



DELÅRSRAPPORT

per augusti 2021

Innehållsförteckning

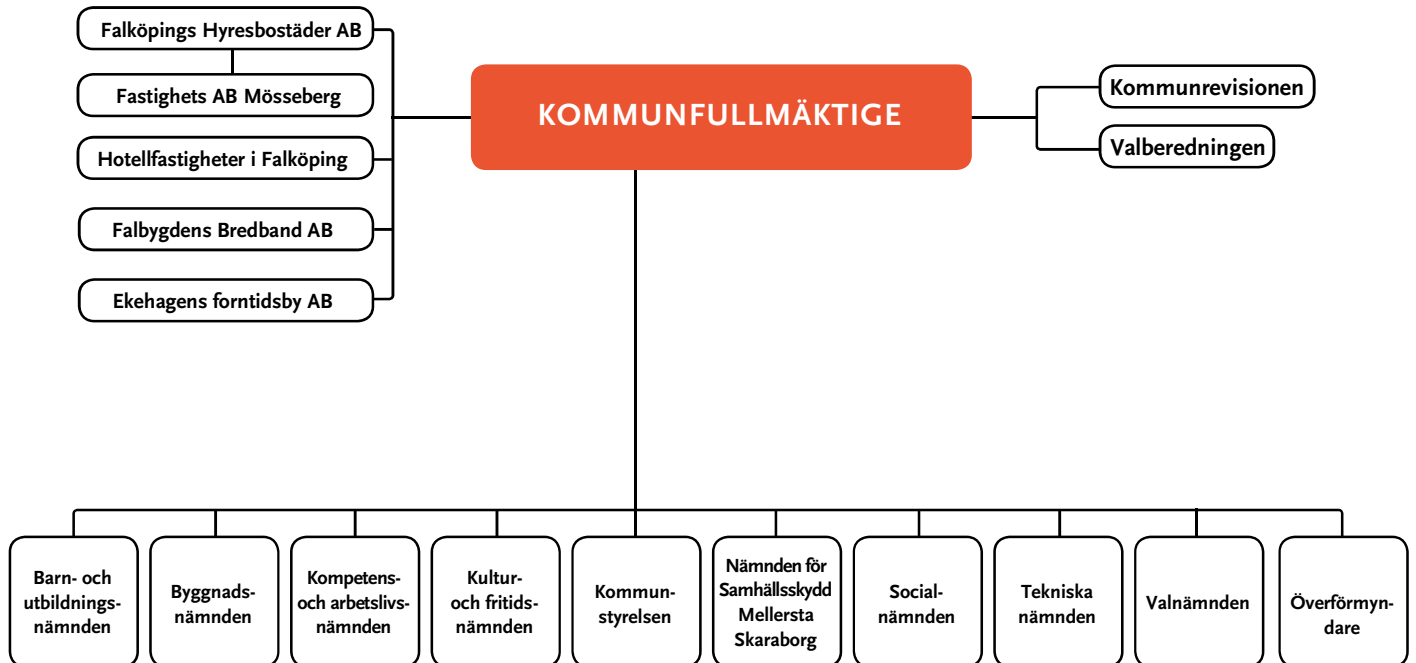
Förvaltningsberättelse

Den kommunala koncernen	3
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	4
Händelser av väsentlig betydelse	6
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	9
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	22
Balanskravsresultat	23
Väsentliga personalförhållanden	24
Förväntad utveckling	26

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning	30
Balansräkning	32
Notförteckning	34
Driftredovisning	42
Investeringsredovisning	49
Fleråriga investeringar	52
Falköpings Hyresbostäder - Koncern	58
Sammanfattning och analys	59

Den kommunala koncernen



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 samverkan 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 formars.

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

Omvärldsanalysen som kommunens flerårsplan beskriver är fortfarande aktuell. Den ger ett långsiktigt helhetsperspektiv på hur trender och förändringar påverkar möjligheterna att skapa Det goda livet i Falköping och att förverkliga de mål som formulerats för kommunens framtida utveckling. Omvärldsanalysen tar sin utgångspunkt i sex övergripande trender som alla har en påverkan på kort eller lång sikt för Falköpings kommun; globalisering, demografiska förändringar, ökad individualisering, urbanisering, klimatförändring och teknikutveckling. Trenderna kvarstår men inom varje område har förändringar på olika vis utmanat kommunens verksamheter.

