

Delårsrapport

per augusti 2022



Innehållsförteckning

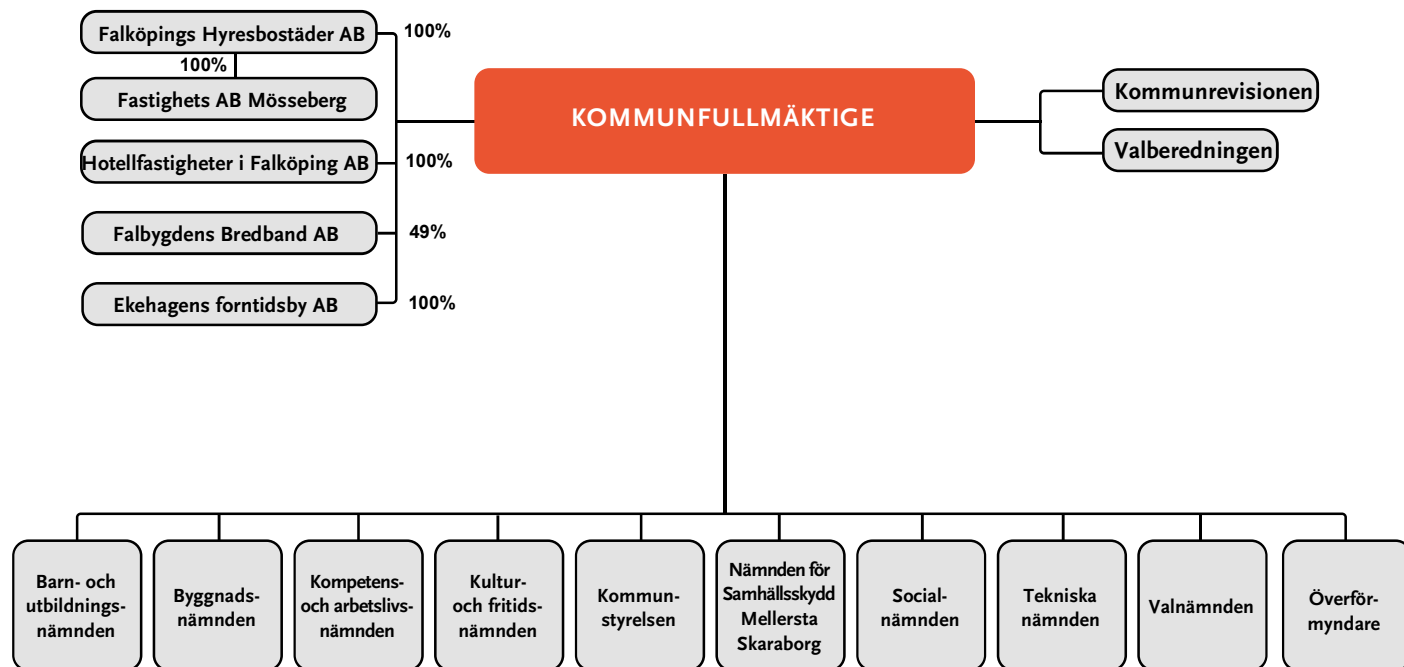
Förvaltningsberättelse

Den kommunala koncernen	4
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	7
Händelser av väsentlig betydelse	8
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	11
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	25
Balanskravsresultat	26
Väsentliga personalförhållanden	27
Förväntad utveckling	29

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning	32
Balansräkning	34
Notförteckning	36
Driftredovisning	44
Investeringsredovisning	51
Fleråriga investeringar	54
Falköpings Hyresbostäder - Koncern	59
Hotellfastigheter i Falköping AB	59
Sammanfattning och analys	60

Den kommunala koncernen



Kommunal verksamhet i kommunalförbund

Skaraborgs kommunalförbund

Samarbetet med Skaraborgs Kommunalförbund utgör plattformen för gemensamma delregionala utvecklingsarbeten i Skaraborgs 15 kommuner. Essunga, Falköping, Grästorp, Gullspång, Götene, Hjo, Karlsborg, Lidköping, Mariestad, Skara, Skövde, Tibro, Tidaholm, Töreboda och Vara är medlemmar i Skaraborgs kommunalförbund från den 1 januari 2007.

Avfall & Återvinning Skaraborg (Å&ÅS)

Avfall & Återvinning Skaraborg (Å&ÅS) ansvarar för renhållningen i Falköpings kommun. Sedan år 2005 har en fördjupad samverkan inom avfallsområdet bedrivits. (Tidigare kallad Kommunalförbundet Avfallshantering Östra Skaraborg (AÖS).

Kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg (MÖS)

Samarbete med kommunerna Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde och Tibro som medlemmar. MÖS är en kommunal myndighet för tillsyn, kontroll och prövning inom miljö- och hälsoskyddsområdet samt livsmedelskontroll.

Kommunalförbundet Skaraborgsvatten

Tillsammans med Skövde och Skara.

Kommunal verksamhet via avtalssamverkan

Överförmyndare i Samverkan (ÖiS)

Samarbete mellan Skövde kommun (värdkommun), Falköpings kommun (samverkanskommun) och ytterligare 10 samverkanskommuner avseende gemensam organisation för utförande av lagstadgad överförmyndarverksamhet.

Socialnämnden

Det finns ett samverkansavtal med Västtrafik som gäller anropsstyrd trafik. Avtalet är en upphandling av transporter och en beställningscentral för färdtjänst, dagverksamhet- och omsorgstransporter samt skolskjuts med taxifordon.

En avtalssamverkan gällande socialjouren finns

tillsammans med Skaraborgs kommuner, där Skövde kommun är värdkommun för avtalet. Syftet med den gemensamma socialjouren i Skaraborg är att invånarna ska erhålla det stöd de behöver inom ramen för IFO verksamhetsområde på tider då socialnämndernas förvaltningskontor inte har öppet. Barnhus Skaraborg är en avtalssamverkan mellan Skaraborgs kommuner, Åklagarmyndigheten, Polismyndigheten och Skaraborgs sjukhus. Barnhus erbjuder barn under 18 år medicinsk, psykologisk och juridisk hjälp.

Avtalssamverkan kring Utväg gäller mellan Skaraborgs kommuner och östra hälso- och sjukvårdsnämnden, Åklagarmyndigheten, Polismyndigheten och Kriminalvården. Syftet med samverkan är att förstärka och utveckla det myndighetsgemensamma arbetet mot våld i nära relationer i Skaraborg.

Falköpings kommun ingår i avtalssamverkan kring tillstånds- och tillsynshandläggning. Avtalet reglerar samverkan avseende gemensam organisation för tillstånds- och tillsynshandläggning i fråga om alkohol, tobak och liknande produkter samt kontroll av receptfria läkemedel.

Tekniska nämnden

Tekniska nämnden berörs av de avtal som Kommunstyrelsen tecknat om avtalssamverkan med Avfall och återvinning Skaraborg (Å&ÅS), Miljösamverkan östra Skaraborg (MÖS) samt Skaraborgs vatten.

Kommunal verksamhet via privata utförare

Utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden köper in delar av industriteknikprogrammet av Kinnarps AB. Den delen av verksamheten som bedrivs i Kinnarps regi sker i deras lokaler, men med deras personal och med deras material. Avtalet omförhandlas med jämna mellanrum.

Barn- och utbildningsnämnden har upphandlat alla skolskjutsturer som utförs av flera olika bussbolag. Ny upphandling på skolskjuts har genomförts under året och det nya avtalet trädde ikraft i och med höstterminen 2022.

Socialnämnden

Avtal enligt godkännande genom Lag om valfrihets-

system (LOV) avser företag som utför hemtjänst inklusive delegerad hälso- och sjukvård. Detta kräver att utförarna har tillstånd av Inspektionen för vård och omsorg (IVO). Avtal finns i Falköpings kommun med Systrarna Odhs Hemtjänst AB och Tanaad Kooperativa Multi Tjänster Ekonomisk förening

Tekniska nämnden

Inom park/gata avdelningen finns det avtal om att utföra kommunal verksamhet inom områdena:

Vinterväghållning i Falköpings ytterområden, avtal finns med Carlgrens Entreprenad och transport AB, Josefssons gräv i Åsarp AB, Danielssons lantbruk i Odensberg AB samt några mindre firmor.

Driftsavtal för skötsel av flygplatsen med Marcbro AB.

Avtal med Falbygdens energi AB om drift av offentlig belysning.

Kompetens- och arbetslivsnämnden

Inom Vuxnas lärande:

- Jensen Education school AB
- NTI-skolan
- Yrkesakademin

Samhällsskydd mellersta Skaraborg

Enligt LSO (2003:778) 3 kap 4§ ska en kommun i brandförebyggande syfte ansvara för att rengöring (sotning) sker av fasta förbränningsanordningar, som inte är inrättade för eldning uteslutande med gas, och därtill hörande rökkanaler. Detsamma skall gälla imkanaler i restauranger, storkök och därmed jämförbara utrymmen samt i brandförebyggande syfte även ansvara för att det som skall rengöras enligt första stycket samt skorstenar, tak och anslutande byggnadsdelar kontrolleras från brandskyddssynpunkt (brandskyddskontroll). Detsamma skall gälla fasta förbränningsanordningar

inrättade för eldning uteslutande med gas och därtill hörande avgaskanaler.

Kommunerna har valt att lägga ut dessa uppdrag på entreprenad, åtta avtal för dessa verksamheter finns med två entreprenörer Tidaholms sotningsdistrikt och Falköpings sotningsdistrikt som även ansvarar för Götene och Skara kommuner.



Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Dagens komplexa samhälle

De samhällsutmaningar som kommunen/kommuner står inför är komplexa. Det är inte en enskild aktör som kan tillgodose lösningen. Att möta de komplexa frågorna kring hållbar utveckling kräver helhetssyn. Insikten att det är flera olika, och inte alltid tydligt sammankopplade, kunskapsområden som berörs och att samverka och samspel behövs är essentiellt för att kunna hantera frågorna. En högre grad av tvärfunktionellt samarbete gynnar medborgaren samt stärker den tillitsbaserade styrkedjan. En tillitsbaserad styrning är nödvändig för att hantera en komplex verklighet. Det är ur mångfalden och dialogen som de gemensamma visionerna om morgondagen och framtiden kan formas.

En komplex verklighet kan också bli en orolig verklighet för den enskilde individen. Konsekvenserna i spåren av pandemin har börjat bli tydliga där en ökad psykisk ohälsa märks liksom ökade skillnader i socioekonomisk status. En ökad polarisering i samhället, lokalt som globalt, syns också och kan komma att påverka många delar i välfärden framöver.

Omvärldsförändringar

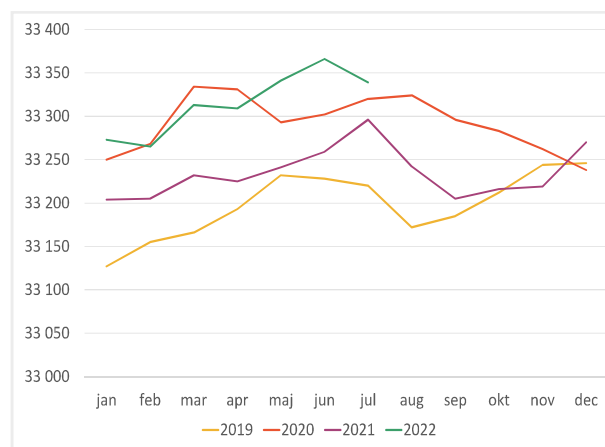
Rysslands invasion och krig mot Ukraina och fortsatta utbrott av Covid-19 runt om i Asien påverkar omvärlden och så även Falköpings kommun. Även kriget i Ukraina påverkar omvärlden och Europa dels genom stora flyktingströmmar men även högre priser på fossila bränslen och el. Effekten av högre energipriser spiller över på andra varor, exempelvis livsmedel eller annan energikrävande produkter, vilket gjort att inflationen har tagit fart under år 2022. Inflationstakten runt om i Europa och USA ligger på 6 till 8 procent på årsbasis vilket överstiger Riksbankens inflationsmål om 2 procent per år. För att hejda inflationen runt om i västvärlden har ländernas olika riksbanks beslutar att höja styrande räntorna, vilket påverkar möjligheten och kostnaderna att låna till konsumtion. Sveriges riksbank höjde styrräntan nu 20 september med 1 % till 1,75 %.

Befolkningsutveckling

Per den 31 december 2021 var Falköpings kommuns befolkning 33 270 personer. Den 31 juli 2022 uppgår summan till 33 339 personer vilket innebär en ökning med 69 personer sedan årsskiftet. Vid samma

tidpunkt föregående år var befolkningssiffran 33 296 personer.

ANTAL INVÅNARE PER MÅNAD

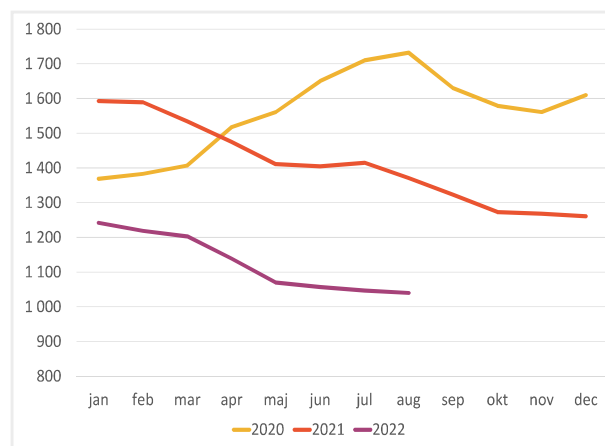


Arbetsmarknad

Den totala arbetslösheten i Sverige var i april månad 335 487 personer eller 6,6 procent av arbetskraften. Jämfört med samma period förra året är det en minskning med 1,1 %.

I Falköpings kommun är 1 040 personer arbetslösa vilket motsvarar 6,7 procent. Detta är en minskning med 1,2 procentenheter gentemot arbetslöshetssiffran för årsbokslutet för år 2021.

ARBETSLÖSHET PER MÅNAD, ANTAL INSKRIVNA



Händelser av väsentlig betydelse

Förvaltningsform

Barn- och utbildningsnämnden

Regeringen har under de gångna åren utrett ett flertal områden, så som likvärdig skola, tioårig grundskola, gymnasieutredningen samt betygsutredningen.

Samtliga förslag kommer att ha stor påverkan på utbildningsområdet. Från och med HT22 har grundskolan en ny reviderad läroplan (LGR22). Från och med 220701 gäller nya kurs-planer samt betygs-kriterier för grund- och grund-särskola. För gymnasiet gäller ändringar i läroplan samt ämnesplaner. Tidigare handelsprogrammet har bytt namn till Försäljnings- och serviceprogrammet.

Riksdagen har beslutat att elever i åk4-9 ska erbjudas extra studietid för att få hjälp med läxor och annat skolarbete. Erbjudandet ska omfatta minst två timmar per vecka och det ska vara frivilligt för eleverna att delta. Studietiden ska vara förlagd på elevens skola och anordnas under eller i direkt an-slutning till elevernas skoldag.

Fjärrundervisning får användas för extra studietid. Den obligatoriska lovskolan utökas med 25 timmar per läsår. Det är ännu inte klarlagt huruvida kommun får hjälp med finansiering från staten. Detta kan, utöver den ökade lärarkostnaden, också innebära ökade kostnader för skolskjuts.

Kriget i Ukraina kan innebära ett kraftigt ökat elev-antal på kort tid för nämndens alla verksamheter. I nuläget är inte Falköpings Kommun en av migrationsverkets mottagningskommuner, men trots det har några familjer valt att flytta till Falköping. I enlighet med massflyktsdirektivet, så ska dessa barn och elever erbjudas förskola och skola.

Kommunstyrelsen

Biträdande förvaltningschef Dina Ebbeson tillsatte sin tjänst den 30 maj.

Kommunen ingår i ett projekt med flera skaraborgs-kommuner (Ö9) av upphandling av ett nytt ekonomisystem. Upphandling är klar och en leverantör är utsedd och det blev Unit4. Förslag till kostnadsfördelning mellan kommunerna är framtagen och på väg att beslutas. Planering pågår för införande av det nya ekonomisystemet som förväntas implementeras maj 2023.

En rutin för beredningsprocessen har antagits av kommundirektören, vilken är styrande och stödjande för alla förvaltningar. Kansliavdelningen har genom den juridiska rådgivningen stöttat och medverkat i flera övergripande processer.

Falköpings kommun och Hyresbostäder AB samarbetar för att stärka och förebygga det främjande trygghetsarbetet. Arbetet startade i april med att en områdesprofil, som beskriver områdets styrkor och utmaningar, görs tillsammans med civilsamhället och boende i området. I platssamverkan Ranten har arbete inlets runt tågstationen av kommunla aktörer och näringslivsaktörer med syfte att öka trygghet och säkerhet.

Kommunikationsavdelningen har arbetat med att iordningställa en ”studio” i stadshuset varifrån kommunens verksamheter kan sända föreläsningar, seminarier, utbildningar anordna digitala möten eller konferenser med mera.

Kommunstyrelsens godkännande av förslag till detaljplan för Platåskolan (Gamla stan 2:26 m.fl.). Det slutliga antagandet av detaljplanen kommer att ske i kommunfullmäktige.

Genomförandet av första etappen av ”Utveckling av stadskärnan” har påbörjats under augusti och beräknas vara klar under november 2022. Den första etappen består av entréplats Östertull. Kommunstyrelsen och kyrkorådet har båda beslutat att godkänna en avsiktsförklaring som är upprättad mellan parterna. Avsiktsförklaringen innebär bl.a. att parterna är överens om att samarbeta kring genomförandet av de delar projektet ”Utveckling av stadskärnan” som ligger i anslutning till varandras markområden. Upphandling av konstnär till skissuppdrag för den offentliga konst som är tänkt att tillkomma på Stora torget efter ombyggnationen, har genomförts. Skissuppdraget pågår till och med december 2022.

Kompetens- och arbetslivsnämnden

De faktorer som i nuläget bedöms påverka förvaltningen mest är den matchningsproblematik som kan ses på arbetsmarknaden, där efterfrågan på kompetens generellt inte motsvarar de som är arbetslösa. Målgruppen som sedan tidigare befinner sig långt ifrån arbetsmarknaden får en allt längre väg för att göra stegförflyttningar mot arbete.

Under våren har antalet hushåll och mottagare av ekonomiskt bistånd minskat, en positiv trend mot tidigare år. Däremot ökar andelen långvarigt ekonomiskt bistånd. Förvaltningen har påbörjat ett strukturerat och långsiktigt arbete med att analysera och åtgärda orsaker vilket även är en del i SKR:s projekt en effektivare kommun.

Eftersom Arbetsförmedlingen är en av förvaltningens viktigaste samverkansparter får myndighetens reformering effekter för förvaltningen, då arbetsförmedlandet överläts till externa aktörer. Frågan om kommunens framtida roll i arbetsmarknadspolitiken följs noga.

Kultur- och fritidsnämnden

Den 8 augusti tillträdde Hampus Haga sin tjänst som förvaltningschef för kultur- och fritidsförvaltningen. Perioden har präglats av en del personalförändringar inom förvaltningen där olika verksamheter har fått gå samman och täcka upp för varandra.

Det oroliga världsläget och kriget i Ukraina påverkar nämnden med ökade kostnader på bland annat drivmedel, el och livsmedel. Intresset för Agera Mera har ökat och flera volontärer hjälper till vid samordningen av kommunens flyktingmottagande.

Med minskade stadsbidrag har nämnden tvingats ställa om och genomföra en sommar med mindre medel och utbud. Färre aktiviteter har kunnat genomföras vilket resulterat i att förvaltningen nått ut till en mindre målgrupp än tidigare år.

Nämndens ansvarsområde har utökats med övertagandet av slalombacken från Kommunstyrelsen.



Övertagandet av verksamheter på Mösseberg ökar förvaltningens möjligheter att skapa attraktivitet. Utbudet växer och upplevelserna blir mer och förmeras i ett samlat Mösseberg.

Samhällsskydd mellersta Skaraborg

Ökad osäkerhet i det säkerhetspolitiska läget i världen.

Höjda krav i lag och föreskrift inom Lag om skydd mot olyckor och Lag om brandfarlig och explosiv vara, får genomslag under 2022 såsom förändrat utbildningskrav, inventering och prioritering av tillsynsobjekt och ökade kompetenskrav inom räddningsledningssystem.

Socialnämnden

Coronapandemins fortsatta påverkan

Verksamheterna hade under våren en fortsatt betydande påverkan av covid-19 i form av hög frånvaro bland personal av olika anledningar (såsom vård av barn, familjekarantän, egen sjukdom). Under andra tertialet kunde dock flera begränsningar tas bort och verksamheter som varit stängda kunde åter öppnas i och med att sjukdomen inte längre betraktades som samhällsfarlig.

Svårigheter att rekrytera personal med rätt kompetens

Det finns en matchningsproblematik i form av att de personer som söker vikariat i stor utsträckning saknar såväl formell som reell kompetens och ofta även intresse för yrkesområdet. Många gånger har verksamheterna inga andra alternativ än att prova att anställa personer som snart visar sig inte fungera, vilket leder till höga introduktionskostnader utan resultat.

Tekniska nämnden

Det oroliga världsläget i spåren från pandemin, krigsläget i Ukraina och omställningar för klimatanpassningar har stor påverkan på förvaltningens verksamheter. Framförallt har elpriset, livsmedelspriser och bränslepriser stigit kraftigt, men även priset på byggmaterial, kemikalier och halkbekämpningsflis. Förutom ökade inköspriser har även leveranstider påverkats negativt.

