsnämnden som visar på ett underskott på 14,0 mnkr (+ 0 mnkr). Avvikelserna beskrivs i respektive nämnds delårsrapport samt kortfattat i den kommuntotala delårsrapporten. De centrala posterna visar ett överskott på 9,1 mnkr och finansiella poster ett underskott på 2,9 mnkr. De taxefinansierade verksamheterna prognoserar ett underskott på 0,4 mnkr jämfört med budget.

OBS ! Staten har informerat om att arbetsgivare kommer att ersättas för sjuklönekostnader under april tom juli. Denna ersättning har vi lagt i de centrala posterna. Dessa skall fördelas ut på respektive nämnd. Detta innebär att prognoserna för respektive nämnd för negativa. Sammanlagt är bedömningen att 9 mnkr kommer att ersättas vilket kommer att fördelas ut på nämnderna.

Falköpings kommuns finansiella mål utgår ifrån kommunlagens regler om god ekonomisk hushållning. I kommunens dokument "Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv" finns detta definierat vad detta innebär för Falköpings kommun.

Det finansiella resultatet ska uppgå till det högsta av följande resultatkrav.

- Resultatet ska över tid uppgå till minst två procent av skatter och statsbidrag. Över tid avser en tioårsperiod
- Resultatet beräknat som låneskuld delat på 35 år.

God ekonomisk hushållning innebär att Falköpings kommun skall ha ett resultat för 2020 på 42,3 mnkr. Beslutat budgeterat resultat för 2020 är 33,5 mnkr, dvs under det finansiella målet. Resultatet skall dock ses över tid. I den nu framlagda delårsrapporten visar prognosen ett resultat om 10,0 mnkr dvs en avvikelse med 23,5 mnkr från budget. Det finns därmed en risk för att kommunen inte klarar det finansiella målet för ekonomisk hushållning 2020.

I kommunens "Riktlinjer för verksamhets och ekonomistyrning" framgår följande;

"Om en nämnd vid uppföljning prognostiserar en betydande avvikelse mot budget åligger det nämnden att omedelbart vidta åtgärder, så att verksamheten kan rymmas inom fastställd budgetram. Budgetavvikelsen ska i första hand täckas genom omdisponering av medel inom nämndens budgetram. I de fall nämndens åtgärder medför ändrad verksamhetsinriktning eller nämnden inte anser sig kunna hantera den negativa avvikelsen ska rapportering ske omgående till kommunstyrelsen. Avvikelsen och vidtagna åtgärder ska dokumenteras i nämndens och styrelsens beslutsprotokoll. I de fall åtgärderna kräver väsentliga avsteg ifrån kommunfullmäktiges antagna mål får dessa inte vidtas utan beslut från kommunfullmäktige."

De prognostiserade underskotten i socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden får anses vara "betydande avvikelser" varför det åligger nämnderna att vidta åtgärder så att verksamheten kan rymmas inom fastställd ram. Nämnderna behöver redovisa åtgärdsplaner som visar hur nämnden skall komma på ram.

De alternativ som kan övervägas är att kommunstyrelsen föreslår fullmäktige att besluta om att övriga nämnder skall göra effektiviseringar så att överskott kan nås i dessa nämnder och kommunen totalt kan klara att hålla budgeterat resultat. Det är viktigt att kommunen klarar det finansiella målet och säkerställer att god ekonomisk hushållning kan uppnås. Under rådande omständighet är det dock svårt i detta läge att föreslå för omfattande åtgärder. Vi kommer behöva avvakta den kommande utvecklingen. Förvaltningarna kommer att göra en övergripande ekonomisk rapport per sista maj. Kommunen gör sedan ett omfattande delårsbokslut per 2020-08-31. Förhoppningsvis har läget stabiliserats och vi kan göra mer säkra prognoser och analyser.

Investeringsredovisning

NÄMND (TKR)	UTFALL 2019-04	UTFALL 2020-04	BUDGET 2020	AVVIK 2020
SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET				
Barn- och utbildningsnämnden	-1 673	-1 239	-6 700	5 461
Byggnadsnämnden	0	0	0	0
Kommunstyrelsen	-19 548	-15 680	-156 100	140 420
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-106	0	-700	700
Kultur- och fritidsnämnden	-194	-97	-900	803
Tekniska nämnden	-51	-495	-5 300	4 805
Socialnämnden	-146	-1 042	-5 000	3 958
Tekniska nämnden	-96 935	-34 830	-345 400	310 570
Summa skattefinansierad verksamhet	-118 653	-53 383	-520 100	466 717
TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET				
Vatten och avlopp	-3 920	-9 391	-53 700	44 309
Biogas	-98	-5 016	-29 700	24 684
Summa taxefinansierad verksamhet	-4 018	-14 407	-83 400	68 993
TOTAL	-122 671	-67 791	-603 500	535 709