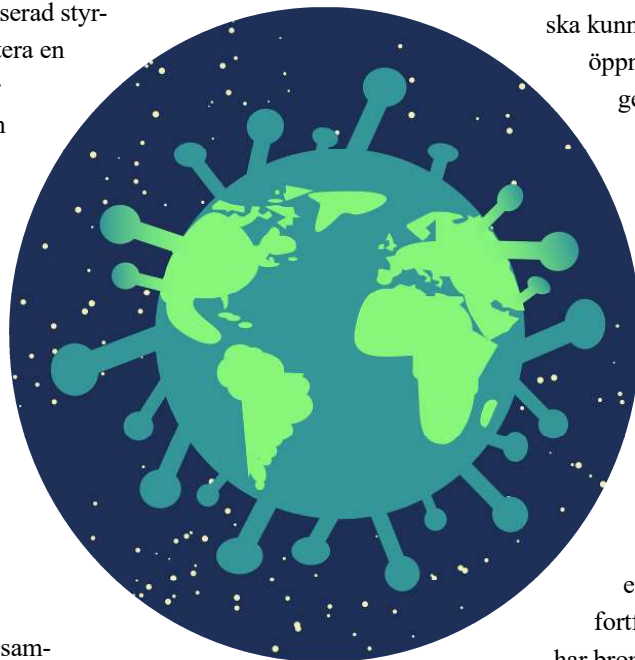
Under Corona pandemin har det blivit än mer tydligt hur en sammankopplad värld ökar den globala sårbarheten.

Det som händer i övriga världen får snabbt konsekvenser även lokalt. Pandemin påverkar fortfarande samhället i flera perspektiv, arbetsmarknad, ekonomi, hälsostatus och varje individs vardag. Ännu är det svårt att prognosticera hur framtiden kommer se ut men restriktioner har börjat lätta och vaccinationsgraden är hög i Sverige vilket indikerar att en mer normal tid är att vänta.

När möjligheten till fysiska möten och aktiviteter varit begränsade har digitala verktyg och nyttjande av dessa varit en förutsättning för att arbetsprocesser ska kunna fortgå. Digitalisering har öppnat möjligheter till inkludering genom att fler kan nås men också varit utmanande då avsaknad av digitala medel och/eller kompetens kan skapa ett utanförskap då utvecklingen går fort fram och kunskapsgapet kan öka.

Samhällsekonomin har klarat sig bättre än vad som befarades vid en fortsatt pandemi men belastningen på välfärden har varit och är fortfarande hög. Arbetslösheten har bromsats upp även om nivåerna fortfarande ligger på relativt höga nivåer.

Trots att arbetslösheten som helhet ser ut att minska så är gruppen som befinner sig i långtidsarbetslöshet större än någonsin. Pandemin och den digitala utvecklingen skapar förändringar i arbetssätt vilket kan skapa nya behov av kompetenser och branscher. Kompetensbehoven inom skola, vård, omsorg och samhällsbyggnad ökar i takt med att befolkningen och särskilt andelen äldre växer. Den demografiska utvecklingen påverkar ett lands ekonomi och arbetsmarknad. Trenden i västvärlden visar låga födelsetal och en ökad livslängd, Sverige följer trenden, men läget är bättre än i många andra EU-länder. Dock utmanas välfärdsystemet när färre ska försörja fler. Klimatförändringar är ständigt aktuellt på världssidan. Den globala uppvärmningen får katastrofala följder, som höjda havsnivåer, stormar och skogsbränder och att extremtemperaturer uppnås allt oftare. Den globala uppvärmningen innebär mycket mer än att det blir några