Park/gata har upphandlat ett flertal ramavtal som är centrala för verksamheten, detta är på områden såsom vinterväghållning, entreprenadarbeten mark, lastbilstransport och asfalt. Efter utvärdering visar det sig att priserna stigit i förhållande till omvärldens utveckling men framförallt entreprenader för vinterväghållning har stigit väsentligt.

Upprustning av det civila samhället för att bättre klara av kris och krig påverkar VA avdelningen. Avdelningen arbetar med att rusta upp gamla vattentäcker samt upprätta en nöd- och reservvattenplan som stöd i kris. Kommunen har sökt och fått bidrag från länsstyrelsen för genomförande av planen. Planen ska vara färdigt i oktober 2023.

Skyddsrumsåtgärder fortsätter enligt plan. Under första tertialen har en rensning genomförts på 17 av de 33 skyddsrum som kommunen ansvarar för.

Under hösten kommer implementering av nytt system för fastighetsförvaltare att införas i syfte att på ett tydligt sätt

Byggnadsnämnden

Byggheten har ett minskat flöde av nyinkomna ärenden jämfört med 2020 och 2021.

Av fattade bygglovsbeslut är det tio som är av större betydelse med hänsyn till arbetstillfällena och stadsutveckling. Dessa är tillbyggnad av tågservice-anläggning på Anneborg 2:4, nybyggnad av flerbostadshus med 16 lägenheter på del av Kyrkerör 1:1, nybyggnad av korttidsboende på Friggeråker 25:8 med flera, nybyggnad av industri och lager på Spillkråkan 2 i Stenstorp, tillbyggnad av livsmedelsbutiker både på Lyran 2 och Stalaktiten 1, nybyggnad av industri/lager på både Kameran 1 och 2, ombyggnation av Boktryckaren 17 (tom före detta butiklokal till restaurang vid Stora Torget) samt ombyggnad på del av Läkaren 4 från kontor till vårdcentral.

Detaljplan för kvarteret Snickaren 3 vars syfte är att pröva markens lämplighet för bostadsändamål i ett centrumnära läge blev antagen.

Positivt planbesked beviljades för fastigheterna Ciselören 2 och Tillskäraren 1 och 3.

Riktlinje för exploatörsdriven planprocess är antagna i syftet att möjliggöra för exploatörer att delta aktivt

och ta mer ansvar i planprocessen. Riktlinjerna förtydligar ansvar och roller samt förutsättningar och villkor i en exploatörsdriven planprocess.

Valnämnden

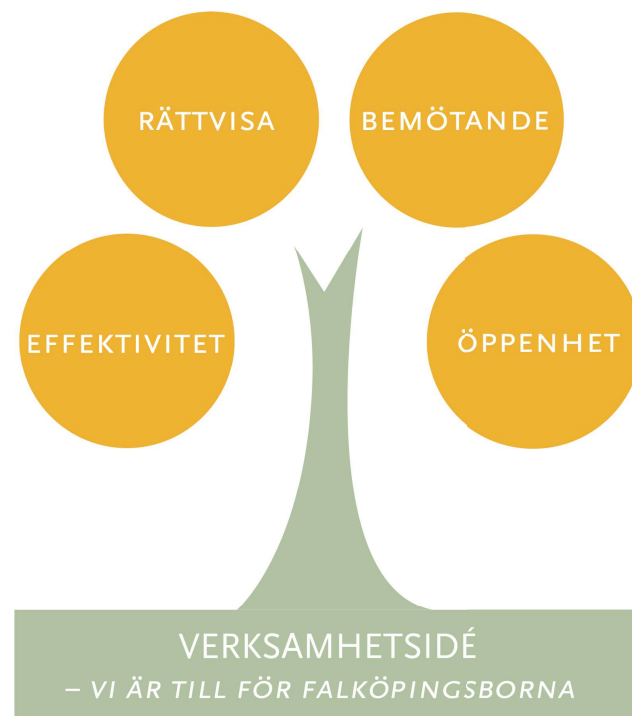
Det finns valmyndigheter på tre nivåer: Valmyndigheten på nationell nivå som ansvarar för att planera och samordna genomförandet av val och folkomröstningar, länsstyrelsen som är regional valmyndighet, och kommunernas valnämnder som är lokal valmyndighet. Det övergripande uppdraget för valmyndigheter på alla nivåer är att skydda demokratiska värden och skapa förtroende för valsystemet. Valnämndens administration sköts av kommunledningsförvaltningen.

Perioden har ägnats åt planering och förberedelser inför val till riksdag, kommun- och regionfullmäktige i september. Valnämnden har under perioden januari till och med augusti 2022 haft fyra sammanträden. Valnämndens ordförande, vice ordförande, valsamordnare och kommunjurist har deltagit på utbildningar och informationsträffar med Sveriges Kommuner och Regioner (SKR), Valmyndigheten och länsstyrelsen. Kommunikatör, säkerhetssamordnare och valsamordnare har deltagit i länsstyrelsens workshop om valsäkerhet. Rekrytering och utbildning av nästan 200 röstmottagare har genomförts. Valnämnden har också beslut om lokaler och öppettider för förtidsröstning och röstningen på valdagen samt fattat en rad beslut om lokala instruktioner och rutiner.

Kommunrevisionen

Kommunrevisionen har under år 2022 bytt sakkunnigt biträde. From 2022 är det Deloitte AB som är sakkunnigt biträde åt kommunrevisionen i Falköpings kommun.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten



Inledning

Det Goda Livet är kommunens vision om det hållbara samhället, ett samhälle i balans och harmoni, även för kommande generationer. Det Goda Livet bygger på allas lika värde och på samhällsaktiva invånare. Livskvalitetsfrågorna värnas för att öka välbefinnandet och trivseln för invånarna i Falköpings kommun.

Det finns tydliga kopplingar mellan delaktighet, inflytande och hälsa. När enskilda individer och grupper får möjlighet att påverka sin livskvalitet och utvecklingen av samhället i stort, uppstår en känsla av medskapande som bidrar till meningsfullhet. Meningsfullhet är avgörande för att skapa det goda livet för Falköpings kommuns invånare. Falköping tar ansvar för en gemensam framtid och en hållbar utveckling. Kommunen vill skapa det goda livet för kommunens invånare och för kommande generationer.

Viljan är att driva en förändringsprocess där kommunen går före i utvecklingen av ett hållbart samhälle, där naturens och de mänskliga resurserna används medvetet och balanserat. Ekologin sätter ramarna och villkoren med planetens absoluta gränser, ekosystem och naturens resurser. Ekonomin är ett medel för att skapa social hållbarhet. Det är själva målsättningen med det dynamiska och rättvisa samhället där de mänskliga behoven uppfylls. Kommunen ser ett tydligt samband mellan hållbara satsningar och den lokala utvecklingen. Falköping ska vara en bra kommun att besöka, bo och verka i – nu och i framtiden. Kommunen som organisation är till för Falköpingsborna och strävar efter att alla ska behandlas rättvist och lika, att relationer kännetecknas av öppenhet, respekt och ett gott bemötande, att goda resultat uppnås genom effektivitet, tillit och samverkan.





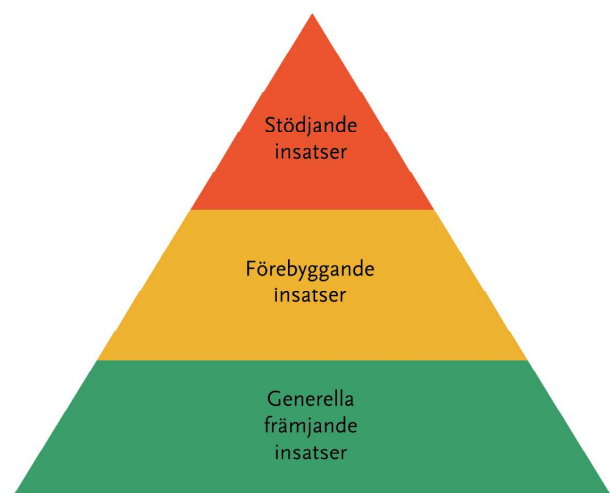
Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping



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

Förebyggande insatser barn och unga

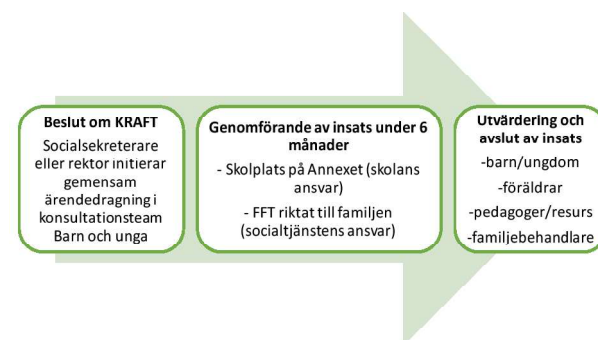
För att jobba med ett socialt hållbart Falköping behöver det hälsofrämjande och förebyggande arbetet fokuseras.



Orosanmälningarna till socialtjänsten och barnplaceringsarna har ökat under flera år och trenden fortsätter även under år 2022. Parallellt går det att se en oroande situation i skolan där fyra av tio åttondeklassare i nuläget inte har behörighet till gymnasiet. Det finns fortfarande en situation av trångboddhet inom skolor och förskolor i centralorten vilket utmanar möjligheten till att möta alla elevers behov. I den senaste enkäten Lokal uppföljning av ungdomspolitikerna (LUPP) från hösten år 2021 synliggörs det att unga tjejer och killar skattar sitt mående sämre jämfört med tidigare år, där stress och nedstämdhet är vanligt förekommande.

Flera verksamheter har under året fortsatt stärkt upp sitt barnrättsarbete. En kommunövergripande handlingsplan för implementering av barnkonventionen är framtagen och börjar gälla i september år 2022. Det finns beslut om att alla tjänsteutlåtanden där barn berörs ska innehålla barnkonsekvensanalyser. Stödmaterial är under framtagande.

Arbetet som syftar till att stärka samverkan mellan skola och socialtjänst har fortsatt. Syftet är att fler förebyggande insatser ska kunna identifieras och genomföras i ett tidigt skede, så att barn får bättre förutsättningar till en god psykisk och fysisk hälsa och därmed kan klara av sin skolgång. Förhoppningen är även att antalet barn som placeras utanför det egna hemmet ska minska. Grunden i samverkan handlar om tätare dialog mellan olika yrkeskategorier för att tidigare kunna ge barnet/eleven och dess familj rätt stöd. Ett projekt mellan förvaltningarna som går under namnet KRAFT påbörjas under hösten år 2022. Inom ramen för insatsen ges hela familjen runtomkring barnet stöd i form av funktionell familjeterapi, det är en evidensbaserad metod vars syfte är att förbättra relationer och kommunikation i familjen. Samtidigt ges barnets/ungdomens skolgång i en särskild undervisningsgrupp i Ranlidens lokaler.



Den andra delen av samverkan handlar om konsultationsteam på socialförvaltningen. Varje förskola och skola har kontaktpersoner på socialtjänstens barn- och ungdomsenhet för att kunna fråga om oro kring ett barn. I denna del pågår ett arbete för att se över vilka förebyggande och icke-biståndsbedömda insatser kommunen kan erbjuda i ett tidigt skede. Utöver samverkan över förvaltningsgränser pågår även ett arbete för att stärka samverkan internt på socialförvaltningen, samt för att förkorta utredningstiden för barnavårdsärenden – allt för att ge ett bättre och mer samlat stöd till individen.

Språkutvecklingsprojektet Läsglädje är ett samarbete mellan skola och bibliotek, där 75 barn i åldrarna 7-9 år under sommaren har haft möjlighet till att utveckla sin läskompetens på ett lustfyllt och roligt sätt. Barnen har fått läsa själva, ha högläsning, samtala om böckerna och vara med i ett spännande läsmysterium. Genom projektet har barnen lärt känna biblioteket och lärt sig hur man lånar böcker. Projektet har genomförts på Falköpings bibliotek, Centralskolan, Kinnarps bibliotek samt Gustaf Dalénskolan.

Ett utvecklingsarbete kring föräldraskapsstöd har pågått under året med syfte att skapa en röd tråd i befintligt föräldraskapsstöd i Falköpings kommun, så att insatser erbjuds föräldrar genom hela barnets uppväxt samt når föräldrar från olika kulturer. Ällagatan har gemensamt med etniska föreningar och Connect genomfört flera gruppträffar i Föräldraskap i Sverige (FÖS), ett samhällsorienterande program som består av fem träffar för utrikesfödda föräldrar med barn 0-18 år. Personal har utbildats och hållit gruppträffar i föräldraskapsstödsprogrammet ABC vars syfte är att främja barns utveckling genom att stärka relationen mellan föräldrar och barn. Ett föräldraskapsstödsprogram för tonåringar, Älskade förbannade tonåring, har nyligen startats upp. Det finns ett fortsatt utvecklingsarbete att göra för att nå ännu fler föräldrar med föräldrastödjande insatser och anpassa stödet så att det fyller det behov föräldrar har.

Det är människorna som skapar ett hållbart samhälle

När människor ges möjlighet att vara med och ha inflytande bidrar det till ett mer hållbart samhälle. Det är viktigt att ge plats för olika perspektiv och olikheter för att bygga och skapa ett tolerant samt inkluderande samhälle. Kommunens arbete med inkludering och delaktighet är i behov av fortsatt utveckling. I enkäten från LUPP framkommer det att ungas upplevelse att kunna vara delaktiga i samhällsutvecklingen har minskat på flera fronter. Färre svarar att de är intresserade av politik och samhällsfrågor jämfört med år 2018, samtidigt som en tydligt lägre andel svarar att de vill vara med och påverka i kommunen.

Färre unga är föreningsaktiva än före pandemin. Däremot syns en återhämtning i antalet mötesplatser som kommunen kunnat erbjuda och besöks-siffrorna

på fritidsverksamheter fortsätter att stiga. Det märks bland annat på bibliotek, i simhall och på kulturevenemang som erbjuds. Familjelördag, ett kultur- och fritidsarrangemang som är gratis och öppet för alla, lockade 650 deltagare vid senaste tillfället och är tillbaka på liknande deltagarantal som innan covid-pandemin. Under de Familjelördagar som varit under året har deltagarna kunnat ta del av dans, musik, teater, idrottsaktiviteter och mycket annat. Kultur på bygdegårdar har varit ett uppskattat inslag med föreställningar och workshops på flera landsorter. Även arbetet med att föra dialoger har underlättats av möjligheten att ses fysiskt, exempelvis kan kostavdelningen kontinuerligt involvera unga i skolornas kostråd.

Under året har antalet frivilliga som söker sig till volontärsverksamheten Agera Mera ökat. Dels har många velat engagera sig utifrån situationen i Ukraina. Dels finns det föräldrar som vill engagera sig och hjälpa till med skolavslutningar. I Språkvän, som är en del av Agera Mera, har det uppstått en kö av flertalet nyanlända som söker någon att prata och lära sig svenska med.

Trygghet

Falköpings kommun har som ambition att skapa trygghet genom relationsskapande och möten mellan människor. Ett utkast till en strategi för trygghet är framtagen som fokuserar på att stärka skyddsfaktorer såsom anknytning till familjen, till skola och till sitt närområde. Genom arbete inom dessa områden kan riskfaktorer som brott, psykisk hälsa eller våld undvikas. Inom effektiv samordning för trygghet (EST), som handlar om att hantera otrygga situationer, har kommunen under året inrättat en styrgrupp med representanter från kommunledningsgruppen. EST är tänkt att initiera orsaksanalyser och insatser när en otrygg situation uppstår, men också fungera som styrgrupp för förebyggande trygghetsarbete på sikt.

Områdesbaserat arbetssätt

Områdesbaserat arbete handlar om att kommunala verksamheter, bostadsbolag, näringsliv, polis och civilsamhälle arbetar tillsammans med att skapa trygghet genom bland annat mötesplatser och aktiviteter. Under år 2022 har det områdesbase-

rade arbetet förstärkts i Falköpings centralort och i tätorterna i kommunen. Exempelvis har ett projekt om stärkt social sammanhållning i Dotorpsområdet påbörjats, som är ett samarbete mellan Falköpings kommun och Falköpings Hyresbostäder AB. Fritidsledare inom öppen ungdomsverksamhet har under året fått ett områdesutvecklande uppdrag och jobbat på orter som Floby och Stenstorp. I samarbete med föreningar på Dotorpsområdet är värddar/aktivitetsledare anställda för att närvara vid matcher och hålla i aktiviteter ihop med barn och unga.

Fullföljda studier och etablering på arbetsmarknaden

Fullföljda studier

Förvaltningarnas arbete inom grundskola, gymnasieskola, kommunala vuxenutbildningen, uppdrags-utbildning och eftergymnasiala utbildningar kommer vara betydande för framtida kompetensförsörjning. En hållbar etablering på arbetsmarknaden säkras genom fullföljda studier och förvaltningarnas ambition är att öka behörighet till gymnasieskola och minska andel avbrott samt icke-godkända betyg med målet att få alla elever att slutföra sin utbildning.

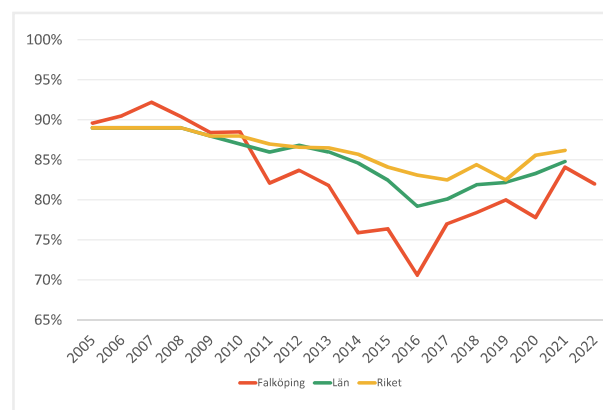
Måluppfyllelsen för Ållebergsgymnasiets nationella program avseende betygspoäng har under de tre senaste åren varit stabil, 14,73 (2020), 14,72 (2021) och 15,03 (2022).

Det senaste året har 85 % av eleverna nått en gymnasieexamen. Bland de elever som läser högskoleförberedande program är siffrorna något högre (90 %). Betygspoängen för samtliga nationella program har legat relativt konstant under de senaste fem åren med en liten ökning år 2022. Där betygspoängen i de högskoleförberedande programmen ökat något samtidigt som de yrkesförberedande har minskat. Detta kan till viss del tillskrivas distansstudierna, i samband med pandemin, som gynnade de teoretiska kurserna mer än de praktiska.

Måluppfyllelsen för grundskolan åk 9 hämtade sig under våren. Vid julbetyget år 2021 återgick resultat i åk 9 till tidigare låga nivåer. I dialog med rektorer utifrån varje enskild skolenhets resultat synliggjordes det att ett flertal elever endast hade några få delar

kvar för att nå behörighet till gymnasiet. Måluppfyllelsen för åk 9 nådde därför till slut upp till 82 % efter avslutad grundskola samt lovskola år 2022. Lovskolan innebär en möjlighet att läsa upp enskilda ämnen under sommarlovet och skapar förutsättningar för ytterligare elever att nå gymnasiebehörighet.

ANDEL ELEVER I ÅK 9 SOM ÄR BEHÖRIGA TILL NATIONELLT PROGRAM



Jämförelse över tid mellan åren 2005-2022. * år 2021 och 2022 efter lovskolan på sommaren.

Resultaten för åk 7 och åk 8 ligger fortsatt lägre än tidigare år, även vid terminsbetyget i juni. Den orsaksanalys som genomfördes med rektorerna under våren lyfte fram några viktiga faktorer för att bryta trenden. En faktor är rekrytering, att kunna rekrytera kompetent utbildad personal, men även att bibehålla de som redan arbetar i verksamheten. En annan faktor är att fortsätta stärka undervisningen genom att arbeta i kollegiala nätverk. Detta för att bidra till ökad måluppfyllelse och likvärdighet mellan kommunens enheter. Sist men inte minst lyfter rektorerna behovet av en stark fungerande elevhälsa, då man ser att behoven hos eleverna är många och varierande. Under kommande läsår genomförs en utbildning för personalen från förskolan till gymnasiet kring hur det förebyggande och främjande barn- och elevhälsoarbetet ska stärkas.

Barn- och utbildningsförvaltningen har tillsammans med kompetens- och arbetslivsförvaltningen en fortskridande samverkan med fokus på fullföljda studier. En av utvecklingspunkterna gäller gruppen ungdomar 16-20 år som varken arbetar eller studerar, de som faller under Kommunens aktivitetsansvar (KAA). En gemensam aktivitetsplan är framtagen och flera processer pågår, uppföljning sker löpande.

Fullföljda studier är av stor vikt för individens möjlighet att stegförflytta sig mot arbete och/eller fortsatta studier. Falköpings kommun ansvarar för arbetsmarknadsenheten (AME), vuxenutbildning (VUX), uppdragsutbildning och eftergymnasiala utbildningar vilket är betydande för individens möjlighet för att stärka sin plats på arbetsmarknaden.

Under det första halvåret 2022 har 1 083 elever varit inskrivna inom kompetens- och arbetsmarknadsförvaltningens vuxenutbildning i egen regi, vilket är en minskning i jämförelse med åren 2019-2021. Över tid kan det ses som ett trendskifte med färre deltagare men det är för tidigt att se det som definitivt. Det är även för tidigt att prognostisera vad färre deltagare innebär och vilka dess konsekvenser är för verksamheten.