Fleråriga investeringar

TEKNISKA NÄMNDEN

INVESTERINGSPLAN (mnr)	BUDGET 2020	UTFALL 2020-04	INVESTERINGS- KALKYL	ACK UTFALL	PROGNOS PROJEKT	AVVIKELSE PROJEKT
Fastighet skolor/förskolor	-132,4	-34,2	-543,9	-176,5	-532,7	11,2
Platåskolan - Fastighet	-84,7	-4,5	-338,0	-21,8	-338,0	0,0
Vindängen - Fastighet	-37,8	-25,3	-100,0	-65,5	-100,0	0,0
Mössebergsskolan ventilation	-4,7	0,0	-4,7	0,0	-4,7	0,0
Kinnarp förskola	-4,9	-4,3	-41,7	-41,0	-41,7	0,0
Mössebergsskolan nybyggnad	-0,1	0,0	-24,5	-14,8	-14,9	9,6
Förskolan Trollet nybyggnad	-0,1	-0,1	-35,0	-33,3	-33,4	1,6
Fastighet vård och omsorg	-72,5	11,0	-341,0	-206,2	-330,4	10,6
Frökindsgården, ombyggnad	-12,0	0,0	-19,0	0,0	-19,0	0,0
Nytt korttidsboende	-2,0	-0,1	-23,0	-0,1	-23,0	0,0
Fridhem tillbyggnad	-3,8	0,0	-4,0	-0,3	-4,0	0,0
Ranliden, ombyggnad till kontor	-57,0	-1,7	-81,0	-2,8	-81,0	0,0
Tåstorps demensboende	2,2	13,0	-214,0	-203,0	-203,4	10,6
Övrigt	-13,3	-1,7	-43,1	-31,1	-43,0	0,2
Falköpings energispar projekt	-8,0	-0,4	-8,0	-0,4	-8,0	0,0
Midfalegatan omb brandstation	-0,6	-0,4	-29,5	-29,0	-29,0	0,5
Djurparken, Fågelhus	-1,2	0,0	-1,2	0,0	-1,2	0,0
Plantisparken - byggnad	-1,2	-0,7	-1,2	-0,7	-1,2	0,0
Näridrottsplatser (sista året)	-0,3	0,0	-0,9	-0,6	-0,9	0,0
Ekehagen Järnåldersgården restaurering	-1,3	0,0	-1,3	0,0	-1,3	0,0
Reservkraft Floby	-0,8	0,0	-0,8	0,0	-0,8	0,0
Tillbyggnad slalombacken	0,0	-0,1	-0,3	-0,3	-0,6	-0,3
ParkGata	-44,0	-2,5	-52,4	-10,9	-50,7	1,7
Platåskolan - Gata	-23,0	0,0	-23,0	0,0	-23,0	0,0
Plantisparken upprustning	-11,7	-2,0	-11,7	-2,0	-11,7	0,0
Elljusspår (Vartofta kvar)	-2,2	0,0	-4,5	-2,3	-4,1	0,4
Mösseberg pumpledning	-1,0	0,0	-1,0	0,0	-1,0	0,0
Djurparken lekplats	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,7	-0,2
Mössebergspark upprustn	-1,8	0,0	-1,8	0,0	-1,8	0,0
Aktivitetsområde Dotorp	-1,8	0,0	-2,0	-0,2	-2,0	0,0
Exploatering B5 Vilhelmsro	-2,0	0,0	-7,9	-5,9	-6,4	1,5
Projektering	-9,7	-0,2	-10,0	-0,6	-9,2	0,8
Odensbergsskolan	-5,0	0,0	-5,0	0,0	-5,0	0,0
Lärcenter utbyggnad lokaler	-2,0	0,0	-2,0	0,0	-2,0	0,0
Utveckling stadskärna	-1,7	-0,1	-2,0	-0,5	-1,2	0,8
Ishallen	-1,0	0,0	-1,0	0,0	-1,0	0,0
Ventilation stadshuset	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nämndens fleråriga investeringar	-271,9	-27,6	-990,4	-425,3	-966,0	24,5

Nedan följer en sammanfattning av respektive flerårigt investeringsprojekt. Projekten Förskolan Trollet, Mösseberg nybyggnad och Brandstation/Midfalegatan färdigställdes ifjol. Det återstår endast ströfakturor och redovisas därför inte med text. Övriga mindre projekt kommenteras inte speciellt i nedanstående text.