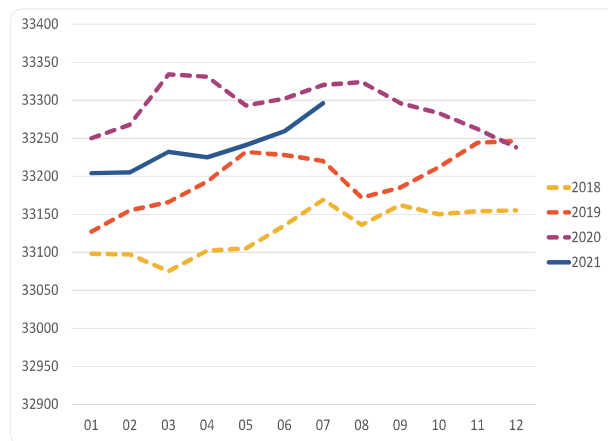
grader varmare. De fattigaste och mest sårbara människorna på vår planet drabbas hårt av klimatförändringarna. Därtill hotas viktiga arter och hela ekosystem. Sveriges regering vill att Sverige ska bli världens första fossilfria välfärdsland, målet är senast 2045.

Klimatförändringar och konflikter skapar global osäkerhet vars status kan förändras oerhört snabbt och med globaliseringens och digitaliseringens möjligheter påverkas hela världen i samma sekund som situationer uppkommer i andra länder. Just nu befinner sig nästan 80 miljoner människor på flykt i världen och allt färre har möjlighet att återvända till sina hem. De omfattande restriktioner som följt i pandemins spår har medfört en begränsad internationell rörlighet och hur detta kommer påverka Sverige och sedermera Falköpings kommun är ännu osäkert.

BEFOLKNINGSUTVECKLING

Den positiva befolkningsutvecklingen bröts under hösten år 2020. Antalet invånare per 2021-07-31 uppgår till 33 296 personer vilket är en ökning med 58 personer sedan årsskiftet. Antalet invånare närmar sig därmed 2020 års nivå.

Befolkningsutveckling 2018-2021, antal invånare

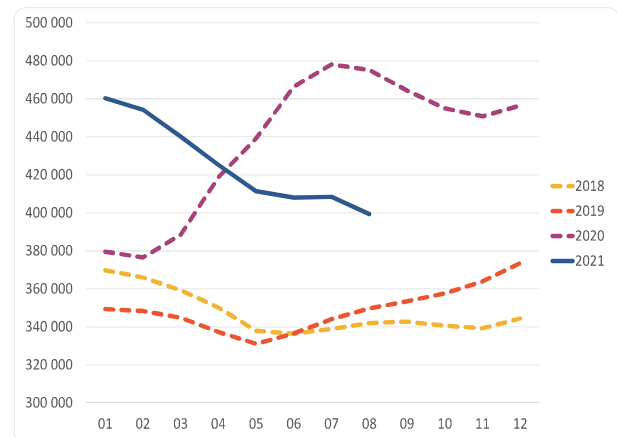


ARBETSMARKNADSSTATISTIK

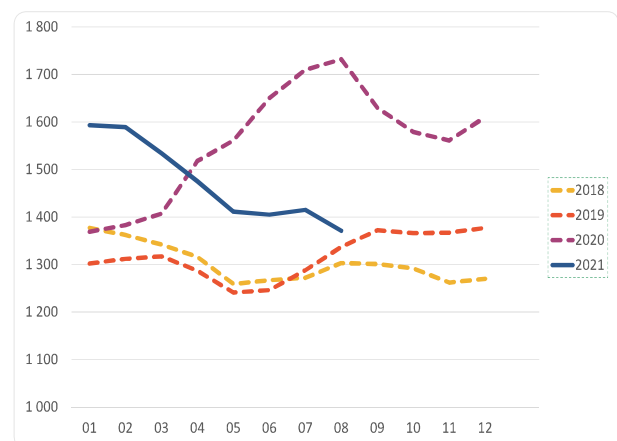
Den totala andelen arbetslösa i åldern 16-64 år är i augusti 7,7 % i riket, motsvarande andel 2020 var 9,1%. I Falköpings kommun är andelen 8,5% att jämföra med 10,6% under samma period föregående år.