I samband ett lägre antal inskrivna kursdeltagare synliggörs det även för detta delår att antalet avbrott som sker fortfarande är relativt högt. Under det första halvåret år 2022 har avbrotten ökat inom de tre pedagogiska verksamheterna: Allmänna ämnen, Svenska för invandrare (SFI) och Gymnasiala yrkesutbildningarna (YRK). Avbrotten kan vara ett uttryck för att målgruppen i sig inte klarar eller vill slutföra sina studier på samma sätt som tidigare år. Eller att yttre omständigheter, som pandemin och trycket på arbetsmarknaden, gör att eleven väljer att göra ett avbrott av sina studier. Avbrott till förmån för arbete har ökat sedan ett år tillbaka, där den idag starka arbetsmarknaden bidrar till ökningen. Många elever studerar även samtidigt som de arbetar och i takt med bland annat inflation samt ökade råvarupriser kan det vara ekonomiskt utmanande för elever att fortsätta sina studier. Däremot är det svårt att påverka dessa avbrott då det inte går att säga definitivt varför eleven inte fullföljer sina studier.

Fullföljda studier mäts bland annat med betyg och genomströmning genom det antal betyg som är satta i förhållande till antal inskrivna kursdeltagare. I jämförelse mellan åren 2021 och 2022 första sex månader har andelen satta betyg ökat, från 43 % till 52 %. Samtidigt har andelen med icke-godkända betyg minskat.

Etablering på arbetsmarknaden

Kommuninvånarens möjlighet att etablera sig på

arbetsmarknaden är avgörande för ett socialt hållbart samhälle och ett gott liv för kommunens individer. Med utbildning och möjlighet till egen försörjning kommer även en mer jämlik hälsa vilket har en stor betydelse för såväl samhällsutveckling som för att kunna bryta sociala strukturer med risk för utanförskap.

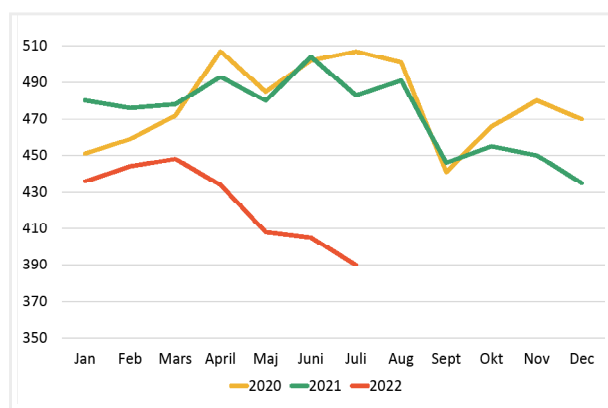
Arbetslösheten fortsätter att sjunka i Falköpings kommun, tillsammans med att arbetsmarknaden blir starkare och återhämtar sig efter covidpandemin. Antalet inskrivna i Arbetsmarknadsenhetens (AME) arbetsmarknadscenter inklusive Europeiska socialfonden (ESF)-projektet En plattform för alla har ökat i jämförelse med augusti år 2021 och ligger för närvarande i likhet med tidigare år. Däremot har antalet utskrivningar som skett under årets första sex månader inte återhämtat sig till samma nivåer som före pandemin. Deltagare befinner sig längre tid inom verksamheterna idag och registrerade aktiviteter visar också ett förändrat mönster jämfört med föregående år.

Vid delårsrapporten per april år 2022 framkom kvalitetsbrister i AME:s statistik. Sedan dess har en genomlysning av deltagardata och hantering av statistik gjorts, vilket stärker kvaliteten och utfallet för statistiken inom AME. I framtiden kommer detta utvecklingsarbete även komma till nytta för att göra analyser för att förstå kopplingar mellan ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsåtgärder.

Ekonomiskt bistånd

Inom mål 1 följs indikatorer för antal hushåll med ekonomiskt bistånd samt antalet biståndsmottagare. En person som står i behov av ekonomiskt bistånd riskerar att hamna i ett förstärkt utanförskap med försämrad livskvalitet samt ökade kostnader för samhället. Enligt Socialstyrelsen räknas 10 månader eller mer som ett långvarigt behov av ekonomiskt bistånd och Falköping ligger på en hög nivå av långvarigt biståndsbehov. Likt delårsrapporten i april år 2022 ses en minskning av antalet hushåll som är i behov av ekonomiskt bistånd. Diagrammet visar en positiv nedåtgående trend av antal hushåll som erhåller försörjningsstöd mellan åren 2020-2022.

ANTAL HUSHÅLL SOM ERHÅLLER FÖRSÖRJNINGSSTÖD



Barn som lever i hushåll med behov av ekonomiskt bistånd växer upp i en ekonomisk utsatthet. Detta kan, utöver den materiella standarden, även påverka barnets skolresultat, hälsa och trygghet. I början av år 2022 uppmärksammades det att andelen barn som lever i hushåll med behov av ekonomiskt bistånd var på en fortsatt hög nivå. För delåret augusti år 2022 visas en förbättring, här sjunker även trenden för antal biståndsmottagare (samtliga i hushållet inklusive barn under 18 år) samt antal barn som lever i ett hushåll med ekonomiskt bistånd. Det kan till viss del härledas till den stärkta arbetsmarknaden och sjunkande arbetslösheten i Falköping. Förändrade regler kring bostadsbidrag för barnfamiljer och förstärkt a-kassa är faktorer som också påverkar utfallet av hushåll som erhåller ekonomiskt bistånd.

Sammanfattning

Det finns flera oroväckande trender inom social hållbarhet: en hög andel barn som lever i ekonomiskt bistånd, grupper som står långt från arbetsmarknaden, ökande orosanmälningar, minskad upplevelse av inflytande och en ökad andel elever som inte har godkända betyg och behörighet för gymnasiet. Det går samtidigt att notera positiva drag såsom minskad arbetslöshet och en viss återhämtning i relationer efter pandemin när människor återvänder till mötesplatser. Kommunen gör sammantaget mycket för att möta utmaningarna i alltifrån arbetsmarknadsinsatser till åtgärder för fullföljda studier. Ett viktigt arbete är den samverkan som sker kring barn och unga som varit eller riskerar att bli placerade, där hela familjen får stöd. Konsultationsteam på socialtjänsten och föräldraskapsstöd är insatser som syftar till att fånga upp och stötta i ett ännu tidigare skede. Samtidigt finns ett fortsatt behov av att jobba med frågorna. Insatser och arbetsprocesser behöver utvecklas för att bryta behovet av ekonomiskt bistånd och få fler i arbete. Falköpings kommun behöver fortsätta att stärka främjande insatser för att fånga upp barn och familjer samt fortsätta intensifiera arbetet med dialog och inkluderande mötesplatser i efterdyningarna av covid 19.

MYCKET GOD GOD GODTAGBAR MINDRE GOD



Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping



Falköpings kommun ska vara en bra plats att bo, verka och leva på - en plats där medborgarna känner stolthet

Falköpings kommun ska upplevas som en drivande kommun som ligger i framkant avseende skolutveckling. Dessutom ska arbetsökande uppleva att jobben

de längtar till finns i Falköping.

Skolorna är idag på många ställen mycket trångbudda. Det arbetas vidare med att finna lösningar för att skapa så bra skolförutsättningar som möjligt i väntan på att Platåskolan ska kunna färdigställas. Förseningen av Platåskolan påverkar byggprocesser och planen för ny skolorganisation.

Under året har det genomförts åtgärder vid den tillfälliga högstadieskolan, Högstadium Centrum, för att anpassa lokalerna för att åstadkomma en ökad trygghet och studiero. Viss ombyggnation har gjorts och en ny modul har införskaffats. Detta ska minska trångboddheten och öka möjligheter till vuxnas synlighet.

Under pandemin utökades det digitala utbudet för att på så sätt tillgängliggöra kultur, upplevelser och kunskap till invånarna och besökare som egentligen velat besöka verksamheterna. När verksamheterna nu återgår till mer normala förutsättningar bidrar digitala hjälpmedlen till att förmera besökarnas möjligheter till att ta del av konst, kulturarv och fritidsaktiviteter.

En uppdatering av skyltar till kommunens fornlämningar gör det möjligt att på vissa platser ta del av

information både via film, högläsning och på andra språk. De som är intresserade av Falköping och Falbygden historia kan numera utforska och lära sig mer genom ljudberättelser i form av Storyspots, antingen genom att lyssna hemma eller ta sig till de platser där berättelserna utspelar sig. Det är ett framgångsrikt sätt att använda digitaliseringen på eftersom det ökar upplevelsen för besökaren utan att kräva mer tid av verksamheten.

Under sommaren har flera evenemang, idrottsläger och turnerande aktiviteter genomförts runt om i kommunen för invånare och besökare. Flera besöksmål och mötesplatser såsom Ekehagens forntidsby och Odenbadet vittnar om positiva besöks- och bokningsnivåer. Museets besöksiffror är de näst högsta jämfört med 10 år tillbaka i tid, varav 40 % utgörs av barn.

Inom ramen för Tagga lov har över 2 000 sommarlovsdeltagare samlats under en nioveckors period och genomfört aktiviteter som våffeldagar, cirkusworkshops, dans, pyssel, bad och vattenkrig. Genom lovverksamheten nås barn och föräldrar som är i Falköping på sommaren. De har skapat mening för barn och unga och ger en identitet till kommunen genom att skapa positiva sammanhang.

Evenemang och turnerande aktiviteter ses som en bra metod för medborgardialog och kunskapsspridning, ett sätt att väcka samhällsengagemang och skapa möten mellan människor, vilket främjar ett inkluderande samhälle med aktiva invånare. Här kan det vara av vikt att få kommunövergripande förslag på inriktningar/fokusområden för att lättare kunna samordna insatser mellan förvaltningar och tydliggöra vilka kommande arbeten/evenemang som bör genomföras. Detta skulle också kunna underlätta arbetet med att följa upp effekter.

Värdeskapande stads- och landsbygdsmiljöer

Falköpings kommun vill stärka attraktiviteten genom att försköna stads- och landsbygdsmiljöerna och därmed göra det offentliga rummet till en nära, trygg och inspirerande miljö med mötesplatser. Ny blomsterplan för år 2022 har tagits fram och verkstälts under sommaren. Riktade insatser har gjorts mot yttertårter med bland annat utsättning av blomsterträd.

Detta innebär ett nytt sätt att skapa attraktiva miljöer för invånare och en större attraktionskraft till det of-fentliga rummet. Tidigare har blomsterplanteringen runt omkring i kommunen fått en positiv respons via, bland annat, kommunens Facebook-sida och synpunktshanteringssystemet DF-respons. Blomsterplanen syftar till att ha ett gemensamt gestaltungsuttryck som kan varieras från år till år i såväl Falköpings centralort som i övriga tätorter i kommunen.

Arbetet med att ta fram en ny grönstrukturplan fortsätter och målsättningen är att den ska vara framtagen till slutet av år 2022. Grönstrukturplanen ska vara vägledande för hur hänsyn ska tas till sociala, kulturella och ekologiska värden vid fysisk planering av tätbebyggelse. En konsult har upphandlats, som under sommaren genomfört en inventering av alla ytor som ingår i planen. En annan konsult har fått uppdraget att skriva den nya grönstrukturplanen.

Genomförandet av första etappen i projektet Utveckling av stadskärnan har påbörjats under augusti och beräknas vara klar under november år 2022. Inom ramen för projektet har ungdomar fått vara med och påverka hur Köttorget ska gestaltas. Det är en bra metod för att bjuda in till andra perspektiv och verka för ungdomars inflytande.

Bra bostäder och goda boendemiljöer är en förutsättning för ett socialt hållbart samhälle men även för ett attraktivt Falköping. Det nya bostadsområdet på Fåraberget, etapp 2B, som påbörjades under år 2021 har under våren färdigställts vad det gäller infrastrukturen. Det som återstår är asfaltläggning som kommer att ske under det gällande året. Etappen innehåller cirka 40 småhustomter, flerbostadshus och en förskola. Nu är majoriteten av tomterna redo för försäljning.

Inom stadsdelen Fåraberget har kommunstyrelsen erbjudit markanvisning till en av aktörerna som lämnat en intresseanmälan för kvarteret Kulingen och Stormen. Det inkomna förslaget möjliggör byggnation av hyresrätter. Fyra detaljplaner har antagits och fått laga kraft som bland annat innebär en förtätning centralt i både Falköping och Floby.

Klimatsmart kommun med goda och hållbara kommunikationer samt utbyggd infrastruktur

Falköpings kommun strävar efter att underlätta för kommunens invånare att göra hållbara val i vardagen genom energirådgivning till företag och privatpersoner samt med aktiviteter riktade till allmänheten om klimat.

Ett sätt att underlätta för invånarna är genom att säkerställa och förbättra kollektivtrafiken. I mitten av juni förlängdes busslinje tre för att utöka tillgängligheten, framförallt till Älleberg center. Brist på tillgänglighet till kollektivtrafik kan bland annat leda till att ungdomar avstår från att delta i fritidsaktiviteter. I resultatet av LUPP-enkäten år 2021 uppger ungdomar som bor på landsbygden hinder som har med avstånd eller kollektivtrafik att göra. Till skillnad från ungdomar i staden känner ungdomar på landsbygden i högre utsträckning igen sig i påståendet att "det finns saker att göra men jag kan inte ta mig dit". En dialog förs kontinuerligt med Västtrafik, både genom Falköpings kommun som enskild aktör och genom Skaraborgs kommunalförbund.

Bidrag från den lokala naturvårdssatsningen (LONA) har sökts och erhållits från Länsstyrelsen. Bidraget ska användas för att bygga nya våtmarker i Vartofta. Våtmarken ska hantera dagvatten från Vartofta samhälle och är en del av projektet med reinvestering i VA-nätet samt upprustning av samhället inför förändrat klimat.

Klimatstrategi 2021-2030 anger en tydlig riktning för hela den kommunala organisationen med målsättningen/ambitionen att Falköpings kommun både som organisation och geografisk yta ska vara fossilfri år 2030. Ett viktigt steg för en fossilfri framtid är en konvertering av kommunens byggnader till fossilfri uppvärmning. Idag återstår endast nio fastigheter att konvertera. Lösningar för hur resterande fastigheter ska konverteras pågår. Närmast är Odensbergsskolan, som beräknas ha nått en lösning under våren år 2023.

Framtagande av trafikstrategin för kommunen är i sitt slutskede. Strategin har varit ute på remiss och ska upp för politiskt beslut i kommunfullmäktige i september år 2022. Efter att strategin är antagen ska en plan tas fram för att initiera arbetet med att verkställa strategin. I denna trafikstrategi, som har bäring mot den kommande klimatstrategin för kommunen, kommer vissa förutsättningar för en konvertering av kommunens fordonspark till fossilfri drivning att anges.

Svårigheter ses med att kunna vidta vissa åtgärder som krävs för ett fossilfritt Falköping utan ytterligare beslut i olika frågor. Viktigt är att dessa beslut fattas löpande från och med nu, om alla konverteringar ska hinnas med innan år 2030.

Sammanfattning

Arbetet för ett attraktivare Falköping präglas av långsiktiga processer och behov av samverkan. Falköpings kommun har fortsatt det strategiska arbetet med utveckling av infrastruktur, kommunikationsmöjligheter, attraktiva skol- samt boendemiljöer. Arbeta pågår också med att försköna stads- och landsbygdsmiljöer.

Kommunen är på rätt väg och arbetet som pågår bidrar till att stärka måluppfyllelsen. Utmaningar ses i att den planerade skolorganisationen påverkas och försenas i väntan på att Platåskolan ska kunna färdigställas. Skolorna är idag på många ställen mycket trångbodda. Fler beslut i olika frågor behövs för att kunna vidta de åtgärder som krävs för ett fossilfritt Falköping. Den kommande trafikstrategin ses som ett steg i rätt riktning.

MYCKET GOD

GOD

GODTAGBAR

MINDRE GOD

<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>



Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas



Falköping – en drivande aktör

Falköpings kommun ska vara och upplevas som en kreativ och drivande kommun som skapar goda förutsättningar för såväl nya etableringar som befintliga företag i både stad och på landsbygd.

Bibehålla och utveckla kommunens bemötande och servicekvalitet

Det pågår aktiva interna processer och analyser för att tillgodose en långsiktig plan- och markreserv. Bland annat har en dimensioneringsanalys av markbehov för extern handel genomförts. Falköpings kommun har verkställt strategiska markköp och ser över riktningen på kommande planarbeten. Behovet av mark för nya etableringar ses fortfarande som stort och ny detaljplanerad mark behöver tas fram och finnas till försäljning snarast möjligt.

Stimulera företagande och matcha kompetens

Ansvar för kommunens reviderade arbetsmarknadsstrategi vilar främst på kompetens- och arbetslivsnämnden och dess förvaltning. Stöd ska ges av samtliga verksamheter i den övriga kommunala organisationen för att få fler i egen försörjning.

För att så många som möjligt ska nå egen försörjning krävs inte bara matchande utbildningsutbud och en arbetsmarknadspolitik som skapar förutsättningar för den enskilde. Det behövs även en god samverkan mellan kommunens verksamheter och med externa parter. Matchningsprocessen går från två håll och det är viktigt att engagera arbetsgivare inom såväl offentlig sektor som näringsliv för att på bästa sätt skapa förutsättningar för de individer som står längre ifrån arbetslivet. Ett upparbetat och på-

gående samarbete gällande näringslivet sker mellan kompetens- och arbetslivsnämnden och kommunstyrelsen. Som en fortsättning av den behovskartläggning som genomfördes under år 2021 inom ramen för nämnda näringslivssamverkan, har ett tiotal företag i kommunen intervjuats för en fördjupad kompetensinhämtning gällande behov. Processen fortsätter under resterande år 2022.

Placeringar av individer för att hjälpa dem att närma sig arbetsmarknaden sker framförallt i verksamheter under barn- och utbildningsnämnden, tekniska nämnden och socialnämnden. Det är i samverkan med kommunens övriga verksamheter som framgång sker gällande såväl subventionerade anställningar som arbetsträning och praktikplaceringar.

Kompetens- och arbetslivsnämnden har tillsammans med kultur- och fritidsnämnden och tekniska nämnden utarbetat en strukturerad samverkan för att bidra till målet om fler till arbete och färre personer i behov av ekonomiskt bistånd. En identifierad möjlighet är att nyttja potentialen i arbetstillfällen i naturen. Att knyta an personer till så kallade gröna jobb är inget nytt, men en utvecklad del i Falköpings kommun. Under åren 2022-2024 ska de tre nämnderna gemensamt arbeta med konceptet Gröna jobb som innebär riktade subventionerade anställningar samtidigt som individen får aktiv coaching av arbetsmarknadskonulent.

Samtidigt är det av stor vikt att motivera arbetsgivare att stärka sitt sociala engagemang och ansvar för att jämna ut siffrorna gällande arbetslöshet och det utanförskap som det kan medföra. Kommunens verksamhet behöver erbjuda ett matchande utbildningsutbud och lämpliga arbetsmarknadspolitiska åtgärder, men det krävs också att arbetsgivare är villiga att ta emot elever/praktikanter samt vågar nyanställa.

Infrastruktur som möjliggör etableringar

Falköping har ett strategiskt kommunikationsläge vid västra stambanan och en god infrastruktur, som ska användas och utvecklas för att stärka Falköpings attraktivitet. Detta skapar förutsättningar för logistikutveckling och nyetableringar samt stärker befintligt näringsliv. En infrastruktur med hög ambitionsnivå påverkar utvecklingen av företagande.

Skaraborg Logistic Center (SLC) på Marjarp har sedan tidigare beslut om att utvidgas med ny överlämningsbangård. Tillsammans med JULA har kommunstyrelsen planerat för nybyggnation och fört förhandlingar kring ny markförsäljning och planeringen för ytterligare spåranslutningar fortgår. Efterfrågan på godstransporter och logistiska lösningar är stor, vilket också ökar kraven på fortsatt utveckling av SLC.

Sammanfattning och målbedömning

Det är av fortsatt stor vikt att kommunen är en aktiv och stöttande part i näringslivet utveckling i pandemins efterspel. Det lokala näringslivet, besöksnäringen och kultursektorn har påverkats olika mycket och ett nytt nuläge kommer växa fram gällande arbetsmarknad, kompetensbehov, arbetslöshet och samverkansbehov.

Samverkan mellan alla kommunens verksamheter behöver utvecklas för att målet i den reviderade arbetsmarknadsstrategin ska nås. Syftet med en förnyad arbetsmarknadspolitik är att skapa bättre förutsättningar för kommunens medborgare att komma i arbete och delaktighet istället för arbetslöshet och utanförskap. En långsiktig effekt förväntas därför vara ett minskat behov av försörjningsstöd. Sett till matchning ur ett arbetsmarknadspolitiskt perspektiv så flaggas det att Falköpings kommuns bidrag till ett näringsliv som utvecklas är svagare idag än för ett par år sedan. Nationell styrning av bland annat remitteringar från Arbetsförmedlingen påverkar hur målgruppen ser ut, och leder till att kommunens direkta fokus bör läggas lite mer på individens utveckling framför näringslivets utveckling. Detta för att stärka Falköpings kommuns riktning mot social hållbarhet och acceptera att en god matchning mellan personer med ekonomiskt bistånd och näringslivet är en långsiktig process.

Satsningen att göra Falköping till ett logistikcentrum har lyckats väl. Det är idag ett aktivt område med mycket trafik som förväntas öka framöver i takt med fortsatta satsningar från både kommunen och privata aktörer.