Platåskolan – fastighet

Upphandling av entreprenör (Partneringentreprenad) har utförts. Projektering pågår. Byggnationen beräknas påbörjas hösten 2020 och beräknas färdigställas hösten 2022

Vindängens skola

Tillbyggnad. Upphandling av entreprenör (Partneringentreprenad) har utförts. Projektering har utförts. Byggnationen påbörjades sommaren 2019 och kommer att färdigställas till årsskiftet 2020/2021.

Mössebergsskolans ventilation

Ombyggnad ventilation, hus 1, kommer att utföras när Vindängens tillbyggnad är klar.

Förskolan Kinnarp

Nybyggnad av förskola inkl. tillagningskök och matsal. Byggnationen påbörjades februari 2019 och färdigställdes våren 2020.

Frökindsgården

Ombyggnad. Projektdirektiv har tagits fram, därefter planeras att påbörja projektering.

Nytt korttidsboende

Projektdirektiv och förstudie har utförts, därefter planeras att fortsätta med projektering.

Nybyggnad vid Fridhem

Projektering har utförts. Byggnationen kommer att påbörjas maj 2020 och kommer att färdigställas till årsskiftet 2020/2021.

Ombyggnad Ranliden

Upphandling av entreprenör (Partneringentreprenad) har utförts. Projektering har utförts. Byggnationen påbörjades våren 2020 och beräknas att färdigställas

hösten 2021.

Tåstorp demensboende

Här återstår endast ett fåtal fakturor. Ett sökt statligt bidrag från Boverket på 15 840 000 kr har beviljats och utbetalades i början på april.

FEP

Under 2020 kommer arbeten att utföras som

- Förbättrad styrutrustning
- Ombyggnad ventilationsanläggningar
- Medfinansiering av fönsterbyten vid reinvesteringar
- Solcellsanläggningar

Platåskolan - Trädgårdsgatan

Projektet för Trädgårdsgatan är en del av det stora projektet för Platåskolan och kan först påbörjas när detaljplanen har vunnit laga kraft. Som tidigast förväntas detta projekt komma igång i december 2020.

Plantisparken upprustning

Plantisprojektet har kunnat startas igen efter nästan två års uppehåll på grund av den överklagade upphandlingen av lekplatsen. Projektet förväntas rymmas inom budget och få ett utfall om ca 10 000 tkr under 2020. Avvaktar därefter fortsatta uppdrag från styrgruppen.

Elljusspår Vartofta

Av de tre elljusspår som skulle iordningställas kvarstår spåret i Vartofta samt en del arbeten runt start och målgång. Projektet håller sig inom avsatt budget.

Mössebergs pumpledning

Pumpledningen kommer inte utföras under 2020.

Djurparken lekplats

Lekplatsen vid djurparken på Mösseberg är helt klar under sommaren 2020. Projektet har blivit något dyrare är beräknat.

Mössebergsparken upprustning

Det fortsatta arbetet med Mössebergsparkens upprustning är inriktat på renovering av den kvarstående svandammen. För att kunna göra detta krävs lov från Länsstyrelsen och även en viss möjlighet till medfinan-

siering . Detta lov har inte erhållits än.

Aktivitetsområde Dotorp

Styrgruppen har inte gett besked om hur arbetet ska fortskrida och arbetet är därmed pausat.

Exploatering B5 Vilhelmsro

Kvarstående i detta projekt är iordningställning av ytor efter att fastighetsägare har etablerat sig i området. Detta arbete kommer påbörjas i maj 2020 och förväntas vara klart under året. Projektet håller sig inom avsatt budget.

Odensbergsskolan

Projektdirektiv har tagits fram, därefter planeras att påbörja projektering.

Lärcenter

Projektdirektiv tas fram därefter planeras att påbörja projektering.

Ishallen

Projektdirektiv har tagits fram. En förstudie kommer att utföras maj 2020.

Utveckling stadskärna/Stora torget

Projektet för Stora Torget kommer att ha ett begränsat utfall för 2020 då den tänkta arkitekttävlingen för projektet inte kan startas innan en total projektbudget beslutats i investeringsbudgeten för 2021 i november.