Arbetslösheten fortsätter att minska samtidigt som långtidsarbetslösheten är fortsatt hög. I och med att restriktionerna tas bort 29 september gynnas återhämtningen på arbetsmarknaden ytterligare, men det kommer inte alla till del. Enligt arbetsförmedlingen har tre av fyra som får ett jobb varit arbetslös kortare än ett år. Långtidsarbetslösheten är ett problem för de individer som drabbas likväldigt som samhället i stort och det kommer krävas resurser för att bryta utvecklingen.

Riket total antal arbetslösa 16-64 år



Falköping totalt antal arbetslösa 16-64 år



Händelser av väsentlig betydelse

FÖRVALTNINGSFORM

Barn- och utbildningsnämnden

För att minska segregationen har upptagningsområden för grundskolan i tätorten omorganiserats från och med förskoleklass. Förändringsarbetet pågår enligt plan.

Pandemin har påverkat verksamheten inom samtliga skolformer, både avseende närvaro och undervisningens utformning. Distansundervisning har i omgångar genomförts, främst i gymnasieskolan men periodvis även i grundskolans senare år. Distansundervisningen påverkar undervisningens utformning och när pandemin drar ut på tiden ökar hotet av att fler undervisningsskulder uppstår.

De riktade statsbidrag som kommunen ansöker om för barn- och utbildningsområdet har minskat, anpassats och förändrats.

Beslutet i överdomstolen om Platåskolan kommer att påverka det fortsatta arbetet med skolorganisationen och hela organisationen berörs av beslutet. Det innebär att den pressade situationen för framförallt grundskolans trångboddhet kommer att kvarstå under lång tid framöver och behöver konsekvensbeskrivas.

Byggnadsnämnden

Bygglovsenheten har haft en markant ökning av antal inkomna ärende, både förhandsbesked, lov och anmälningsspliktiga ärenden. Även tillsynsärenden har ökat. De flesta ärenden har dock varit av enklare natur vilket inte innebär så stora intäkter. När det gäller tillsyn har byggnadsnämnden beslutat om ett rivningsföreläggande av samtliga byggnader på en ovårdad fastighet i Stenstorp.

Kommunstyrelsen

Nämnden/förvaltningen är fortsatt påverkad av Covid-19. Arbeta sker via distans och möten är förlagda som digitala.

Pandemin har snabbat på utvecklingen inom digitaliseringen, vilket medför ökade kostnader på licenser och nya avtal. Ett exempel är behovet av mobila enheter där verksamheternas efterfrågan har ökat.

I väntan på Kommunledningförvaltningens genomlysning av organisationen finns vakanser och viss specialkompetens saknas. I och med denna försening av denna process ökar konsultkostnader.

För tredje året i rad har sommargatan arrangerats i stads-käman.

Kommunen har bytt bank från Nordea till Swedbank.

Kultur- och fritidsnämnden

Feriepraktik

Under juni, juli och augusti har förvaltningen anställt 155 feriepraktikanter som förmerat verksamheterna inom hela förvaltningens ansvar. Kommunens totala mängd anställda feriepraktikanter var i år 259 st. Att arbeta med unga anställda ser förvaltningen som en resurs och en stor möjlighet. Det har under detta och föregående år visat att förvaltningen genom dessa tjänster kan skapa en service och ett utbud som inte är möjligt utan dessa tjänster. Det ger också en bred inblick kring hur det är att arbeta inom sektorn. Det utmanar med korta deadlines och lite tid för planering. Det utmanar också att pengar till handledare och tjänster inte finns inom ram. Det vill säga, det är svårt att framöver planera långsiktigt trots att det visat sig vara ett mycket bra grepp för att uppnå kommunens fyra mål. Feriepraktikanterna som tjänstgjort inom förvaltningen beskriver hög nöjdhet och meningsfullhet med sina tjänster och har påverkat Falköping som samhälle på olika sätt. Det är dessutom ett bra sätt att bidra till arbetsmarknadsstrategin.