MYCKET GOD

GOD

GODTAGBAR

MINDRE GOD

<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>



Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning



Verksamheterna är till för kommuninvånarna

Kommunen ska vara en väl fungerande serviceorganisation, med myndighetsansvar, till Falköpings kommuns invånare. Uppdraget är att skapa goda förutsättningar för att utveckla och tillhandahålla service och tjänster med hög kvalitet och bra

bemötande, som utgår

från helheten och förenklar vardagen för kommuninvånarna och dem som kommunen är till för.

För att följa upp hur invånarna uppfattar kommunens verksamheter genomförs brukarenkäter, kundundersökningar och brukardialoger. Kommunens synpunkts- och klagomålshantering är ett annat verktyg för att fånga upp förbättringsbehov som kommuninvånarna ser i verksamheterna. Resultat av undersökningar och synpunkter kommenteras och analyseras i samband med årsredovisningen.

En lärande och utvecklande verksamhet

Kommunens organisation ska genom tillitsstyrning balansera behovet av kontroll med förtroende för medarbetarnas verksamhetsnära kunskap och erfarenhet. Arbete fortgår med att bygga kunskap och förståelse bland organisationens chefer och medarbetare om tillitsbaserad ledning och styrning. Kopplat till detta pågår också arbete med att ta fram verktyg som stöd för chefer att göra omställningen. I fokus är att göra tillitsbaserad styrning praktisk och konkret – att formulera hur den styrningen ser ut. Parallellt med arbetet inom tjänstepersonsorganisa-

tionen pågår även arbetet med tillitsbaserad styrning för förtroendevalda.

Genom dialog och delaktighet kan politiker, chefer och medarbetare gemensamt medverka till att skapa en god arbetsmiljö och en effektiv verksamhet med god kvalitet.

En utveckling av det systematiska arbetsmiljöarbetet sker från och med september år 2022, då IT-stödet Opus införs. Opus är ett system som cheferna ska arbeta i, med stöd av HR-avdelningen. Arbetsmiljöutbildning för chefer och skyddsombud har genomförts med fysiska utbildningstillfällen.

Arbetsmiljöenkäten som kommunens chefer svarade på i mars år 2022 är nu analyserad och har gett en bra överblick över vilket stöd och insatser cheferna behöver. Resultatet tydliggör att vi ska fortsätta arbetet med att stärka friskfaktorerna för chefernas hållbarhet i yrkesrollen bland annat genom ökat chefsstöd och en levande dialog kring tillitsbaserat ledarskap i vardagen.

Internt klimatansvar

Flerårsplanen tydliggör att kommunen ska ha ett aktivt klimat- och energiarbete i syfte att skapa en god livskvalitet för framtidens invånare. Kommunen ska genom sina investeringar, inköp och upphandlingar minska sitt klimatavtryck och därmed öka sitt miljöansvar.

Nämndernas verksamhetsrapporter ger olika exempel på aktiviteter inom fastställda fokusområden i klimatarbetet. Till exempel är minskad klimatpåverkan en viktig faktor vid upphandling av varor av olika slag. Andra exempel är att ett förslag till en övergripande klimatstyrande mötes- och resepolicy tagits fram. Under våren skickades den på remiss till kommunens nämnder och politiskt beslut väntas i september år 2022.

På kommunövergripande nivå har även en utredning (inklusive nulägesbeskrivning, attitydmätning och analys av medarbetarnas resvanor) gjorts för att kunna ta fram ett förslag till en förändrad transportpool. Resultatet har blivit att transportpoolen utvidgats med el-cyklar och vanliga cyklar. En bidragsansökan ska lämnas till Länsstyrelsens investeringsstöd Klimatklivet gällande bidrag till att bygga ett cykelgarage

i anslutning till stadshuset. Nästa steg handlar om utfasning av fossila bränslen inom fordonsflottan.

Som en del av klimatanpassningsarbetet är det viktigt att förstå vilka effekter skyfall och översvämningar kan få på olika platser och funktioner inom kommunen. Därför har en projektplan tagits fram och konsultstöd kommer att upphandlas under hösten 2022.

Processbaserat arbetssätt som stärker verksamheternas kvalitet

Ett systematiskt kvalitetsarbete säkerställer målfyllnelsen och identifierar utvecklingsområden utifrån såväl invånarnas behov och förväntningar, som lagställda krav och verksamheternas uppdrag.

Flera förvaltningar går mot att arbeta processbase-

rat, inte minst i processer som är gemensamma för verksamheter eller förvaltningar. Jämfört med några år tillbaka märks det tydligt att olika förvaltning-ar/nämnder samarbetar mer för att arbeta med gemensamma uppdrag eller problem. Det kan även gälla processer där arbete sker i samverkan med andra organisationer. Det konstateras att det ibland finns en risk för att alla inväntar varandra inom områden där flera är ansvariga. Behov finns då att utse en part som är sammankallande och som har ansvar för att hålla ihop arbetet, för att det systematiska förbättringsarbetet inte ska stanna upp.

Planering och uppföljning av verksamheterna sker i allt större utsträckning dialogbaserat. Detta arbetssätt håller på att formas och den dialogbaserade uppföljningen behöver utvecklas ytterligare. Ett led i det arbetet är erfarenhetsutbyte mellan förvaltning-



arna. Dialog ger medverkande parter insyn i varandras arbete, vilket skapar samsyn och förutsättningar för att ytterligare utveckla analysprocessen. Analys och utvärdering är avgörande för att kunna följa upp effekten av olika satsningar. Dialogmöten har genomförts i såväl fysisk form som digitalt.

Digitala lösningar är ett verktyg för att effektivisera och kvalitetssäkra. Med hjälp av uppföljningsarbete och omvärldsanalys identifieras var och hur digitalisering av processer och tjänster kan bli värdeskapande. För att detta ska kunna ske framgångsrikt krävs en ökad digital kompetens i verksamheterna. Målet är att med befintliga resurser kunna åstadkomma mer, genom ökad kvalitet och/eller volym i de insatser och den service som ges inom kommunen. Kommunen ska ses som möjliggörare och möta utmaningar med mod, nytänkande och samarbete.

Exempel på en kommungemensam process som digitaliserats i allt större utsträckning är fakturahanteringen, vilket medfört klar kvalitetssäkring då antalet påminnelser väsentligt minskat. Med det planerade nya ekonomisystemet kommer även abonnemangsfakturor ske på ett mer effektivt sätt. Ytterligare ett exempel är implementering av e-tjänster inom stöd- och försörjningsenheten. Förarbete inför detta har skett under våren.

Kommunstyrelsens uppdrag för att genomföra digitaliseringsstrategin kommer att omprioriteras under året då ett projekt om IT-säkerhet behöver ta fokus. Även den interna samverkansstrukturen prioriteras under 2022.

Sammanfattning och målbedömning

Arbetet med tillitsbaserad styrning och ledning fortsätter genom konkretisering av vad detta i praktiken innebär. Utvärdering av arbetsmiljö sker löpande och under våren har en enkät kring chefers förutsättningar att utföra sitt uppdrag genomförts. Efter analys har resultatet tydliggjort att det är viktigt att fortsätta stärka friskfaktorererna för chefernas hållbarhet i sina roller.

Internt klimatansvar tas genom att nämnderna genomför många olika typer av aktiviteter inom fastställda fokusområden för klimatarbetet.

Verksamheterna går mot mer processbaserade arbetssätt. Utveckling av dialogbaserad planering och uppföljning pågår och erfarenhetsutbyte mellan förvaltningarna sker. Digitaliseringen är en möjliggörare för att kvalitetssäkra processer, samtidigt som den kan bidra till ökad service för den enskilde.

MYCKET GOD

GOD

GODTAGBAR

MINDRE GOD

<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Utvärdering av finansiella mål

Falköpings kommun har i flerårsplanen för 2022-2024 beslutat om följande finansiella mål:

Finansiellt mål 1

Resultatet ska över tid uppgå till minst 2 procent av skatter och statsbidrag. Över tid avser en tioårsperiod. För perioden år 2022-2024 skall dock resultatet årligen uppgå till minst 45 miljoner kronor.

Finansiellt mål 2

Kommunens lån får högst uppgå till 1 700 miljoner kronor vid utgången av perioden år 2022-2024. Från år 2024 får kommunens investeringar årligen högst uppgå till summan av avskrivningar och resultat, dvs låneskulden skall inte öka.

Utvärdering av finansiellt mål 1

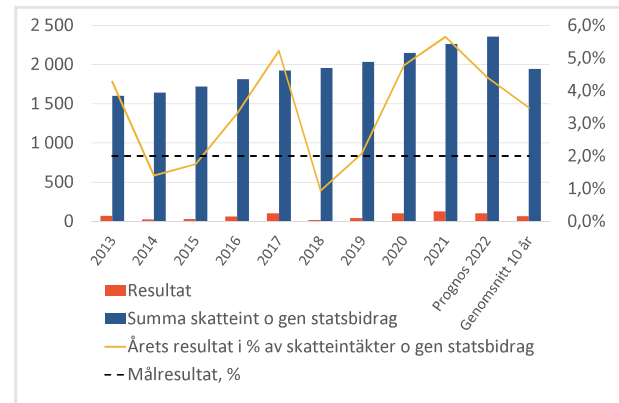
Resultatkravet skall ses över tid vilket i målet är definierat till en 10 årsperiod. Sett över denna period så uppgår Falköping kommuns genomsnittliga resultat till 67,7 mnkr vilket motsvarar 3,5 % i resultat av skatter och generella statsbidrag.

För det enskilda året prognostiseras resultatet till 104 mnkr vilket överstiger det enskilda årets mål på 54,3 mnkr.

(TKR)	PROGNOS 2022
Resultat	104 000
Skatteintäkter och statsbidrag	2 356 731
Resultat i % av skatter och statsbidrag	4,4%

Målet för det enskilda året 2022 samt över en 10-årsperiod är därmed uppfyllt.

RESULTAT I FÖRHÅLLANDE TILL SKATTEINTÄKTER OCH GENERELLA STATSBI- DRAG



Utvärdering av finansiellt mål 2

I delårsbokslutet per augusti uppgår den externa låneskulden till 1 118 mnkr. Låneskulden prognostiseras inte öka under året vilket innebär att med hänsyn tagen till löpande amortering så kommer låneskulden vid årets slut uppgå till 1 113 mnkr. (Låneskuld för investeringsbidrag, anslutningsavgifter och finansiell leasing är exkluderat.) Därmed återstår ett låneutrymme om 587 mnkr vilket betyder att målet är uppfyllt för det enskilda året 2022.

(TKR)	PROGNOS 2022
Låneskuld (inkl. kortfr del)	1 113
Kvar att låna upp till 1 700 000 tkr	587

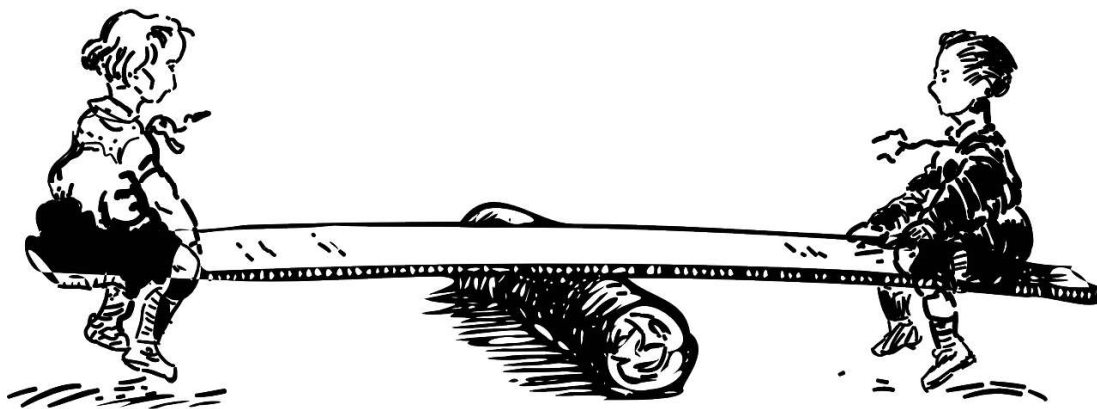
Balanskravsresultat

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 till höger. Lagens krav på intäkter och kostnader i balans uppfylls och det kommer inte finnas något negativt resultat att återställa nästkommande år.

BALANSKRAVSRESULTAT (MNKR)

	Prognos 2022
Årets resultat enligt resultaträkningen	104 000
- Samtliga realisationsvinster	-8 300
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0
+/- Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	12 000
+/- Återföring av orealiserade vinster/förluster i värdepapper	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	107 700
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Årets balanskravsresultat	107 700



Väsentliga personalförhållanden

HR-avdelningen ansvarar för att utveckla, samordna och följa upp processerna för arbetsgivarfrågorna i kommunen. Ett systematiskt arbete genomförs inom alla områden för att uppnå detta. Vidare skall arbetet med att kvalitetssäkra och effektivisera samtliga processer inom området fortlöpa.

HR-avdelningen ser också betydelsen av att fokusera ytterligare på att stödja kommunens medarbetare och chefer till ett hållbart och meningsfullt arbetsliv samt att fortsätta arbetet med attraktiv arbetsgivare.

Kompetensförsörjning

Arbetet utifrån den kommunövergripande Kompetensförsörjningsplan för åren 2021-2022 fortlöper med bred ansats i hela kompetensförsörjningsprocessen utifrån de olika delarna Attrahera-Rekrytera-Utveckla-Behålla-Avsluta. Omställningsarbete pågår i olika former för att coacha och stödja medarbetare och chefer i olika typer av omställningssituationer, bland annat karriärcoachning, karriärväxlingsprogram och handledning.

Under våren har utbildningsinsatser, nätverksträffar och besök på yrkeslivsmässor och introduktionsdagar genomförts både fysiskt och digitalt. Bland annat har medarbetarskapsutbildning genomförts inom flera olika verksamheter. Utbildningen syftar till att skapa en gemensam bild kring rollen som medarbetare, och det finns möjlighet att anpassa utbildningen utifrån specifika behov på de olika arbetsplatserna.

Möjligheterna till kompetensutveckling för både chefer och medarbetare synliggörs i kommunens utbildningskalender. Under perioden har flertalet utbildningar inom exempelvis arbetsmiljö, första hjälpen vid psykisk ohälsa, systematiskt brandskyddsarbete, projektledning och informationsstress anordnats. Deltagarna har kommit från kommunens olika förvaltningar samt från det lokala näringslivet. Utbildarna har kommit från kommunens organisation och även från externa utbildningsföretag. Detta ger möjlighet att träffas över förvaltningsgränserna och även att utbyta erfarenheter med medarbetare i privata företag.

Hittills under året har ca 35 utbildningar genomförts via utbildningskalendern. Deltagarna har kommit från kommunens olika förvaltningar samt från det lokala näringslivet. Utbildarna har kommit från kommunens organisation och även från externa utbild-

ningsföretag. Detta ger möjlighet att träffas över förvaltningsgränserna och även att utbyta erfarenheter med medarbetare i privata företag.

Arbetsmiljö och hälsa

Behovet av samtalsstöd och liknande insatser både via interna resurser och företagshälsovården är fortfarande stort. Ett aktivt rehabiliteringsarbete pågår både gällande kort- och långtidssjukfrånvaro. En utveckling av det systematiska arbetsmiljöarbetet sker fr.o.m. september 2022, då IT-stödet Opus införs. Opus är ett system som cheferna ska arbeta i, med stöd av HR-avdelningen. Arbetsmiljöutbildning för chefer och skyddsombud har genomförts med fysiska utbildningstillfällen.

Under våren började arbetsgivaren att erbjuda cykel som personalförmån via bruttolöneavdrag. Ambitionen är att bidra till en hållbar utveckling, göra en hälsofrämjande insats och samtidigt vara en attraktiv arbetsgivare.

Via kommunens intranät har alla medarbetare och chefer erbjudits att delta i fysisk träning utomhus med Coachanna. Tanken är att erbjuda olika sorters aktiviteter med olika aktivitetsnivå. Därför har det också funnits möjlighet att träna yinyoga, en lugn yogaform som ökar rörligheten och aktiverar kroppens lugn och ro-system. Som komplement erbjöds också skogsbad, en lugn aktivitet där deltagarna fick gå en skogspromenad och sedan träna på medveten närvaro under vila i varsin hängmatta, fäst mellan träden i skogen. I hälsoportalen på intranätet finns det en aktivitetskalender där ett videoklipp med pausgympa eller liknande presenterades dagligen i fyra vårveckor. Aktiviteterna har varit uppskattade av deltagarna. Men önskan är att nå ut till fler.

Arbetsmiljöenkäten som cheferna svarat på i syfte att

undersöka arbetsmiljön, analyseras av HR-avdelningen för att få en överblick över vilket stöd och insatser cheferna behöver för att ha en hållbarhet i sin yrkesroll. Utifrån resultatet på enkäten fortsätter arbetet med att stärka friskfaktorerna i arbetslivet.

Arbetsrätt, lön och villkor

Arbetsrättsliga seminarier för chefer har genomförts gemensamt inom kommunerna i Östra Skaraborg (Ö9). Årets lönerrevision är till stora delar avslutad och inom kort påbörjas analysen inför nästa revision.

Sjukfrånvaro

Av Falköpings kommuns medarbetare har 44,2 % ingen sjukfrånvaro alls under jan - apr (53,5 % 2021) och 23,5 % har 1-5 sjukfrånvarodagar under jan-apr 2021 (22 % 2021).

Tabellen nedan visar sjukfrånvaro för samtliga anställda inklusive anställda med timlön (sjuktimmars av tillgänglig ordinarie arbetstid).

SJUKFRÅNVARO (%), JAN-APR	2021-08	2022-08
Sjukfrånvaro, tot	6,5%	7,7%
Kvinnor	7,4%	8,7%
Män	3,7%	4,8%
Varav över 60 dagar	33,6%	33,8%
- 29 år	6,5%	7,6%
30-49 år	6,2%	7,3%
50 år -	6,7%	8,2%

Sjukfrånvaro samtliga anställda per förvaltning inklusive anställda med timlön (sjuktimmars av tillgänglig ordinarie arbetstid).



Förväntad utveckling

Förvaltningsform

Barn- och utbildningsnämnden

Skolorisationsbeslutet är fortsatt viktigt att genomföra då trångboddheten inom grundskolan påverkar elevers, pedagogers samt rektorers arbetsmiljö. Fortsatt inväntas beslut från externa beslutsinstanser.

En viktig faktor för att barn och elever ska lyckas i förskola och skola handlar om kontinuitet. Dels att barnen och eleverna kontinuerligt deltar i undervisningen som erbjuds, men även att de som undervisar finns kvar över tid. En utmaning är kompetensförsörjningen inom både förskola, fritidshem och grundskola. Det är fortsatt svårrekryterat och förutsättningarna att få tag på behörig personal är svår. Rektorerna lyfter att det är särskilt svårt vid deltidstjänster och ”plocktjänster”. Vid mätningen i mars 2022 fortsätter behörigheten sjunka både inom förskola och fritidshem. Inom förskolan sjunker den från 50% till 46.1% och inom fritidshemmet från endast 25,5% till 21,5%.

Kommunstyrelsen

Förvaltningen förutspår att det kommer högre tryck av företagshälsovård inom personalstrategi på grund av ökat inflöde och behov av individuella samtal och grupputveckling. Friskvårdsbidrag löper på, dock är tendensen en annan nu än tidigare då det är ett större utflöde av bidrag tidigare på året än vad som är brukligt. En ökning av kostnader prognostiseras gällande kompetensförsörjningsplaner då mer mässor bokas in. Inom ledarskapet, implementering av tillitsbaserad styrning- och ledning planeras utbildningar under hösten.

Kansliavdelningen som arbetar förutom mot kommunstyrelsen även mot valnämnden vilket innebär att stort fokus på planering och genomförande av det allmänna val som genomfördes den 11 september.

Som en följd av händelserna i omvärlden har priser på bland annat byggmaterial ökat kraftigt. Detta i kombination med stigande räntor kommer sannolikt att påverka byggnationstakten. Stadsbyggnadsavdelningen har än så länge inte märkt av dessa effekter.

Konjunkturläget börjar kännas allt mer osäkert, flera av Falköpings lokala företag känner av en ökad infla-

tion, varu- och komponent brist, en ökande oro för ränteläget. Detta skulle kunna bidra till en minskad investeringsviljan på sikt.

Kompetens- och arbetslivsnämnden

Om nuvarande trender och arbetsmarknadsläge håller i sig kommer relevantalet inom Vuxnas lärande att fortsätta minska eller vara kvar på nuvarande nivåer.

Som beskrivs under omvärldsförändringar är det i nuläget utmanande att göra en träffsäker prognos på förväntad utveckling på längre sikt bland annat på grund av bland annat konjunkturläget och politiska beslut.

Kultur- och fritidsnämnden

Pandemin har skapat en så kallad skuld utifrån kultur- och fritidsnämndens reglerade uppdrag. Fler barn som inte lärt sig simma, föreningar som minskat verksamhet och färre ungdomar som varit fysiskt aktiva, läsförståelse som minskar när ytor mellan bibliotekarier och invånare blir färre, kulturarv och kultur som inte upplevs när scener och verksamheter inte får vara öppna och tillgängliga. Det kommer vara avgörande för kultur- och fritidsnämnden att kompensera för detta i flera år framöver.