Stadshus ombyggnad ventilation

Projektdirektiv har tagits fram, därefter planeras att påbörja projektering.

KOMMUNSTYRELSEN - MARK OCH EXPLOATERING

(mkr)	PROJEKT- KALKYL	PROGNOS UTFALL TOM 2019	UTFALL TOM APRIL 2020	BUDGET 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
MARJARP LOGISTIKOMRÅDE								
Marjarp etapp 1-3	-46,1	-31,5	-9,1	-14,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Gata	-33,3	-21,3	-5,8	-12,0				
VA	-12,2	-10,2	-2,2	-2,0				
Övrigt	-0,6		-1,1	-0,6				
Två nya terminalspår	-16,3	0,0	-1,3	-16,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Gata	-16,3		0,0	-16,3				
VA								
Övrigt			-1,3					
Överlämningsbangård	-80,0	0,0	5,4	-80,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gata	-16,0		0,0	-16,0				
Statliga bidrag	-64,0		5,4	-64,0				
Övrigt			0,0					
FÅRABERGET								
Fåraberg etapp 2B bostadsområde	-18,3	0,0	0,0	-3,3	-15,0	0,0	0,0	0,0
Gata	-13,0		0,0	-2,0	-11,0			
VA	-5,0		0,0	-1,0	-4,0			
Övrigt	-0,3		0,0	-0,3				
Nordmannagatan rondell inkl gator	-10,2	0,0	0,0	0,0	-3,2	-7,0	0,0	0,0
Gata	-10,0				-3,0	-7,0		
VA	-0,2				-0,2			
Övrigt								
Nordmannagatan industrigata	-23,7	0,0	0,0	0,0	-6,0	-17,7	0,0	0,0
-Gata	-16,0				-4,0	-12,0		
-VA	-7,7				-2,0	-5,7		
-Övrigt								
Östrerångsgatan gata, rondell, grönom- rådede	-21,3	0,0	0,0	0,0	0,0	-9,0	-12,3	0,0
-Gata	-10,0					-4,0	-6,0	
-VA	-11,3					-5,0	-6,3	
-Övrigt								
Fåraberg genomfartsgata, Fårabergs- gatan	-13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-3,0	-10,0
-Gata	-12,5						-2,5	-10,0
-VA	-0,2						-0,2	
-Övrigt	-0,3						-0,3	
ÖVRIGT								
Alvared 4:164 Mänsagårdsgatan	-0,7	-0,4	0,0	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
-Gata	-0,4	-0,4		0,0				
-VA	-0,3			-0,3				
Iordningställande av parkering del av Kv Byggmästaren	-1,9	0,0	0,0	-1,9	0,0	0,0	0,0	0,0
-Gata	-1,9			-1,9				

(mnkr)	PROJEKT- KALKYL	PROGNOS UTFALL TOM 2019	UTFALL TOM APRIL 2020	BUDGET 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
Rivning av Nilserikssongatan 13 samt iordningställande av pendelparkering	-2,8	0,0	0,0	-0,3	-2,5	0,0	0,0	0,0
-Gata	-2,8			-0,3	-2,5			
Iordningställande Vintervägen i Stenstorp	-4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-4,8
-Gata	-3,0							-3,0
-VA	-1,7							-1,7
-Övrigt	-0,1							-0,1
Megaliten etapp 2	-29,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-29,3
-Gata	-22,0							-22,0
-VA	-6,0							-6,0
-Övrigt	-1,3							-1,3
Prästgårdsgärde	-1,3	0,0	0,0	-1,3				
- Gata	-1,3		0,0	-1,3				
Megaliten etapp 1	-1,0	0,0	-0,8	-1,0				
- Gata	-1,0		-0,8	-1,0				
Färaberget etapp 2A - radhus	-16,5	0,0	-4,0	-16,5				
- VA	-15,5			-15,5				
- Gata	-1,0		-4,0	-1,0				
Förlängning Sikagården	-4,2	0,0	0,0	-4,2				
- Gata	-4,2		0,0	-4,2				
Förlängning Nordmannagatan	-1,3	0,0	0,0	-1,3				
- Gata	-1,3			-1,3				
Väg 184 cirkulation N Tvärvägen		0,0	-1,8	0,0				
Bokfört värde av småtomtförsäljning		0,0	0,0	0,0				
Övriga exploateringar	-25,0	0,0	-2,4	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
Summa mark och exploatering	-317,6	-31,9	-13,9	-146,0	-31,7	-38,7	-20,3	-49,1