Lovverksamheten

Tagga lov har planerats och genomförts i flera år nu. Varje år med externa medel ansökta ifrån Socialstyrelsen. Sedan två år tillbaka har nämnden en egen ram för verksamheten som låg till grund för den sedan omfattande verksamheten som tog plats under sommaren. Ett utvecklat samarbete med hyresbostäder å ett antal platser inom Falköpings centralort och ett aktivt områdesarbete i Falköpings kommuns olika samhällen gav i sin helhet dagliga aktiviteter för barn och unga som de själva deltagit i och planerat. Fritidsbanken, kulturarvet och biblioteket har deltagit i sommarens verksamheter genom närvaro på sommargatan där många barn och föräldrar tagit del av det utbud som fanns där. 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. Utmaningen är mycket lik den som beskrivs ovan. Korta ledtider och svårigheter att planera både kring rekrytering och resurser.

Besöksverksamheter

Sommarmånaderna inom Kultur-och fritidsnämndens ansvar är på många sätt en högsäsong. Ekehagens Fornstidsby, Falbygdens Museum, Mösseberg, Ålleberg, Somargatan, Odenbadet, Flobybadet, Stenstorpsbadet och Pop-Up kultur är platser, institutioner och arrangemang som erbjudits Falköpingsborna och turisterna ett brett utbud hela sommaren. Verksamheterna har axlat pandemins utmaningar och lyckats komma igenom på ett säkert sätt. Inom varje enskild del finns det möjlighet att göra mer och jobba annorlunda för att skapa ett ännu bättre utbud. Detta har förvaltningen påbörjat inför nästkommande år. Det blir viktigt att lansera en samlad marknadsföring för det omfattande utbud kommunen har under sommaren.



Kompetens- och arbetslivsnämnden

Pandemin påverkar fortfarande förvaltningens verksamheter, både i strategisk och operativ bemärkelse. Genomströmningstakten har saktats ned inom alla förvaltningens verksamheter. Våren har präglats av fjärr- och distansstudier inom den kommunala vuxenutbildningen. Arbetsmarknadsenhetens verksamheter har varit stängda i fysisk bemärkelse under större delen av årets första halva. Under hösten ska en successiv tillbakagång ske med förhoppning om möjlighet till fler fysiska möten. Arbetslöshets-siffrorna ligger på fortsatt höga nivåer lokalt även om siffrorna gått ner sedan årsskiftet. Oroande är framför allt andelen långtidsarbetslösa vars situation utmanar såväl samhället som förvaltning. Då arbetsförmedlingen är en viktig samarbetspartner drabbar den pågående reformeringen alla beröringspunkter som förvaltningen har med myndigheten.

Pandemins restriktioner att arbeta hemifrån har skapat nya digitala arbetsmiljöer vars konsekvenser ännu inte går att se verkningarna av. Medarbetare inom alla förvaltningens verksamheter har varit kreativa och användningen av digitala verktyg har blivit ett alltmer naturligt inslag i det dagliga arbetet.

I maj flyttade Stöd- och försörjningsenheten från social-

förvaltningen till kompetens- och arbetslivsförvaltningen. Nu har förvaltningen nya förutsättningar att ta sig an målgruppen som är i behov av ekonomiskt bistånd då förvaltningen också bär ansvaret för den nya arbetsmarknadsstrategin

Samhällsskydd mellersta Skaraborg

Digitalisering av Effektiv samordning för trygghet (EST) effektiviserar arbetet för såväl förvaltningen som för övriga deltagare. Analyserna genomförs snabbare och utfallet blir säkrare vilket medför att förebyggande åtgärder kan sättas in i rätt tid och vid rätt tillfälle.

Sista ombyggnationen inför ackrediteringen till Swedish Government Secure Intranet (SGSI) är påbörjad. Ackrediteringen innebär att SMS kommer vara en av fem centraler i Sverige som kan kommunicera i skyddat/säkert nät med övriga statliga myndigheter.

Nytt ledningssystem har utformats inom organisationen utifrån de krav som förnyad LSO medför. Effekten av detta är en fullt utvecklad redundans för ledning av räddningstjänst via ledningscentralen i Trollhättan. Kompetens i det dagliga arbetet tillvaratas och SMS blir dessutom en mer attraktiv arbetsgivare eftersom det finns möjligheter att avancera inom den egna organisationen.