Kopplat till denna skuld blir det också väsentligt att landa i vad som ska prioriteras. En åldrande befolkning utmanar det ekonomiska utrymmet för kultur- och fritidsnämnden. Samtidigt som det oroliga världsläget och kriget i Ukraina leder till ökade kostnader på bland annat drivmedel, elpriser och livsmedel. I värsta fall leder utvecklingen till att personer sparar in på kultur- och fritidsaktiviteter, vilket utökar skulden ytterligare.

Viktigt för nämnden är att ställa om och anpassa sig efter de nya förutsättningarna som råder. Bland annat genom den pågående utredningen om framtidens stöd och bidrag till civilsamhället för att kultur- och fritidsnämnden ska kunna möta det nya sättet att engagera sig och vara aktiv i lokalsamhället. Utredning om lokalisering av kulturverksamheter i centrum är en annan viktig del för att skapa en attraktiv kulturmötesplats i Falköpings centrum där verksamheterna museum, samlingar, bibliotek och konstverksamhet genom en utrymmeseffektiv samlokalisering ges

möjlighet att utvecklas samt förmera stadskärnan genom kultur.

Samhällsskydd mellersta Skaraborg

Utifrån rådande säkerhetsläge kommer mycket fokus ligga på att säkerställa kommunernas samt räddningstjänstens förmåga att hantera eventuella störningar samt räddningstjänst under höjd beredskap.

Arbetet med att säkerställa kommunernas ledningsförmåga under höjd beredskap från skyddad ledningsplats fortgår och förväntas gå in i fas 2 under hösten.

Räddningstjänsten har i dag redan ett väl fungerande redundanssamarbete tillsammans med NÄRF och RÖS ledningssystem som troligtvis kommer utökas med SÄRF under året. Troligen kommer viss rörlighet mellan systemen att fortsätta under de närmaste åren.

Socialnämnden

Utmaningen att rekrytera personal kvarstår. Det råder en generell brist på arbetskraft och redan tidigt bedömdes läget avseende vikarieanskaffning inför sommarsemestrarna som ovanligt bekymmersamt. Detta gällde i synnerhet inom äldreomsorg och personlig assistans. Vid uppföljning av semesterperioden har det kunnat konstateras att bemanningen precis som förväntat inneburit en stor utmaning och att denna utmaning kvarstår även framåt.

Tekniska nämnden

Fastighetsavdelningen ser att utvecklingen kring tekniska system i fastigheter ökar vilket innebär att personalen behöver ha rätt kompetens för att kunna klara av komplexiteten. Behovet av olika typer av fastigheter varierar och vi arbetar nu med att få fram nyckeltal för att i ett tidigt skede kunna se vilket behov verksamheten har kommande år och vilka fastigheter som kan möta dessa behov.

Senare under 2022 förväntas nya gator på Fåraberget att tas i bruk och går över till park/gatas drift och underhåll.

Städavdelningen följer med stort intresse branschens utveckling som är på frammarsch gällandes maskiner med robotiserad teknik för offentlig miljö/lokaler. I

framtid leder detta till effektiviseringar av metoder och moment. Aktuella personalförändringar tidigare lägger detta och beräknas kunna påbörjas under hösten. Satsningar på kompetens- och teknikutveckling kommer att ske inom de närmaste åren. Kommunal verksamhet via avtalssamverkan

Kostavdelningen har behövt utöka personaltiden på ett antal förskolor där antalet måltider stigit till en nivå som inte längre är hanterbar med den tidigare planerade personaltiden. Det finns svårigheter att bemanna på ett bra sätt då alla våra kök behöver stöttning under lunchtid och möjligheten att anställa på deltid inte medges med hänvisning till "Heltid till alla".

Byggnadsnämnden

Arbetet med fysisk planering förväntas fortsätta med hög intensitet.

Antal inkomna lovärenden kan minska i förhållande till förra året.

Valnämnden

Efter valet i september kommer valnämnden att genomföra en utvärdering av valets genomförande och bland annat skicka en enkät till ordförande och vice ordförande i distrikten. Uppgifter och statistik ska också rapporteras in till Valmyndigheten.

Kommunrevisionen

Kommunrevisionen har påbörjat en granskning av barn- och utbildningsnämndens och socialnämndens rutiner och hantering av riktade stadsbidrag. Revisorererna har även beslutat om att genomföra en granskning av effekter av flytt och organisationsförändring av stöd- och försörjningsverksamhet. Kommunrevisionen planerar genomföra ytterligare granskningar under 2022. Inom ramen för ansvarsprovningen kommer revisionen att genomföra dialogmötena med samtliga nämndens presidium och förvaltningschefer under hösten 2022.



Resultaträkning

RESULTATRÄKNING (TKR)	NOT	KOMMUNEN					
		UTFALL 2021-08	UTFALL 2021-12	UTFALL 2022-08	BUDGET 2022	PROGNOS 2022	PROGNOS- AVVIKELSE
Verksamhetens intäkter	2	354 980	-528 949	382 716	476 657	559 362	82 705
Verksamhetens kostnader	3	-1 626 491	-2 521 005	-1 672 181	-2 556 957	-2 629 093	-72 136
Avskrivningar	4	-89 284	-147 134	-103 499	-148 700	-158 000	-9 300
Verksamhetens nettokostnader		-1 360 796	-2 139 191	-1 392 964	-2 229 000	-2 227 731	1 269
Skatteintäkter	5	1 008 532	1 521 371	1 063 200	1 528 600	1 588 820	60 220
Generella statsbidrag och utjämning	6	482 338	742 190	514 968	757 100	767 911	10 811
Verksamhetens resultat		130 074	124 370	185 204	56 700	129 000	72 300
Finansiella intäkter	7	14 171	19 026	9 904	9 000	10 000	1 000
Finansiella kostnader	8	-9 737	-15 531	-30 397	-16 000	-35 000	-19 000
Resultat efter finansiella poster		134 509	127 865	164 711	49 700	104 000	54 300
Extraordinära poster		-	-	-	-	-	-
Periodens resultat		134 509	127 865	164 711	49 700	104 000	54 300
Förändring semesterlöneskuld		-43 335	-	-51 821	-	-	-
Periodens resultat exkl. semesterlöneskuld		91 174	127 865	112 890	49 700	104 000	54 300

Analys av kommunens resultaträkning

Verksamhetens intäkter och kostnader

Intäkterna är högre än föregående år, 7,8 %. Taxor, avgifter och försäljningsintäkter ökar när verksamheter drar igång igen efter pandemin. Intäkter till följd av avyttring av exploateringstillgångar ökar med 2,7 mnkr jmf med samma period föregående år.

Kompensation för höga sjuklönekostnader till följd av covid-19 ingår i verksamhetens intäkter med 13,1 mnkr (bidrag december till mars där beslut om december kom så sent att det inte kunde tas med i bokslutet).

Kostnaderna ökar med 2,8 % jämfört med föregående år varav bidrag, vård och ersättningar ökar med 13,0 %.

Årets löneöversyn har inneburit en genomsnittlig löneökning på 3,14%.

Pensionskostnaderna är lägre till följd av engångsförändringar i livslängdsantagandet föregående år. År 2023 kommer pensionskostnaderna öka avsevärt till följd av nytt pensionsavtal, AKAP-KR, och hög inflation.

Både intäkter och kostnader prognostiseras bli högre än budgeterat. För mer information om verksamhe-

tens intäkter och kostnader, se driftsredovisningen.

Avskrivningar

Avskrivningarna fortsätter att öka jämfört med tidigare år till följd av höga investeringsnivåer. Ett mindre antal färdigställda projekt har aktiverats per april vilket leder till högre avskrivningar.

Dessutom bokförs finansiell leasing fastighet enligt rekommendation fr.o.m. 2021. Detta leder till att de leasade objekten ska skrivas av istället för att hyra ska bokföras. Avskrivningskostnaderna beräknas öka med 12 mnkr till följd av ändrad redovisningsprincip. Motsvarande summa har krediterats verksamhetens kostnader vilket innebär att nettoeffekten är noll.

Ordinarie avskrivningar förväntas generera ett mindre överskott vilket netto innebär en prognostiserad avvikelse på 9,3 mnkr vid årets slut.

Skatteintäkter samt generella statsbidrag och utjämning

Skatteintäkterna bokförs utifrån SKR:s augusti-prognos. Utvecklingen är fortsatt positiv och uppgår till + 60,2 mnkr på helår. Både korrigerad slutavräkning 2021 och slutavräkning 2022 utvecklas positivt. SKR anger att den positiva utvecklingen bl.a. beror på att man räknar med större ökning av främst löneinkomster men även pensioner.

Finansnettot

Den kraftiga nedgången på börsen påverkar finansnettot med totalt 17,4 mnkr under perioden.

Räntorna stiger vilket innebär högre kostnader för våra lån.

Både när det gäller finansiella intäkter och kostnader prognostiseras underskott, totalt 18 mnkr på helår.

Resultat

Periodens resultat landar på 112,9 mnkr, efter justering för semesterlöneskulden, vilket är positiv budgetavvikelse på 79,8 mnkr för årets åtta första månader. Även kommunens prognostiserade resultat 104,0 mnkr för år 2022 är en förbättring med 28,3 mnkr jämfört med maj månads prognostiserade resultat. Det höga resultatet kan främst kopplas till ökade skatteintäkter för år 2022 jämfört med den skatteprognos som ligger till grund för flerårsplan för år 2022-2024. Även personalkostnaderna är lägre än budgeterat dels beroende på fortsatt stöd för sjuklönekostnader, kopplat till covid-19, i början av år 2022 men även kopplat till sänkt personalomkostnadsplågg för år 2022 jämfört med år 2021.

Att helårsprognosen för år 2022 är något lägre än delårsresultatet per augusti beror främst osäkerheten för nämndernas kostnader kopplat till hög energipriser, inflation samt höjda räntor under de fyra kvarvarande månaderna.



Balansräkning

BALANSRÄKNING (TKR)	NOT	KOMMUNEN			
		UTFALL 2021-08	UTFALL 2021-12	UTFALL 2022-08	BUDGET 2022
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	10	1 428	1 561	682	0
Materiella anläggningstillgångar	11	2 682 361	2 793 935	2 825 689	2 889 900
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		2 593 863	2 689 039	2 737 403	2 786 900
Maskiner och inventarier		88 497	104 896	88 286	103 000
Övriga materiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Finansiella anläggningstillgångar	12	46 816	46 954	50 278	50 000
Summa Anläggningstillgångar		2 730 604	2 842 450	2 876 648	2 939 900
Bidrag till infrastruktur	13	35 107	32 612	27 623	29 100
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.	14	2 809	3 197	4 147	0
Fordringar	15	148 946	195 088	234 116	140 000
Kortfristiga placeringar		98 974	153 761	141 183	98 000
Kassa och bank	16	132 906	123 757	119 072	100 000
Summa Omsättningstillgångar		383 635	475 804	498 518	338 000
SUMMA TILLGÅNGAR		3 149 346	3 350 865	3 402 789	3 307 000
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Periodens resultat		134 509	127 865	164 711	49 800
Resultatutjämningsreserv		100 000	100 000	100 000	100 000
Övrigt eget kapital		1 087 187	1 074 148	1 202 013	1 132 200
Summa Eget kapital		1 321 696	1 302 013	1 466 724	1 282 000
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	17	178 974	179 116	189 179	165 000
Andra avsättningar	17	107 839	87 464	78 030	105 000
Summa Avsättningar		286 813	266 580	267 209	270 000
Skulder					
Långfristiga skulder	18	1 185 240	1 301 534	1 290 249	1 350 000
Kortfristiga skulder	19	355 597	480 738	378 607	405 000
Summa Skulder		1 540 837	1 782 272	1 668 856	1 755 000
SUMMA EGET KAP, AVSÄTTN OCH SKULDER		3 149 346	3 350 865	3 402 789	3 307 000
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	17	636 911	625 197	615 250	
Pensionsförpl, förtroendevalda, inkl. särskild löneskatt		7 656	7 984	8 652	

Analys av kommunens balansräkningen

Immateriella och materiella anläggningstillgångar

Det största projektet som har aktiverats under perioden är markanläggning moduler Odensbergsskolan samt gata och VA Fåraberget etapp 2b. Dessutom har några mindre projekt aktiverats under det första delåret. Pågående arbeten har ökat från 70,7 mnkr vid årsskiftet till 137,4 mnkr per den sista augusti.

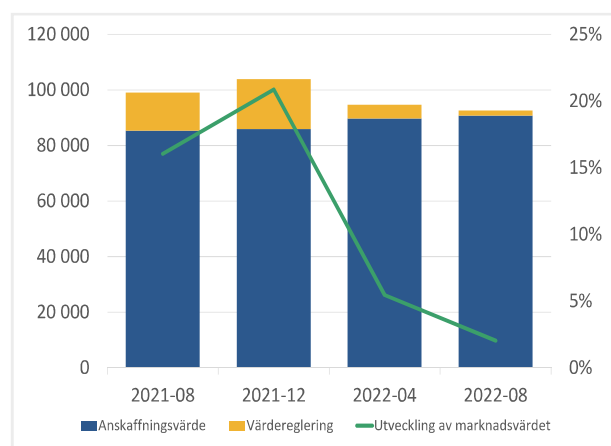
Finansiella anläggningstillgångar

Kommunens andelar i Kommuninvest har genom inbetalning av obligatorisk medlemsinsats ökat med 3,3 mnkr under perioden.

Omsättningstillgångar

Innehavet av aktier och andelar, i syfte att finansiera pensionskulden samt användas som likviditetsreserv, klassificeras som en finansiell omsättningstillgång. Marknadsvärdet på dessa har minskat under perioden till följd av en negativ utveckling på börsen men överstiger totalt sett fortfarande anskaffningsvärdet med 0,4 mnkr per den 31 augusti. I diagrammet nedan redovisas den del som avser pensionskulden. Marknadsvärdet i delåret för denna del överstiger anskaffningsvärdet med 1,8 mnkr.

UTVECKLING AV PENSIONSPORTFÖLJEN (TKR OCH %)



Omsättningstillgångar består, förutom av innehav i aktier och andelar, av bokförda värden på försäljningsbar mark samt lager IT-produkter och VA-material.

Avsättningar

Pensionsavsättningar inkl. särskild löneskatt har ökat med 10,1 (19,6) mnkr under första delåret. Att ökningen är betydligt lägre än föregående år beror på att det förändrade livslängdsantagandet påverkade föregående års uppbokning. Pensionsavsättningarna avser pensioner både för anställda och förtroendevalda.

Avsättning E20 har indexerats under perioden då ny beräkning antydde en något högre nivå på den framtida utbetalningen, 0,4 mnkr. (Nästa utbetalning sker i december.)

Långfristiga skulder

Inga nya lån har tagits under perioden och prognosen är att inga nya lån kommer behöva tas under resterande del av perioden. Genomsnittlig låneränta för den senaste tolv månadersperioden är 0,59 %.

Ett nytt finansiellt leasingavtal har aktiverats under perioden: Odensbergsskolan. Hyresavtalet innebär att både tillgång och skuld ökar med 13,2 mnkr.

Inga nya investeringsbidrag har aktiverats under perioden.

Kortfristiga skulder

I detta delår är semesterlöneskulden på en mycket låg nivå då anställda precis har tagit ut stora delar av den intjänade semestern under sommaren. Successivt under hösten kommer nyintjänandet av semester innebära att skulden ökar i värde.

När det gäller den upplupna pensionskostnaden så debiterar KPA den största delen av denna för föregående år i mars månad vilket innebär en sänkning sedan bokslutet.

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 ett prisbasbelopp.

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, dvs. lika stora nominella belopp varje år, 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.

Aktiveringar av fastigheter och försäljningar bokförs i april, augusti och december.

Nyttjandetider/Avskrivningstider

Nyttjandetider bedöms av samhällsbyggnadsförvaltningen för respektive anläggningstillgång inom förvaltningens område.

Tabellen nedan visar genomsnittlig avskrivningstid för olika tillgångsslag:

År	2021-08	2022-08
Immateriella anläggningstillgångar	3	3
Materiella anläggningstillgångar - Byggnader och tekniska anläggningar	33	33
Materiella anläggningstillgångar - Maskiner och inventarier	17	16

Övrigt

Interna poster avseende eget arbete uppgår till 3,6 mnkr.

Finansiella omsättningstillgångar

Kommunen har placerat medel i två portföljer, dels en pensionsportfölj, dels en likviditetsportfölj.

Pensionsportföljen förväntas finansiera en del av kommunens pensionsskuld. Värdepappren ingår i en portfölj som innehåser på lång sikt. Innehavet i portföljen kommer dock, i enlighet med Policy för finansverksamheten, att skifta över tiden och därav klassificeras innehavet som en finansiell omsättningstillgång. Portföljens anskaffningsvärde är 90 mnkr. Portföljen värderas till marknadsvärde eftersom syftet med innehavet är att generera värdeökning.

Likviditetsportföljens anskaffningsvärde är 50 mnkr och syftet med denna är att möta svängningar i likviditeten som tidigare mötts av en hög checkräkningskredit.

Avsättningar

Pensioner

Pensionsavsättningar beräknas vanligen två gånger per år av kommunens pensionsadministratör KPA.

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.

Avsättning bidrag till statlig infrastruktur

Bidraget till E20 har tidigare indexerats med Trafikverkets investeringsindex för väghållning. Sedan 2020 följer kommunen det underlag som skickas ut via kommunalförbundet. I slutet av 2021 gjordes den andra utbetalningen vilken uppgick till 21,1 mnkr. Nästa utbetalning kommer ske i slutet av 2022.

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 2021 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 augustihar använts vid redovisningen av skatteintäkterna.

Leasing

Under 2021 gjordes en inventering av hyresavtal fastighet. Avtal som har klassificerats som finansiell leasing finns i balansräkningen på både tillgångs- och skuldsidan. Kriterier som använts vid klassificeringen är bl.a. längd på avtalet.

Information om övriga leasingavtal/ej uppsägningsbara hyreskontrakt lämnas ej i not eftersom det inte finns någon förteckning över dessa avtal.

Koncernredovisning

Falköpings kommun äger följande företag till 100 %:

- Falköpings Hyresbostäder AB med det helägda dotterbolaget Fastighetsaktiebolaget Mösseberg. Bolagskoncernen ingår i sin helhet i koncernredovisningen i denna årsredovisning.

- Hotellfastigheter i Falköping AB

- Ekehagens Forntidsby AB

Koncernredovisning upprättas ej i delårsbokslut.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys upprättas ej i delårsbokslut.

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2021-08	UTFALL 2021-12	UTFALL 2022-08
NOT 2 VERKSAMHETENS INTÄKTER			
Försäljningsintäkter	29 936	46 630	34 102
Taxor och avgifter	77 009	116 153	81 490
Hyror och arrenden	32 264	47 918	33 612
Bidrag	153 342	224 849	166 346
Vinster vid avyttring av tillgångar	8 522	9 930	11 218
Försäkringsersättningar	-	-	-
Övriga intäkter	53 906	83 470	55 949
Summa Verksamhetens intäkter	354 980	528 950	382 716
NOT 3 VERKSAMHETENS KOSTNADER			
Lön förtroendemän	-5 199	-8 140	-5 471
Lön personal	-781 423	-1 235 989	-817 804
Sociala avgifter	-250 178	-376 145	-244 956
Pensionskostnader och särskild löneskatt	-105 127	-145 497	-89 864
Material och tjänster	-251 529	-399 938	-260 283
Bidrag, vård och ersättningar	-233 408	-354 976	-263 655
Förluster vid avyttring av tillgångar	-3 499	-3 499	-
Förändring av avsättning	3 873	3 177	9 853
Summa Verksamhetens kostnader	-1 626 491	-2 521 006	-1 672 181
NOT 4 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR			
Avskrivningar immateriella anläggningstillgångar	-762	-1 157	-879
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-69 598	-105 280	-74 776
Avskrivningar maskiner och inventarier	-18 924	-28 472	-19 126
Avskrivningar finansiell leasing	-	-12 226	-8 717
Nedskrivningar materiella anläggningstillgångar	-	-	-
Summa Avskrivningar	-89 284	-147 135	-103 499
NOT 5 SKATTEINTÄKTER			
Preliminär kommunalskatt	985 306	1 477 824	1 028 260
Slutavräkningsdifferens, föregående år	6 470	5 496	11 954
Preliminär slutavräkning, innevarande år	16 756	38 050	22 985
Summa Skatteintäkter	1 008 532	1 521 370	1 063 200
NOT 6 GENERELLA STATSBI DRAG OCH UTJÄMNING			
Inkomstutjämning	286 028	429 042	307 558
Regleringsbidrag/-avgift	65 983	71 643	61 127
Kostnadsutjämning	69 154	20 281	78 966
LSS-utjämning	13 520	103 732	15 040
Kommunal fastighetsavgift	47 653	98 974	49 249
Generella bidrag från staten	-	18 520	3 028
Summa utjämning och generella statsbidrag	482 338	742 192	514 968

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2021-08	UTFALL 2021-12	UTFALL 2022-08
NOT 7 FINANSIELLA INTÄKTER			
Utdelningar på aktier och andelar	369	369	1 208
Ränteintäkter	398	415	781
Vinst vid avyttring av fin omsättningstillgångar	8	8	4 717
Verkligt värde fin omsättningstillgångar	11 942	16 120	1 898
Borgensavgift	1 335	1 994	1 300
Indexering E20	120	120	-
Övriga finansiella intäkter	14 171	19 026	9 904
NOT 8 FINANSIELLA KOSTNADER			
Räntekostnader lån	-3 176	-4 902	-5 005
Ränta på pensionsavsättningar	-1 669	-2 086	-3 153
Räntekostnader på leasingsskuld	-	-3 546	-2 191
Verkligt värde fin anläggningstillgångar	-	-	-19 306
Övriga finansiella kostnader	-4 892	-4 998	-742
Summa Finansiella kostnader	-9 737	-15 532	-30 397
NOT 9 JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER			
Försäkringsersättning	-	-	-
Förändrat livslängdsantagande i RIPS, pensionsskuld	7 321	7 321	-
Summa jämförelsestörande poster	-	7 321	-
NOT 10 IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
<i>Förvärvade immateriella anläggningstillgångar</i>			
Ingående anskaffningsvärde	3 428	3 428	3 956
Inköp	-	528	-
Försäljningar	-	-	-
Utrangeringar	-	-	-
Överföringar	-	-	-
Utgående anskaffningsvärde	3 428	3 956	3 956
Ingående ack.avskrivningar	-1 238	-1 238	-2 395
Försäljningar	-	-	-
Utrangeringar	-	-	-
Överföringar	-	-	-
Årets avskrivningar	-762	-1 157	-879
Utgående ack. avskrivningar	-2 000	-2 395	-3 274

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2021-08	UTFALL 2021-12	UTFALL 2022-08
Ingående ack. nedskrivningar	-	-	-
Försäljningar	-	-	-
Utrangeringar	-	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-	-
Utgående ack. nedskrivningar	-	-	-
Utgående redovisat värde	1 428	1 561	682
<i>Immateriella tillgångar</i>			
Redovisat värde vid årets början	2 190	2 190	1 561
Årets investeringar	-	528	-
Utrangeringar och avyttringar	-	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-	-
Årets avskrivningar	-762	-1 157	-879
Övriga förändringar	-	-	-
Redovisat värde vid årets slut	1 428	1 561	682
NOT 11 MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>			
Ingående anskaffningsvärde	3 506 093	3 706 848	3 935 219
Inköp	66 899	244 457	51 242
Nya finansiella leasingavtal	-	-	14 038
Försäljningar	-1 698	-10 689	-146
Utrangeringar	-5 397	-5 397	-
Utrangeringar leasingavtal	-	-	-3 476
Överföringar	-	-	-
Utgående anskaffningsvärde	3 565 897	3 935 219	3 996 878
Ingående ack. avskrivningar	-1 111 346	-1 197 516	-1 311 700
Försäljningar	559	1 418	-
Utrangeringar	1 904	1 904	-
Utrangeringar leasingavtal	-	-	3 476
Överföringar	-	-	-
Årets avskrivningar	-69 598	-117 506	-74 776
Årets avskrivningar på leasade tillgångar	-	-	-8 717
Utgående ack. avskrivningar	-1 178 482	-1 311 700	-1 391 718
Ingående ack. nedskrivningar	-5 160	-5 160	-5 160
Försäljningar	-	-	-
Utrangeringar	-	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-	-
Utgående ack. nedskrivningar	-5 160	-5 160	-5 160
Pågående anläggningar	211 606	70 679	137 402
Utgående redovisat värde	2 593 862	2 689 038	2 737 401

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2021-08	UTFALL 2021-12	UTFALL 2022-08
<i>Maskiner och inventarier</i>			
Ingående anskaffningsvärde	449 225	449 225	481 025
Inköp	6 086	32 032	2 516
Försäljningar	-232	-232	-
Utrangeringar	-	-	-
Överföringar	-	-	-
Utgående anskaffningsvärde	455 079	481 025	483 541
Ingående ack. avskrivningar	-347 794	-347 793	-376 128
Försäljningar	137	137	-
Utrangeringar	-	-	-
Överföringar	-	-	-
Årets avskrivningar	-18 924	-28 472	-19 126
Utgående ack. avskrivningar	-366 582	-376 128	-395 254
Ingående ack. nedskrivningar	-	-	-
Försäljningar	-	-	-
Utrangeringar	-	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-	-
Utgående ack. nedskrivningar	-	-	-
Utgående redovisat värde	88 497	104 897	88 287
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Redovisat värde vid årets början	2 643 186	2 757 772	2 793 935
Årets aktiverade investeringar	72 984	276 489	53 758
Nya finansiella leasingavtal	-	-	14 038
Utrangeringar och avyttringar	-4 727	-12 859	-146
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-	-
Årets avskrivningar	-88 523	-133 752	-93 903
Årets avskrivningar på leasade tillgångar	-	-12 226	-8 717
Övriga förändringar	-	-	-
Pågående investeringar, förändring under perioden	59 438	-81 489	66 723
Redovisat värde vid årets slut	2 682 359	2 793 935	2 825 689
NOT 12 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Aktier	10 445	10 583	10 445
Andelar	32 068	32 068	35 530
Aktier och obligationer, pensionsmedel	-	-	-
Obligationer, förlagsbevis	-	-	-
Långfristig utlåning	4 294	4 294	4 294
Bostadsrätter	9	9	9
Summa finansiella anläggningstillgångar	46 816	46 954	50 278

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2021-08	UTFALL 2021-12	UTFALL 2022-08
NOT 13 BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR			
E20	23 333	21 000	16 333
<i>Bidrag</i>	70 000	70 000	70 000
<i>Upplösning (10 år)</i>	-46 667	-49 000	-53 667
Cirkulationsplats kv Megaliten väg 46	11 773	11 612	11 290
<i>Bidrag</i>	12 950	12 950	12 950
<i>Upplösning (25 år)</i>	-1 177	-1 338	-1 660
Summa bidrag till statlig infrastruktur	35 107	32 612	27 623
NOT 14 FÖRRÅD OCH EXPLOATERINGSMARK			
Förråd	1 515	1 644	2 616
Exploateringsmark	1 294	1 553	1 531
Summa förråd och exploateringsmark	2 809	3 197	4 147
NOT 15 KORTFRISTIGA FORDRINGAR			
Kundfordringar	32 662	35 384	34 085
Övriga kortfristiga fordringar	116 284	159 704	200 030
Summa kortfristiga fordringar	148 946	195 088	234 115
NOT 16 KASSA OCH BANK			
Kassa	41	29	53
Bank	34 208	120 065	118 937
Plusgiro	98 657	3 664	82
Summa kassa och bank	132 908	123 758	119 072
NOT 17 AVSÄTTNINGAR			
Avsättning för pensioner	127 502	129 318	136 140
Avsättning för garanti- och särskild ålderspension	66	2 089	1 784
Avsättning för pensioner till förtroendemän	16 620	12 869	14 399
Avsättning för särskild löneskatt på pensioner	34 786	34 840	36 857
Avsättning för återställande av depoinier	34 144	33 540	25 302
Avsättning för bidrag till statlig infrastruktur	73 695	52 624	51 977
Avsättning för saneringsutgifter	-	1 300	750
Summa Avsättningar	286 813	266 580	267 209
NOT 18 LÅNGFRISTIGA SKULDER			
Lån i banker och kreditinstitut	1 122 113	1 114 513	1 098 513
Långfristig leasingsskuld	0	115 258	120 316
Anslutningsavgift VA	21 192	23 641	24 770
Investeringsbidrag	41 936	48 124	46 650
Summa långfristig låneskuld	1 185 240	1 301 536	1 290 249

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2021-08	UTFALL 2021-12	UTFALL 2022-08
NOT 19 KORTFRISTIGA SKULDER			
Leverantörsskulder	39 306	98 280	53 855
Upplupna räntor	576	448	1 150
Upplupen pensionskostnad	39 420	65 232	51 763
Semesterlöneskuld	66 956	115 925	64 104
Kortfristig del av låneskuld	12 400	16 000	19 200
Förutbetalda skatteintäkter	461	-	0
Övriga kortfristiga skulder	196 477	184 853	188 536
Summa Kortfristiga skulder	355 597	480 738	378 607

Driftredovisning

(TKR)	UTFALL 2021-08	UTFALL 2022-08	BUDGET 2022	PROGNOS 2022	PROGNOS- AVVIK 2022	FÖRÄNDR PROGN MAJ/AUG
SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET						
Nämnder						
Barn- och utbildningsnämnden	-523 822	-552 881	-825 670	-825 619	51	-1 949
Byggnadsnämnden	-455	-536	-1 000	-900	100	100
Kommunstyrelsen	-67 317	-71 037	-108 734	-108 734	0	1 000
Kompetens- och arbetsnämnden	-66 117	-85 116	-112 131	-127 817	-15 686	-7 186
Kultur- och fritidsnämnden	-49 620	-46 090	-72 979	-73 179	-200	-200
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-21 833	-23 522	-33 220	-33 842	-622	-199
Socialnämnden	-548 157	-557 244	-847 727	-852 727	-5 000	2 428
<i>Gemensamt Vård och omsorg</i>	-429 301	-449 103	-703 481	-685 081	18 400	6 651
<i>Individ- och familjeomsorg</i>	-118 856	-108 141	-144 246	-167 646	-23 400	-4 223
Tekniska nämnden	-122 240	-121 060	-187 520	-198 123	-10 603	-2 718
Kommunrevisionen	-324	-495	-1 300	-1 300	0	0
Valnämnden	-9	675	-800	-800	0	0
Överförmyndare	-3 742	-3 475	-4 000	-4 000	0	0
Summa nämnder	-1 403 636	-1 460 780	-2 195 081	-2 227 041	-31 960	-8 724
Centralt						
Personalomkostnöpålägg inkl arbgivavg o pens	-2 761	19 487	-9 000	9 941	18 941	11 897
Pensionsutbet på ansvförb, inkl särsk löneskatt	-23 504	-28 941	-36 000	-38 000	-2 000	0
Löneutrymme	8 326	0	1 332	-9 300	-10 632	-9 232
Förändring av semesterlöneskuld	43 335	51 821	0	2 000	2 000	2 000
Moms omsorgsboende	2 700	2 773	5 000	4 000	-1 000	0
Fastighetsskatt	-230	0	0	0	0	0
Centrala poster att omfördela	0	0	0	0	0	0
Tillfällig budgetpott, oförutsett	0	0	-2 662	0	2 662	2 662
Strategiska utvecklingsmedel	0	0	-710	0	710	710
Utredning lokalbehov/motverka ensam	0	0	-8 950	0	8 950	0
Utredning drift MEX/fastighet	0	0	61	0	-61	-61
Lokalhyra på lokaler som ska avyttras	-938	-365	0	0	0	0
SIR	0	-361	0	-506	-506	-406
Vinst vid avyttring av tillgångar	7 930	10 996	5 000	12 000	7 000	5 000
Förlust vid avyttring av tillgångar	-3 726	0	0	0	0	3 000
Rivningskostnader	0	0	0	0	0	0
Försäkringsersättning	0	0	0	0	0	0
Bidrag till statlig infrastruktur (E20)	-4 989	-4 989	-7 000	-7 500	-500	0
Övrigt finansverksamheten inkl. fin leasing	-3 443	10 357	0	14 500	14 500	0
Summa centralt	22 698	60 778	-52 929	-12 865	40 064	15 570
SUMMA SKATTEFIN VSH	-1 380 938	-1 400 002	-2 248 010	-2 239 906	8 104	6 846
TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET						
Vatten och avlopp	2 424	-456	0	-1 618	-1 618	-1 618
Biogas	-3 039	-3 185	-2 700	-3 207	-507	-207
Summa taxefinansierad verksamhet	-614	-3 641	-2 700	-4 825	-2 125	-1 825
Totalt	-1 381 552	-1 403 643	-2 250 710	-2 244 731	5 979	5 021

(TKR)	UTFALL 2021-08	UTFALL 2022-08	BUDGET 2022	PROGNOS 2022	PROGNOS- AVVIK 2022	FÖRÄNDR PROGN MAR/APR
ÖVRIGA POSTER						
Avskrivningar	-89 284	-103 499	-148 700	-158 000	-9 300	0
Återföring av kapitalkostnader	110 017	116 533	170 410	175 000	4 590	0
Skatteintäkter	1 008 532	1 063 200	1 528 600	1 588 820	60 220	21 237
Generella statsbidrag	482 338	514 968	757 100	767 911	10 811	0
Återföring av statsbidr till nämnd	0	-2 360	0	0	0	0
Finansiella intäkter	14 171	9 884	9 000	10 000	1 000	2 000
Finansiella kostnader	-9 713	-30 372	-16 000	-35 000	-19 000	0
Summa övriga poster	1 516 060	1 568 354	2 300 410	2 348 731	48 321	23 237
Årets resultat exkl. förändring semesterlöneskuld	134 509	164 711	49 700	104 000	54 300	28 258
Förändring semesterlöneskuld	-43 335	-51 821	0	0	0	0
Årets resultat exkl. förändring semesterlöneskuld	91 174	112 890	49 700	104 000	54 300	28 258

Barn- och utbildningsnämnden

	UTFALL 2021-08	UTFALL 2022-08	BUDGET 2022	PROGN 2022	AVVIK 2022
Förskola	-90,4	-85,5	-135,8	-130,1	5,7
Grundskola	-178,0	-216,7	-323,5	-323,0	0,4
Gymnasium	-64,7	-68,3	-101,3	-101,3	0,1
Övrigt	-190,7	-182,5	-265,1	-271,2	-6,2
Summa nämnden	-523,8	-552,9	-825,7	-825,6	0,1

Utfall

Resultatrapporten visar en positiv avvikelse på intäkter och en negativ avvikelse på kostnader, men sammantaget prognostiseras barn- och utbildningsnämnden hålla sin budget 2022.

Avvikelserna beror till största delen på riktade statsbidrag som tillkommit utöver det som budgeterats, vilket för med sig motsvarande kostnader.

Utöver ovan nämnda avvikelser har nämnden en god budgetföljsamhet.

Prognos

Förskolan har en god budgetföljsamhet och uppvisar ett prognostiserat överskott på drygt 5 mnkr på helår. Det är mindre vikarieanvändning inom förskolan än normalt, pga högre frånvaro bland barnen. Det i kombination med att man anpassar verksamheten till det lägre födelsetalen vid sett i Falköping de senaste åren gör att man har ett prognostiserat överskott.

Grundskolan ser än så länge ut att hålla sin budget även 2022, vilket bekräftar fjolårets trendbrott kring

grundskolans ekonomi. Grundskolan prognostiseras få ett överskott på knappt 0,5 mnkr på helår.

Gymnasieskolan prognostiseras hålla sin budget 2022. Det prognostiserade underskottet från i våras har förändrats dels genom att den sk "skolmiljarden" tillkommit, men också att man har lägre personalkostnader än man hade under vårterminen och även jämfört med föregående år. Sammantaget gör detta att Ällebergsgymnasiet ser ut att hålla sin budget 2022.

Övriga kostnader prognostiseras få en negativ avvikelse mot budget 2022. Det beror i huvudsak på två faktorer, dels har de interkommunala nettokostnaderna en negativ avvikelse mot budget på 4 mnkr och dels har asylersättningen minskat kraftigt jämfört både med budget och med föregående år. Den negativa avvikelsen mot budget på asylersättning är 2 mnkr.

Kommunstyrelsen

	UTFALL 2021-08	UTFALL 2022-08	BUDGET 2022	PROGN 2022	AVVIK 2022
Kommunledningsförvaltningen	-55,4	-57,9	-91,9	-91,7	0,2
Samverkan och samordning	-6,9	-7,9	-9,9	-9,9	0,0
Politik	-5,0	-5,2	-6,9	-7,1	-0,2
Summa nämnden	-67,3	-71,0	-108,7	-108,7	0,0

Utfall

Inom kommunledningsförvaltningen finns överskott och underskott inom verksamheterna. Överskottet i personalkostnaderna består av vakanser där rekry-

teringarna tillsätts under vår och höst istället för vid årets början i enlighet med lagd budget. Underskottet är kopplat till campingen och skidbacken samt konsultkostnader. Totalt prognostiseras ett överskott.

Alla sökta bidrag under kommunstyrelsens bidragsgivning är beslutade och utbetalades i februari 2022. Föregående år har MÖS betalat tillbaka överskottet från resultatet i samband med bokslut. Så även för år 2021 där beloppet dock inte kommer att vara lika stort. Avtalet med Mat- och Kultur fortsätter och utbetalningar kommer göras enligt plan. Sammantaget hålls budget inom området samverkan och samordning.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett underskott. Detta beror på det beslut från kommunfullmäktige den 29 november år 2021, § 129 där kommunstyrelsen fick i uppdrag att ta fram ett förslag på en organisation där inriktningen är att tekniska nämndens ansvarsområden flyttas till kommunstyrelsen. Syftet är att den ska organiseras som ett tekniskt utskott under kommunstyrelsen. Utredning är klar och kostnader från konsult kom i mars 2022. Avvikelse från budget avser konsultkostnader. Ett kommunfullmäktigemöte i januari blev inställt och på grund av detta prognostiseras det ett mindre överskott. Tillsammans genererar detta ett totalt underskott för området politik.

Prognos

Kommunstyrelsen prognostiserar enligt lagd budgetram.

Åtgärder för att nå balans

Nämnden kommer att på de områden som går att hushålla med den budgetram som blivit tilldelad. De överskott som uppkommer ska i den mån det är möjligt täcka de underskott som uppstår.

Kompetens- och arbetslivsnämnden

	UTFALL 2021-08	UTFALL 2022-08	BUDGET 2022	PROGN 2022	AVVIK 2022
Utbildning av vuxna	-24,2	-23,8	-31,3	-34,7	-3,3
Arbetsmarknad	-30,7	-48,6	-60,4	-72,6	-12,3
Gemensamt	-11,2	-12,8	-20,5	-20,5	-0,1
Summa nämnden	-66,1	-85,1	-112,1	-127,8	-15,7

Utfall

Resultatet per 31 augusti uppgår till -85 126 tkr vilket är 10 588 tkr lägre än budgeterat resultat.

Verksamhetens samlade intäkter understiger budget per 31 augusti med 1 092 tkr samtidigt som kostnaderna överstiger budget med 9 496 tkr.

På kostnadssidan konstateras att den största avvikelsen finns under verksamhetskostnader och det är, som tidigare kommunicerats, ekonomiskt bistånd som förklarar största delen av avvikelsen. Avvikelsen mot budget uppgår till -7 813 tkr per 31 augusti. Efter justeringar för återbetalningar är nettoavvikelsen för ekonomiskt bistånd under perioden -7 261 tkr. Utöver ekonomiskt biståndet förklaras en stor del av avvikelsen med en budgetavvikelse på 839 tkr för YH Tekniker spårbundna fordon samt lägre intäkter än förväntat för gymnasiala yrkesutbildningar.

Prognos

Nämnden lämnar per delår augusti en prognos för helår där utfallet är ett underskott på -15 686 tkr. Det finns ett antal osäkerhetsfaktorer kopplade till prognosen. För ekonomiskt bistånd förväntas en avvikelse på 10 750 tkr, nästan 70 % av den totala avvikelsen. Resterande del förklaras bland annat av att ett vikande elevantal resulterar i lägre statsbidrag samtidigt som ett antal större projekt inte kommer att inbringa de intäkter som budgeterats.

Åtgärder för att nå balans

Förvaltningen arbetar vidare med orsaksanalysen kring ekonomiskt bistånd i syfte att identifiera lämpliga åtgärder för att motverka ekonomiskt bistånd på sikt och då framförallt det långvariga biståndet. Arbetet bedöms inte ge några effekter på kort sikt.

Vidare behöver förvaltningen nogsamt följa trenden med vikande elevantal och utreda på vilket sätt verksamheten och dess kostnader kan anpassas för att på sikt nå en budget i balans.

I budgetarbetet inför 2023 behöver en översyn av samtliga externt finansierade projekt genomföras.

Kultur och fritidsnämnden

	UTFALL 2021-08	UTFALL 2022-08	BUDGET 2022	PROGN 2022	AVVIK 2022
Strategi o ledning	-7,9	-8,1	-13,4	-13,1	0,3
Kultur	-10,8	-10,5	-16,2	-16,2	0,0
Fritid	-31,0	-27,5	-43,4	-43,9	-0,5
Summa nämnden	-49,6	-46,1	-73,0	-73,2	-0,2

Utfall

Nämndens utfall per april uppgår till -46 mnkr och utgör 63% av årets budget. Covid-19 pandemins restriktioner upphörde i början av februari vilket innebär att per augusti år 2022 har verksamheterna till stor del inte präglats av begränsningar och restriktioner likt tidigare år. Öppettiderna och restriktionerna på badet, idrottshallar och Ekehagens forntidsby m.m. har försvunnit och är därmed inte längre begränsade. Verksamheterna närmar sig ett normaltillstånd i besöksantal och även i intäkterna.

Däremot är flera av nämndens verksamheter säsonganknutna vilket gör att förbrukningen inte är helt linjär under året, detta återspeglas vid delåren. För badet finns högsäsongen under sommaren, för kulturverksamheten återfinns den bland annat under våren med skolverksamheten och för fritid ligger en högre aktivitet under vintern. Effekten av de säsongbundna aktiviteterna syns under delåret augusti.

En arbetsmiljörelaterad personalförstärkning på badet har under vissa perioder inneburit att personalbudgeten överskrids för att bibehålla en bra arbetsmiljö.

Hos flera av kommunens förvaltningar, var sjukfrånvaron hög i början av året på grund av covid-19 och statens ersättning för höga sjukkostnader ersatte cirka 65% av kostnaderna från december till mars. Det uppstod en vakans under en period för förvaltningschefs tjänsten, vilket bland annat kompenserar för de ökade personalkostnaderna hos badet tillsammans med sjukkostnadsersättningen.