Socialnämnden

Coronapandemins fortsatta påverkan

Pandemin har fortfarande en stor påverkan på äldreomsorgen, funktionshinderområdet och övriga verksamheter i socialtjänsten, skriver SKR. Det är ännu oklart hur länge covid-19 kommer påverka befolkningen och därmed kommunerna. Sjukdomen skadar inte bara samhället och medborgarna i sig, utan i kölvattnet följer också arbetslöshet, ekonomisk utsatthet, ensamhet, isolering och våld.

Under året har fortsatt fokus legat på styrning och ledning utifrån grunduppdraget och de nya restriktioner, riktlinjer och förhållningssätt som kommit från regeringen och Folkhälsomyndigheten (FHM). En central tvärfunktionell beredningsgrupp på förvaltningen har fortsatt arbeta med att följa utvecklingen gällande covid-19 och tillsammans, så snart behov funnits, tagit fram och reviderat rutiner och informationsmaterial till såväl personal som brukare/klienter.

Tekniska nämnden

Platåskolan

Arbetet med nybyggnation av en 7-9 skola har blivit försenat pga att detaljplanen får arbetas om. Detaljplan och bygglov är överklagats och Miljööverdomstolen gav den klagande rätt. Byggnationen beräknas påbörjas under 2023 och beräknas färdigställas 2025.

Covid -19

I samband med utbrottet av virusjukdomen covid-19 förändrades omvärlden totalt under fjolåret. Verksamheterna inom omvårdnad och barn- och utbildning har påverkats mest. Det har fått följdverkningar framförallt för städavdelningen och kostavdelningen hos Tekniska nämnden. Städavdelningen påverkas i allt mindre omfattning av pandemin. Tillfälliga omflyttningar av personal och anpassningar görs dock fortfarande löpande beroende på hur verksamheterna öppnar upp.

En försiktig återgång till mer normala förhållanden inleder höstterminen för kostavdelningen. Eftersom inga distansstudier pågår i vare sig grundskola eller gymnasium är erbjudande om lunchlåda satt på ”paus”. Serveringen av korv och bröd i entrén på gymnasiet har upphört men det går fortfarande att hämta salladslåda i cafeteria.

Viss påverkan på verksamheten, p.g.a. restriktioner koppelade till pandemin, märks fortfarande av. Den service vi så gärna tillhandahåller, med måltider till lägeraktiviteter och till deltagare i sportevenemang förlagda till Falköping, upplevs inte som genomförbara och vi tvingas tacka nej.

Biogas

Nationellt är det hård konkurrens om matavfall till rötningsanläggningar vilket gör att priset för behandling av matavfall ligger på historisk låga nivåer. Avtalet om leverans av biogas löper på under året och ersättningen i gällande avtal är låg vilket tillsammans innebär drastiskt försämrade lönsamhet för verksamheten. Samarbete med externa aktörer behöver utvecklas för att få tillbaka lönsamheten i verksamheten.

BOLAGSFORM*Falköpings hyresbostäder AB*

Falköpings Hyresbostäder AB har under andra kvartalet 2021 färdigställt nyproduktion av bostäder på fastigheten

Diamanten 1, inflyttning i 35 nya lägenheter i andra etappen har skett i maj/juni 2021. Därmed har affärsplanens mål om att tillföra marknaden 125 nya bostäder åren 2019–2023 uppfyllts. Samtliga bostäder i nyproduktionsprojekten är uthyrda och efterfrågade vid eventuella omflyttningar. Statliga investeringsstöd har beviljats för samtliga de genomförda projekten vilket gjort att hyrorna kunnat hållas nere.

Förutom nyproduktion av bostäder har stora satsningar på renoveringar gjorts, de senaste åren främst i syfte att uppnå nya gränsvärden för radon men också i syfte att standardhöja våra bostäder. Hyresgästerna har kunnat påverka sin standard och hyra genom olika tillvalsmöjligheter.