Prognos

Prognosen för årets utfall uppgår till -73,1 mnkr och visar en avvikelse om -0,2 mnkr.

Prognosavvikelsen är i huvudsak knutna till en ökad personalkostnad. I badverksamheten tillsattes extra

personal ur ett arbetsmiljöperspektiv för att bibehålla en säker och bra badverksamhet, både ur ett gästperspektiv och medarbetarperspektiv. I fritidsverksamheten tillkommer en ny verksamhet som är i uppstart, slalombacken mösseberg, vilket för med sig anställningar för nya tjänster som inte är budgeterade för under år 2022. Till viss del motverkas budgetavvikelsen avseende personalkostnaderna av en vakans innan en ny förvaltningschef tillträdde samt av statlig ersättning för sjukkostnader men prognostiserat för år 2022 är ett underskott om 0,2 mnkr.

Åtgärder för att nå balans

Några åtgärder för att nå balans planeras inte i detta läge då det främst är bundet till den nystartade verksamheten under fritid som inte är budgeterad för under 2022.

Samhällsskydd mellersta Skaraborg.

	UTFALL 2021-08	UTFALL 2022-08	BUDGET 2022	PROGN 2022	AVVIK 2022
Gemensam vsh	-21,6	-23,1	-32,8	-33,5	-0,7
Vsh Falköping	-0,3	-0,4	-0,4	-0,4	0,1
Summa nämnden	-21,8	-23,5	-33,2	-33,8	-0,6

Utfall

Nämndens utfall per augusti uppgår till -23,5 mnkr och utgör 71 % av årets budget. Budgeten per augusti uppgår till -22 mnkr och är rakt periodiserad med en tolfedel per månad och motsvarar 67 %.

Två av tre månaders kostnader för sommarpersonal ingår i utfallet som en normal avvikelse från budget. Liksom hos flera av kommunens förvaltningar, var sjuktagen mycket höga i början av året på grund av Covid-19. För räddningstjänsten blev det mycket kostsamt att bibehålla full bemanning med stort övertidsuttag som följd. Den statliga ersättningen för sjuklönekostnader täcker delvis kostnadsökningen. Antalet brandspektörer har utökats för att klara ökat lagkrav för tillsynsverksamhet. Anpassning till lagkravet om stärkt ledningsförmåga inom räddningstjänsten har bidragit till högre kostnader för kompetenshöjning i organisationen. Vakanta tjänster sänker kostnaderna. Ökad oro i omvärlden påverkar det allmänna prisläget. Förvaltningen påverkas specifikt av höjda el och drivmedelspriser.

Externutbildningar återupptogs från maj månad vilket inneburit lägre intäkter under perioden fram till och med april.

Prognos

Prognosen för årets utfall uppgår till -33,8 mnkr och visar ett underskott om 1,7 mnkr (per april 1,1 mnkr) varav Falköpings kommuns andel uppgår till 0,6 mnkr. Avvikelse visar ökade kostnader om -4,2 mnkr samt ökade intäkter om 2,6 mnkr före driftsbi-dragens avräkning mot budgetavvikelse.

Personal- och verksamhetskostnader påverkas av effekterna av hög sjukfrånvaro i början av året, risken för varaktighet i höga drivmedelspriser, ökat behov av kompetensutveckling för ny ledningsorganisation för kommunal räddningstjänst samt ökade lagkrav inom brandskyddstillsynen. På grund av kända vakanser, bland annat förvaltningschef, mildras effekterna. Årets investeringar kan ge ökade kapitalkostnader och internhyran för Falköpings brandstation är högre än den budgetreglering som gjorts för årets hyra. Organisationen för Skydd % säkerhet har stärkts med ökad bemanning för beredskapsplanering och trygghetsarbete. Kostnaderna täcks av statsbidrag och driftsbidrag från berörda kommuner.

Åtgärder för att nå balans

Då stor del av SMS verksamhet är lagstyrd så är det svårt att genomföra besparingar inom verksamheten. Förvaltningschefen har uppmanat till "allmän återhållsamhet" och förbereder för inköpsstopp för all icke absolut nödvändig utrustning.

Några tjänster inom förvaltningsledning/administration är för tillfället vakanta och en möjlighet finns att avbryta rekrytering på dessa.

Tekniska nämnden

	UTFALL 2021-08	UTFALL 2022-08	BUDGET 2022	PROGN 2022	AVVIK 2022
Park/Gata	-44,7	-45,1	-68,6	-72,0	-3,4
Kost	-59,8	-62,7	-96,9	-96,9	0,0
Fastighet	-12,8	-8,7	-11,1	-20,1	-9,0
Städ	-0,9	-0,3	-2,0	-2,0	0,0
Övrigt	-4,1	-4,2	-8,8	-7,1	1,8
Summa nämnden	-122,2	-121,1	-187,5	-198,1	-10,6

	UTFALL 2021-08	UTFALL 2022-08	BUDGET 2022	PROGN 2022	AVVIK 2022
Vatten och avlopp	2,4	-0,5	0,0	-1,6	-1,6
Summa nämnden	2,4	-0,5	0,0	-1,6	-1,6

	UTFALL 2021-08	UTFALL 2022-08	BUDGET 2022	PROGN 2022	AVVIK 2022
Biogas	-3,0	-3,2	-2,7	-3,2	-0,5
Summa nämnden	-3,0	-3,2	-2,7	-3,2	-0,5

Utfall

Nämndens resultat den 31 augusti är -121 060 tkr vilket är 64,6 % av budgeten.

Verksamhetskostnader är påverkat av stora prisökningar på exempelvis livsmedel, mediakostnader och bränslepriser. Trots detta ligger utfallet till och med augusti något under budgeterat vilket är rimligt då hösten och vintern är dyrare både gällande uppvärmning och vinterväghållning.

VA-avdelningens resultat den 31 augusti är -456. Verksamhetskostnader ökar på grund av det rådande världsläget. Under våren har exempelvis priset på kemikalier ökat, vissa kemikaliepriser ökade med 30%. Kostnader för el överskrider budget vid delårsboks slutet. Dyrare material och tjänster bidrar också till osäkerheten. VA-avdelningens kapitalkostnaderna är högre än föregående år och är högre än budgeterat. Detta på grund av att stora investeringsprojekt har aktiverats vilket påverkar kapitalkostnaderna. Under året kommer ytterligare projekt att slutföras och aktiveras.

Biogasens resultat den 31 augusti är -3 185 tkr. Tillgången på matavfall att behandla i anläggningen var god under första halvåret dock med låga behandlingsavgifter. Den nya röt-kammaren har varit i drift under ett år och medfört minskad egen förbrukning av gas till uppvärmning. Tillgången till baslast av

rötbart matavfall för resten av året är säkrad genom avtal.

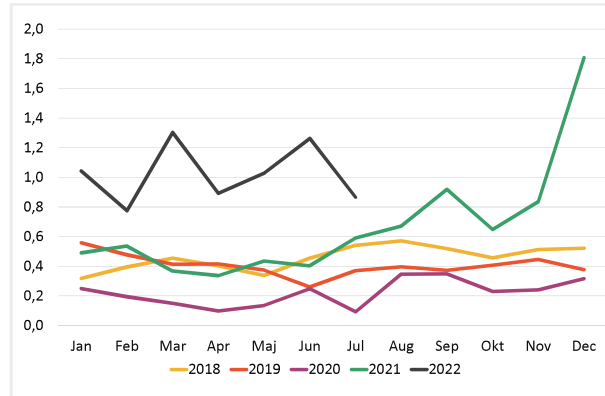
Prognos

Prognosen för 2022 visar på ett underskott med -10,6 miljoner kronor för nämnden.

Det oroliga världsläget i spåren från pandemin, krigsläget i Ukraina och omställningar för klimatanpassningar har stor påverkan på nämndens kostnader. Verksamhetskostnader prognostiseras ligga betydligt högre än budgeterat. Stora prisökningar på exempelvis livsmedel, mediakostnader och bränslepriser kan konstateras.

Elpriset har stor påverkan på hela nämnden. Diagrammet nedan visar att spotpriserna mellan åren 2018-2022. Under år 2020 var spotpriset på elen aldrig över 35 öre/kWh. År 2021 är endast ett värde under 35 öre/kWh nämligen april med 33,68 öre/kWh. För år 2022 ligger spotpriserna på en nivå som är betydligt högre än tidigare år.

EL - SPOTPRISER MÅNADSSNITT (ÖRE/KWH)



Fastighetsavdelningen prognostiserar avvikelse för mediakostnader till - 10,0 miljoner kronor. Park/gata prognostiserar att gatubelysningen får ett underskott om -1, 5 miljoner kronor i och med de kraftigt ökade elpriserna.

VA-avdelningen prognosticerar en underskott på -1 618 tkr. Även VA-avdelningen prognostiserar med betydligt högre verksamhetskostnader för bland annat el och kemikalier.

Biogasens prognosen för 2022 visar på ett underskott med -500 tkr jämfört med budget.

Åtgärder för att nå balans

Med anledning av de stora kostnadsnivåökningar på bland annat el och drivmedel med mera ser förvaltningen svårigheten att inhämta den kostnadsökning som nu råder. De åtgärder som förvaltningen realistiskt kan göra idag, är återhållsamhet inom alla verksamheter inom förvaltningen för att minska kostnaderna. Med anledning av det befarade underskottet lämnar förvaltningen ett antal förslag på åtgärder i verksamhetsrapporten. Vid eventuellt genomförandet av åtgärderna, kommer det innebära sänkt kvalitet på avdelningarnas uppdrag.

Socialnämnden

	UTFALL 2021-08	UTFALL 2022-08	BUDGET 2022	PROGN 2022	AVVIK 2022
Äldreomsorg och funktionsnedsättning	-429,3	-449,1	-703,5	-685,1	18,4
Individ- och familjeomsorg	-118,9	-108,1	-144,2	-167,6	-23,4
Summa nämnden	-548,2	-557,2	-847,7	-852,7	-4,9

Utfall

Periodens budget är inte periodiserad utifrån variationer under året utan är jämnt fördelad med 12-delar. Det gör att jämförelser med budget vid delårsbokslut inte ger en helt sann bild av avvikelser.

En analys i jämförelse med utfallet per 2021-08 visar att såväl intäkterna som kostnaderna är högre. De intäkter för avgifter som ökat avser till största delen fakturerade intäkter för kost, hemtjänst, äldreomsorg och hälso- och sjukvård. Statsbidrag har under årets första 8 månader kunnat intäktsföras med 8.000 tkr mer än 2021-08.

Förklaringen till att interna intäkter är lägre 2022-08 än 2021-08 är att intern ersättning till kommunala hemtjänstutförare för augusti har inte bokförts i augusti på grund av tidig stängning av redovisningen. Ersättningen ligger kring cirka 6.000 tkr per månad. Samma förklaring återspeglas för interna kostnader.

Personalkostnaders ökning består i ökade löner, totalt 16.700 tkr. på helårsbasis, motsvarar cirka 9.300 tkr per 2022-08. Sjuklöner har ökat med 2.500 tkr och övertidslöner 2.100 tkr som en konsekvens av svårigheter att rekrytera vikarier.

Ökade verksamhetskostnader är mest hänförligt till placeringskostnader.

Prognos

Prognosen för avgifter är lagd utifrån att antalet äldreboendeplatser blir färre när Frökindsgården öppnar efter renoveringen.

Nämnden har erhållit ett 10-tal olika statsbidrag. Bidragen är i princip uteslutande specifikt förutbestämda i såväl tid som användningsområde och ställer krav på redovisning och återbetalning om de inte utnyttjas på angivet sätt. I den mån statsbidrag kan användas till budgeterade verksamhetskostnader ger det ett plus till redovisat resultat. Per augusti bedöms den effekten uppgå till 4.500 tkr inom äldreomsorgen. Det råder osäkerhet kring storleken varför effekten tas in i prognosen i oktober.

På kostnadssidan kommer hösten och vintern sannolikt medföra ökade el- och matpriser. I prognosen har inte tagits någon höjd för det. Däremot är de ökade bränslepriserna för fordon inräknade.

IFOs prognos för 2022 visar på ett underskott på 23.359 tkr jämfört med budget. Barn- och ungdomsenheten förväntas lämna ett stort underskott för året. Detta beror på ett ökat antal kostsamma placeringar. I januari 2019 var det totalt 44 barn och unga som var placerade. I augusti 2022 är motsvarande siffra 79 stycken. Förutom att antalet placeringar gått upp kraftigt under de senaste åren har även kostnaderna för placeringarna ökat markant.

Åtgärder för att nå balans

Separat handlingsplan för IFO bifogas.

Investeringsredovisning

NÄMND (TKR)	UTFALL 2021-08	UTFALL 2022-08	BUDGET 2022	PROGNOS 2022	PROGNOS- AVVIKELSE 2022
SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET					
Barn- och utbildningsnämnden	-4 254	-2 733	-4 200	-6 200	-2 000
Byggnadsnämnden	0	0	0	0	0
Kommunstyrelsen	-14 609	-21 844	-94 400	-55 200	39 200
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-46	0	-700	-650	50
Kultur- och fritidsnämnden	-963	-423	-1 600	-1 600	0
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-6 132	-848	-6 600	-6 600	0
Socialnämnden	-783	-421	-4 200	-800	3 400
Tekniska nämnden	-80 211	-80 783	-180 600	-154 487	26 113
Kommunrevisionen	0	0	0	0	0
Valnämnden	0	0	0	0	0
Överförmyndare	0	0	0	0	0
Summa skattefinansierad verksamhet	-106 998	-107 053	-292 300	-225 537	66 763
TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET					
Vatten och avlopp	-20 557	-11 966	-44 300	-36 204	8 096
Biogas	-3 264	0	0	0	0
Summa taxefinansierad verksamhet	-23 822	-11 966	-44 300	-36 204	8 096
TOTAL	-130 819	-119 019	-336 600	-261 741	74 859



Gustaf Dalénskolan

Barn- och utbildningsnämnden

Utfall och prognos

Nämndens investeringar prognostiseras få en negativ avvikelse mot budget på 2mnr för 2022. Detta beror på att de inventarier som behöver köpas in till den nybyggda skolan i Odensberg inte finns med i nämndens investeringsbudget för 2022. Inventarierna i Odensbergsskolan väntas få en kostnad på 2mnr. Bortsett från den avvikelserna väntas nämnden hålla sin investeringsbudget för 2022.

Kommunstyrelsen

Utfall

Utfall för Kommunstyrelsens investeringar per augusti är 768 tkr. Ett överskott om 5 232 mot budget samma period. Utbyggnad av kommun nätet och Teams projekt pågår. Några av planerade aktiviteter får planeras om pga. försenade hårdvaruleveranser – ett globalt problem som främst beror på följd effekter från pandemin. Inget utfall gällande ekonomisystem. Investeringen av nytt ekonomisystem kommer att ske i Skövdes kommun. Konsekvens till nästa år är att det istället blir driftskostnader för Falköpings Kommun avseende ekonomisystem. Näringslivsavdelningen kommer att under 2022 genomföra en upphandling av nya digitala infartsskyltar. Oförutsedda investeringars prognos handlar om investeringsbehov slalombacken.

Utfall för Mark- och exploaterings investeringar per augusti är 21 076 tkr. Det visar ett överskott om 35 857 tkr mot budget samma period.

Det pågående projektet av Överlämningsbangård har en ny kalkyl vilket gör att projektets investeringskostnad förväntas bli betydligt högre än beräknat. I Kommunfullmäktige den 29 augusti § 85 beslutades om tilläggsanslag med 20 000 tkr för att utöka kommunstyrelsens investeringsbudget för mark- och exploatering för år 2023 i detta projekt. Kommunfullmäktige beslutade att omprioritera i investeringsbudgeten och senarelägger projektet Krokstorps handelsområde gång- och cykelbro.

Tre köpeavtal har genomförts. Det ena är Gamla stan 2:26 (del av) där försäljning har skett av cirka 8 000 kvadratmeter industrimark för till- och nybyggnad av

den gamla godisfabriken på Sjögatan.

Det andra är Kyrkerör 1:1 (del av) där försäljning av en tomt på Smedjegatan avsedd för bostäder har genomförts. På fastigheten ska 16 hyresrätter uppföras. Den sista avser köpeavtal Dotorp 6:28 och Tåstorp 7:7 (del av). Här har försäljning av cirka 9 000 kvadratmeter industrimark på Brogårdets industriområde skett för nybyggnation av lagerbyggnad.

Ett markanvisningsavtal för Alfågeln 2 och 3 (Stenstorp) har genomförts.

En markanvisningstävling för kvarteren Kulingen och Stormen, byggnation av hyresrätter, har genomförts under mars-april.

Prognos

Nämndens prognos för investeringar för helåret är 55 200 tkr, ett överskott mot budget 39 200 tkr.

Kompetens- och arbetslivsnämnden

Utfall

Under perioden januari-augusti har inga investeringar gjorts

Prognos

Planerade investeringar kommer att göras under det tredje tertialet och förväntas överensstämma med budget.

Kultur och fritidsnämnden

Utfall

Per augusti 2022 uppgår nuvarande inköp till -0,42 mnr av nämndens investeringsbudget på -1,6 mnr.

De gjorda inköpen avser bland annat inventarieinköp till öppen ungdomsverksamhet och administration samt inköp av nya skyltar till Ekehagens forntidsby. Inköp till djurparken samt frisbeegolfen på Mösseberg och innan sommaren skedde inköp av konst.

Prognos

Plan finns för inköp under resten av året i nivå med budget.

Samhällsskydd mellersta Skaraborg

Utfall

Nämndens investeringsbudget för året uppgår till

-6,2 mnkr med tillägg för ombudgering av -0,4 mnkr från föregående år. Totalt -6,6 mnkr.

En ny släckbil är under byggnation med planerad leverans i slutet av året. Sista etappen av utbyte av utrustning för rökskydd sker i Götene. Utrustningen tas i bruk under hösten. I utfallet under "Övrigt" ingår tvättmaskin för rengöring av rökskyddsutrustning som placerats på brandstationen i Falköping samt ett lastväxlarflak.

Prognos

Prognosen för årets investeringar ligger i nivå med budgeten.

Socialnämnden

Utfall

Årets investeringar består per 2022-08 av möbler och IT-utrustning.

Prognos

För upprustning av inom- och utomhusmiljö kommer statsbidrag att användas, varför utfallet på helår kommer att visa ett stort plus mot budget.

Tekniska nämnden

Utfall

Budgeterade investeringsmedel för skattefinansierade investeringar är 180,6 miljoner kronor, under perioden januari till augusti har 80,8 miljoner kronor använts. VA-avdelningen har under samma period förbrukat 12,0 mnkr av de 44,3 mnkr som är budgeterade.

Av budgeten för skattefinansierade re- och löpande investeringar är 62 miljoner kronor är 12,0 miljoner kronor förbrukade. Asfaltsarbeten har upphandlats under våren 2022 men avbrutits då det efter utvärdering av anbuderna inte kunde fastställas vilket som var mest ekonomiskt fördelaktigt för kommunen. Nytt avtal är undertecknat med leverantör för asfaltsarbeten där priserna endast påverkats i mindre omfattningen, asfaltsarbeten riskerar dock att inte bli utförda inom planerad tid.

Trafiksäkerhetsarbeten på gång och cykelvägar har genomförts som planerat under första delen av 2022 vid korsningen av Scheelegatan/Danskavägen.

Maskininvesteringar har genomförts enligt maskininvesteringsplanen bland annat har utbyte av redskapsbärare för 1,8 mnkr avropats. De tidigare beställda lastbilarna väntas det ännu på.

Reinvesteringar för fastighetsavdelningen omfattar åtgärder på kommunens fastigheter med byggnader. Allt från fasadarbeten till teknisk installation.

Exempel på löpande investeringar är komplettering av utebelysning vid skolor och förskolor, upprustning av utemiljön vid skolor.

Lokalförändringar utförs i samråd med övriga förvaltningar, exempel på lokalförändringar är åtgärder som "hyresgästen" vill ha utfört men som inte är ett underhåll.

Av VA-avdelningens reinvesteringsbudget har 7,6 miljoner kronor förbrukats av de 28,5 miljoner kronorna.

Läckdrabbad huvud dricksvattenledning mellan Falköping och Slutarp/Kinnarp har renoverats. Totalt byttes cirka 500 meter av dricksvattenledningen. Samtidigt installerades vattenmätarbrunnar för att kunna mäta tryck och flöde genom inkommande ledning.

Arbete med mindre investeringar i el, styr och maskin pågår kontinuerligt. Under våren byttes styrsystem i Valtorps reningsverk ut. Nu pågår renovering av biologiska bassänger på Hulesjön som en åtgärd för att energieffektivisera samt förbättra utsläppsvärden.

Som en del i arbete med upprustning och förberedelse inför kris utförs reinvesteringar i våra reservvattentäkter. Under våren renoverades Flobys vattentäkt Stockakällan. Efter Floby fortsätter arbetet i Åsarp.

Omfattande renovering av VA nätet på Stora Torget i Falköping pågår som en del av projektet med att göra i ordning torgytan. All kommunal VA byts ut/relinas vilket minskar risker för läckage på kommunala ledningar och grävningar i den nya torgyta i framtiden.

Prognos

Prognosen för re- och löpande investeringar är att 54,5 miljoner kronor kommer att förbrukas av 62 miljoner som är reinvesteringsbudgeten under 2022.

VA-avdelningens reinvesteringsbudget på 28,5 miljoner kronor prognostiseras att den kommer att förbrukas enligt plan.

Fleråriga investeringar

Tekniska nämnden - Skattefinansierad verksamhet

INVESTERINGSPLAN (mnkr)	UTFALL 2022-08	PROJEKT- KALKYL	ACK UTFALL, ALLA ÅR	PROGNOS PROJEKT	AVVIKELSE PROJEKT
Fastighet skolor	-16 427	-446 100	-76 706	-519 400	-73 300
Platåskolan - Fastighet	-208	-388 700	-46 478	-430 800	-42 100
Mössebergsskolan ventilation	-1 450	-4 700	-5 135	-5 134	-434
Odensbergsskolan - förskola/kök	-1 440	-37 700	-2 980	-45 500	-7 800
Odensbergsskolan - moduler skola	-12 782	-15 000	-21 566	-21 566	-6 566
Högstadie centrum (Kyrkerörsskolan)	-547	0	-547	-16 400	-16 400
Fastighet vård och omsorg	-33 781	-140 700	-120 298	-143 700	-3 000
Frökingsgården, ombyggnad	-17 423	-25 700	-23 282	-26 700	-1 000
Nytt korttidsboende	-16 094	-34 000	-18 242	-38 000	-4 000
Ranliden, ombyggnad till kontor	-264	-81 000	-78 774	-79 000	2 000
Fastighet Övrigt	-6 272	-43 150	-8 847	-58 250	-15 100
Stadshus konferensrum	-587	-6 000	-622	-15 000	-9 000
Stadshus proj ombyggnad vent	0	-500	0	0	500
Stenstorps vårdcentral	-5 390	-5 800	-7 743	-6 000	-200
Ishallen	-200	-29 600	-279	-36 000	-6 400
Ekehagen Forntidsgården - restaurering	-95	-1 250	-203	-1 250	0
ParkGata	-1 819	-67 650	-18 996	-71 457	-3 807
Platåskolan - Gata	0	-26 450	-3 147	-31 744	-5 294
Plantisparken	-442	-11 700	-9 815	-10 213	1 487
El-Ijusspår (Vartofta kvar)	0	-4 500	-2 358	-4 500	0
Utveckling stadskärna	-1 377	-25 000	-3 676	-25 000	0
Övrigt	-71	-3 200	-76	-3 200	0
Markanläggning återvinningscentral	-71	-3 200	-76	-3 200	0
SUMMA SKATTEFINANSIERAT	-58 370	-700 800	-224 923	-796 007	-95 207

Fastighet- skolor

Platåskolan – fastighet

Nybyggnad 7–9 skola. Upphandling av entreprenör (partneringentreprenad) har utförts. Projektering har utförts. Dispensansökan om flytt av salamander har överklagats och beslut inväntas av Mark och miljöverdomstolen.

Mössebergsskolans ventilation

Ombyggnad ventilation, hus 1 har färdigställt under kvartal 1 2022.

Odensbergsskolan

Beslut har tagits om ombyggnation av förskola och kök medan lokaler för F-6-skolan hyrs in under en period för att täcka det behovet.

- moduler/skola

Förhyrning av modulskola är upphandlad och togs i drift under första kvartalet 2022.

- förskola och kök

Projektering av om- och tillbyggnad av förskolebyggnad och kök har utförts och entreprenör (totalentreprenör) är upphandlad. Byggnationen pågår och beräknas färdigställas under 2023.

Högstadie centrum (Kyrkerörsskolan)

Tekniska nämnden har under tertial 1 beslutat om att tidigarelägga projektet med Högstadie centrumskolans lokalförändring under 2022 och avvikelserapportera 1 000 tkr i syfte att genomföra trygghetsåtgärder för skolmiljön.

Fastighet- vård- och omsorg

Frökindsgården

Ombyggnad av avdelningar och kök. Byggnationen pågår och slutbesiktning av kök är genomfört. Projektet beräknas färdigställas hösten 2022.

Nytt korttidsboende

Nytt korttidsboende, som ersättning för Näregården och Prästgårdsgatan, projektdirektiv, förstudie och projektering har utförts. Byggnationen pågår och beräknas färdigställas våren 2023.

Ranliden

Projektet avslutades i december 2021. Slutredovisning är genomfört för TN. Kvarstående arbete är parkeringsplatser som kan iordningställas efter att detaljplan har omarbetats.

Fastighet övrigt

Stadshuset

Ombyggnad av ventilation, övriga installationer och underhållsarbeten samt eventuella lokalanpassningar. Projektdirektiv och förstudie har tagits fram. När beslut har tagits om budget kan projektering och byggnation påbörjas.

- konferensrum

Efter mer ingående projektering har det identifierats att ombyggnation av konferensrum påverkar våningen ovanför på grund av ventilationsåtgärder. Detta innebär att även kontoren måste renoveras. Beslut inväntas om fortsatt arbete.

- ombyggnad kontor

Byggnation pågår och planeras vara klar under oktober. Fönsterbyten genomförs vecka 48 på grund av försenad leverans.

Stenstorps vårdcentral

Ombyggnation av vårdcentralen som hyrs ut till Västfastigheter. Byggnationen har påbörjats och beräknas färdigställas december 2022.

Ishallen

Partneringentreprenör är upphandlad och projekte-

ring pågår under hösten 2022. Under 2023 beräknas byggnation påbörjas.

Ekehagens forntidsby

Reparation av Järnåldersgården pågår. Arbetet kommer pågå under 2022 och beräknas vara klart sommaren 2023.

Park/gata

Platåskolan - Gata

Ombyggnation av gator och trafikmiljön runt den tänkta 7–9 skolan. Upphandling av entreprenör (partneringentreprenad) har utförts. Projektering har utförts. Detaljplan och bygglov är överklagat och Miljööverdomstolen gav den klagande rätt. Detaljplanen får omarbetas. Byggnationen beräknas påbörjas under 2023 och beräknas färdigställas under 2025. Projektet är uppskattat till 26,4 mnkr

(prisjusterat till 2022 års nivå).

Plantisparken upprustning

Plantisprojektet har fortsatt under första delen av 2022 genom att diverse effektbelysning har placerats ut i parken samt att en del möblering har köpts in.

Elljusspår Vartofta

Av de tre elljusspår som skulle iordningställas kvarstår spåret i Vartofta samt en del arbeten runt start och målgång. Tyvärr kan inte arbetet med att färdigställa spåret i Vartofta påbörjas förrän marktillgång kan säkras från fastighetsägarna. Arbetet med detta leds av kultur och fritidsförvaltningen. Projektet förväntas hålla sig inom avsatt budget.

Stadskärnan

I projektet för Stora Torget har en arkitekttävling genomförts och avtal har tecknats med en arkitekt. Under första delen av 2022 har bygghandlingar tagits fram för första etappen som ska omfatta entréplatsen vid Östertullsgatan. Arbetet har påbörjats under augusti månad och förväntas färdigställas under december 2022 för etapp 1. I projektet finns en budget avsatt om 25 mnkr och en etappindelning har beskrivits mer utförligt i projektdirektivet.

Övrigt

Markanläggning återvinningscentral

Projektering och utredning av den nya platsen för återvinningscentralen pågår. I somras gjordes trafikmätning på Mossvägen samt undersökning av befintliga gasledning. I höst kommer andra förutsättningar att utredas, såsom markförhållanden och utformning av den nya ÅVC ytan.

Vid årsskiftet ska undersökningar vara genomförda för att påbörja med projekteringen. Projekteringen och byggförberedelse är planerade under 2023. Byggnation av den nya ÅVC planeras under 2024 och 2025.

Tekniska nämnden - taxefinansierad verksamhet

INVESTERINGSPLAN (mnkr)	UTFALL 2022-08	PROJEKT- KALKYL	ACK UTFALL, ALLA ÅR	PROGNOS PROJEKT	AVVIKELSE PROJEKT
Vatten och avlopp					
Ombyggnation avloppsnät Kättilstorp	-4 055	-32 500	-31 528	-32 500	0
Spillvattenledning Broddetorp-Axvall	-94	-17 000	-3 150	-17 000	0
Utökning verksamhetsomr Kättilstorp	-208	-4 000	-2 451	-3 000	1 000
Danskavägen etapp 2	-42	-4 000	-47	-4 000	0
SUMMA SKATTEFINANSIERAT	-4 399	-57 500	-37 176	-56 500	1 000

Vatten och avlopp

VA - Ombyggnad avlopp Kättilstorp

Arbetet med ledningsnät i Kättilstorp är i slutfasen. Under sommaren togs i drift den nya pumpstationen Vartofta-Åsaka. Nu pumpas nästan all spillvatten från Kättilstorp via Vartofta till Falköpings reningsverk. Återstår mindre arbete under hösten.

VA – Spillvattenledning Broddetorp-Axvall

Fortsättningen på projektet planeras under höst/vinter 2022/2023.

VA- Utökning verksamhetsområde Kättilstorp

Arbetet med ledningsnätet är färdigt. Fastigheterna är anslutna till kommunalt VA.

VA - Danska vägen etapp 2

Ettan två är planerat till hösten 2022.

Kommunstyrelsen

INVESTERINGSPLAN (mkr)	UTFALL 2022-08	PROJEKT- KALKYL	ACK UTFALL, ALLA ÅR	PROGNOS PROJEKT	AVVIKELSE PROJEKT
Marjarp logistikområde	-7 467	-71 800	-9 056	-89 700	-17 900
MARJARP ETAPP 1-3	0	-33 300	-26 200	-30 200	3 100
Gata	0	-33 300	-26 200	-30 200	3 100
SPÄRINVESTERING MARJARP	-1 766	-10 000	-2 077	-11 000	-1 000
Övrigt	-1 766	-10 000	-2 077	-11 000	-1 000
ÖVERLÄMNINGSBANGÅRD	-5 701	-28 500	19 221	-48 500	-20 000
Gata	-5 701	-28 500	-9 654	-48 500	-20 000
Statliga bidrag	0		28 875	0	0
Fåraberget	-9 683	-99 100	-54 671	-97 000	2 100
FÅRABERGET ETAPP 2B BOSTADSOMRÅDE	-1 937	-19 400	-12 137	-18 200	1 200
Gata	-1 552	-12 300	-6 826	-12 300	0
VA	-385	-7 100	-5 311	-5 900	1 200
FÅRABERGET ETAPP 2A RADHUS	-18	-23 100	-20 449	-23 100	0
Gata	-18	-11 200	-9 849	-11 200	0
Övrigt (Höstbruksgatan)	0	-11 900	-10 600	-11 900	0
VÄSTERÅNGSGATAN, FÅRABERGET	0	-1 000	-366	-1 000	0
Gata	0	-1 000	-366	-1 000	0
KROKSTORPS HANDELSOMRÅDE (MEGALITEN ET 1)	-9	-15 100	-12 400	-14 100	1 000
Gata	-9	-15 100	-12 400	-14 100	1 000
STE BREDÅNGSGATAN	-2 173	-1 700	-2 173	-1 800	-100
Gata	-1 277	-700	-1 277	-800	-100
VA	-896	-1 000	-896	-1 000	0
SIKAGÅRD SGATAN INKL RONDELL OCH GATOR	-461	-11 400	-461	-11 400	0
Gata	-461	-11 100	-461	-11 100	0
VA	0	-300	0	-300	0
FÖRLÄNGNING SIKAGÅRD SGATAN	-5 085	-27 400	-6 685	-27 400	0
Gata	-2 512	-18 400	-2 512	-18 400	0
VA	-2 555	-7 100	-2 555	-7 100	0
Övrigt (gata Nordmannag, förlägn Fårab)	-18	-1 900	-1 618	-1 900	0
SUMMA MARJARP OCH FÅRABERGET	-17 150	-170 900	-63 727	-186 700	-15 800
ÖVRIGT	-3 926	-7 800	-528	1 200	9 000
OFÖRUTSETT MEX	0	-2 000	0	2 000	4 000
ANNEBORG 1:6 HILDASRO	-528	-1 800	-528	-1 400	400
Gata	-16	-800	-16	-800	0
VA	-512	-1 000	-512	-600	400
VÄSTORPSGATAN/HERREGÅRD SGATAN, FLOBY	0	-4 000	0	4 000	8 000
Gata	0	-2 000	0	2 000	4 000
VA	0	-2 000	0	2 000	4 000
KÖP AV FASTIGHETER OCH MARK	-3 398	0	0	-3 400	-3 400
SUMMA MARK OCH EXPLOATERING	-21 076	-178 700	-64 255	-185 500	-6 800

Mark- och exploateringsinvesteringar

Utfall för Mark- och exploaterings investeringar per augusti är 21 076 tkr. Det visar ett överskott om 35 857 tkr mot budget samma period. Prognos för helår lämnas på 50 700 tkr, vilket visar en avvikelse om ett överskott på 34 700 tkr jämfört mot budget.

Marjarp

Det pågående projektet av Överlämningsbangård har en ny kalkyl vilket gör att projektets investeringskostnad förväntas bli betydligt högre än beräknat. I Kommunfullmäktige den 29 augusti § 85 beslutades om tilläggsanslag med 20 000 tkr för att utöka kommunstyrelsens investeringsbudget för mark- och exploatering för år 2023 i detta projekt. Kommunfullmäktige beslutade att omprioritera i investeringsbudgeten och senarelägger projektet Krokstorps handelsområde gång- och cykelbro.

Fåraberget

Projektet fortsätter enligt plan.

Övrigt

Tre köpeavtal har genomförts. Det ena är Gamla stan 2:26 (del av) där försäljning har skett av cirka 8 000 kvadratmeter industrimark för till- och nybyggnad av den gamla godisfabriken på Sjögatan.

Det andra är Kyrkerör 1:1 (del av) där försäljning av en tomt på Smedjegatan avsedd för bostäder har genomförts. På fastigheten ska 16 hyresrätter uppföras. Den sista avser köpeavtal Dotorp 6:28 och Tåstorp 7:7 (del av). Här har försäljning av cirka 9 000 kvadratmeter industrimark på Brogårdets industriområde skett för nybyggnation av lagerbyggnad.

Ett markanvisningsavtal för Alfågeln 2 och 3 (Stenstorp) har genomförts.

En markanvisningstävling för kvarteren Kulingen och Stormen, byggnation av hyresrätter, har genomförts under mars-april.

Falköpings Hyresbostäder - Koncern

RESULTATRÄKNING (TKR)	UTFALL 2021-08	UTFALL 2022-08
Hysesintäkter	110 364	112 908
Övriga rörelseintäkter	2 791	1 753
Rörelsens intäkter	113 155	114 661
Drift- och underhållskostnader	-43 203	-45 265
Fastighetsskatt/-avgift	-1 664	-2 179
Övriga externa kostnader	-5 973	-6 211
Personalkostnader	-17 218	-17 138
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-25 897	-24 906
Förlust vid avyttring av anläggningstillgång		-7 862
Rörelsens kostnader	-93 955	-103 561
Rörelseresultat	19 200	11 100
<i>Resultat från finansiella poster</i>		
Resultat från andelar i koncernföretag	0	41 944
Ränteintäkter och liknande resultatposter	42	104
Räntekostnader och liknande resultatposter	-4 043	-3 428
Resultat efter finansiella poster	15 199	49 720
Periodens resultat	15 199	49 720

Hotellfastigheter i Falköping AB

RESULTATRÄKNING (TKR)	UTFALL 2021-08	UTFALL 2022-08
Hysesintäkter	274	996
Övriga rörelseintäkter	187	7
Rörelsens intäkter	461	1 003
Drift- och underhållskostnader	-139	-244
Fastighetsskatt/-avgift	-38	-37
Övriga externa kostnader	-79	-97
Personalkostnader	-	-
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-230	-230
Rörelsens kostnader	-486	-608
Rörelseresultat	-25	395
Resultat från finansiella poster		
Resultat från andelar i koncernföretag		
Ränteintäkter och liknande resultatposter	-	-
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1	-
Resultat efter finansiella poster	-26	395
Bokslutsdispositioner	-	-
Skatt på periodens resultat/rättelse tidigare taxering	-	-
Periodens resultat	-26	395

Sammanfattning och analys

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 lagstadda och revideras av kommunens externa revisorer. I de uppföljningarna görs även mer utförliga uppföljningar mot uppsatta mål.

Falköpings kommuns delårsrapport per augusti 2022 visar ett positivt resultat på 112,9 mnkr, exklusive förändring semesterlöneskuld. Föregående år var motsvarande resultat 92,8 mnkr. Helårsprognosen totalt för kommunen visar ett resultat på 104,0 mnkr, föregående år var prognosen 88,6 mnkr. Det är alltså betydligt högre och högre resultat än föregående år både vad gäller utfall och prognos. Flerårsplanen och budgeten för 2022 byggdes på SKR 's prognos, från augusti 2021 av förväntade skatteintäkter och generella statsbidrag. Nu i delårsrapporten augusti 2022 har vi lagt in SKR 's senaste prognos från augusti 2022. Sammantaget skatter och generella statsbidrag beräknas nu till 71,0 mnkr högre än vad vi har budget. Det ekonomiska läget för Sveriges kommuner vad gäller skatteintäkter har inte påverkats så negativt som SKR 's prognoser visade för drygt ett år sedan. Staten har också skjutit ut pengar till Sveriges kommuner i form av olika bidrag.

Nämndernas prognoser visar underskott på sammanlagt - 31,9 miljoner (föregående år underskott med - 13,7 mnkr) jämfört med budget. Flera nämnder prognosticerar underskott, Kompetens- och arbetsliv - 15,7 mnkr, Kultur och Fritid - 0,2 mnkr, Samhällsskydd mellersta Skaraborg -0,6 mnkr, Socialnämnden -5,0 mnkr samt Tekniska nämnden - 10,6 mnkr. Avvikelserna beskrivs i respektive nämnds delårsrapport samt kortfattat i denna kommuntotala delårsrapport.

Vatten och avlopp som är taxefinansierat visar ett underskott på 1,6 mnkr.

Biogasanläggningen prognosticerar ett underskott på -3,2 mnkr för 2022.

De centrala posterna visar ett överskott på + 40,0 mnkr (varav finansiell leasing 14,5 mnkr) jämfört med budget vilket till största delen är hänförligt till effekter av personalomkostnadspålägg.

Under finansiella och övriga poster har vi en avvikelse vad gäller avskrivningar och kapitalkostnader på - 4,7 mnkr vilket hänför sig till interränta och förskjutning i färdig ställande av investeringar, samt finansiell leasing. Prognosen för finansiella intäkter överstiger budget med + 1,0 mnkr vilket till största del beror på försäljning av aktieandelar i kommunens pensionsplaceringar. Vad gäller underskott avseende finansiella kostnader har beror det på det höjda ränteläget samt värdenedgång av kommunens pensionsplaceringar. Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas nu till 71,0 mnkr högre än budgeterat.

Falköpings kommuns finansiella mål utgår ifrån kommunlagen, om god ekonomisk hushållning, och har senast beslutats i samband med Kommunfullmäktiges beslut om budget för 2022 och Flerårsplan 2022-2024. Det innebär att det finansiella resultatet ska uppgå till det högsta av följande resultatkrav;

- Resultatet ska över tid uppgå till minst 2 % av skatter och statsbidrag. Över tid avser en tioårsperiod. För perioden 2022-2022 skall dock resultatet årligen uppgå till minst 45 mnkr.
- Kommunens lån får högst uppgå till 1 700 mnkr vid utgången av perioden 2022-2024. Från 2024 får kommunens investeringar årligen högst uppgå till summan av avskrivningar och resultat, dvs låneskulden skall inte öka.

God ekonomisk hushållning innebär att Falköpings kommun skall ha ett resultat för 2022 på 45,0 mnkr, beslutad budget 49,7 mnkr. I den nu framlagda delårsrapporten visar prognosen ett resultat om 104,0 mnkr dvs en positiv avvikelse med 54,3 mnkr från budget. Kommunens lån får högst uppgå till 1 700 mnkr vid utgången av perioden 2022-2024. Prognosen är att låneskulden kommer att uppgå till ca 1 100 mnkr vid utgången av 2022. De finansiella målen för god ekonomisk hushållning för 2022 ser därför ut att uppfyllas för 2022.

Vid analysen av kommunens ekonomi och det förväntade höga resultatet 2022 är det viktigt att analysen görs över tid. Kommunens skatteintäkter höjdes med ca 16 mnkr, skattehöjning med 35 öre, inför 2020. En stor del av grunden till den beslutade höjningen avser en förstärkning av ekonomi för att klara den ökade investeringstakten. Effekten av de ökade inves-

teringarna kommer successivt varför man bör se det beräknade goda resultatet 2022 som att kommunen tagit höjd för ökande kostnader för kommande stora investeringar. Den reviderade kostnadsutjämnningen inför 2020 har också ökat kommunens intäkter. Vidare ser Sveriges kommuner ut att vara något "överkompenserade" ekonomiskt av staten p.g.a. Corona-pandemin. Dessa faktorer gör det rimligt att Falköpings kommun gör ett betydligt större överskott än budgeterat för 2022. Vidare ser vi nu stora förändringar i ekonomi pga den allt högre inflationen, exempelvis energi, material, livsmedel och räntor. För 2023 kommer vi också få kraftigt ökade kostnader för pensioner. Den kommande lönerörelsen blir också viktig för ekonomin. Den sammanfattande analysen blir därför att det är mycket positivt med de senaste årens höga resultat för kommunen vilket gör att vi rimligt kan klara kommande kostnadsökningar vad gäller drift och investeringar.

De fyra målen bedöms per delår augusti enligt följande:

Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping.

GOD-TAGBAR

Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping.

GOD

Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas.

GOD

Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning.

GOD