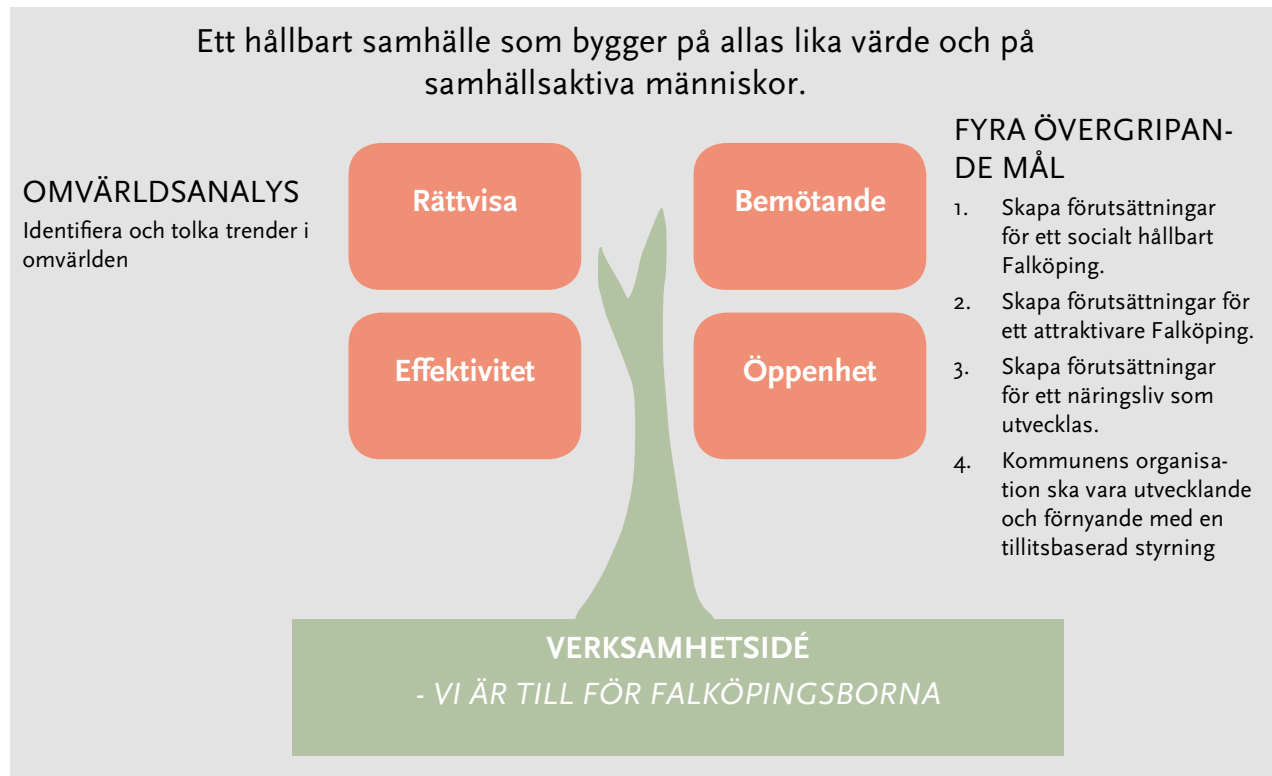
Efterfrågan på bostäder i Falköping är fortfarande hög men under 2021 har antalet vakanta bostäder ökat till en mer normal nivå vilket också innebär att bostadssökande har haft större möjlighet att få ett bostadskontrakt. Ökningen av vakanserna kan förklaras av effekter av pandemin, att det tillförts många bostäder till Falköpings bostadsmarknad, att Migrationsverket lämnat 24 bostäder i Floby och Stenstorp samt att bostäder som använts som ersättningsbostäder under pågående renoveringar åter är tillgängliga för uthyrning.

Dotterbolaget Fastighets AB Mösseberg tillhandahåller lokaler för det lokala näringslivet och även för dessa är efterfrågan hög och i princip obefintliga vakanser har redovisats under 2021.

Målen i affärsplanen vad gäller miljömässig hållbarhet är också en del i uppdraget ”Klimatinitiativet” där bolaget satt mål att minska energianvändningen och bli fossilfria. Bolaget jobbar löpande med energisparåtgärder och andra klimatåtgärder vilket under 2021 bland annat inneburit investeringar i solcellsanläggningar, mer planteringar och ängar samt fler robotgräsklippare. Löpande underhållsåtgärder såsom ventilation, fönsterbyten och takbyten planeras och utförs alltid utifrån ett klimat- och energisparperspektiv.

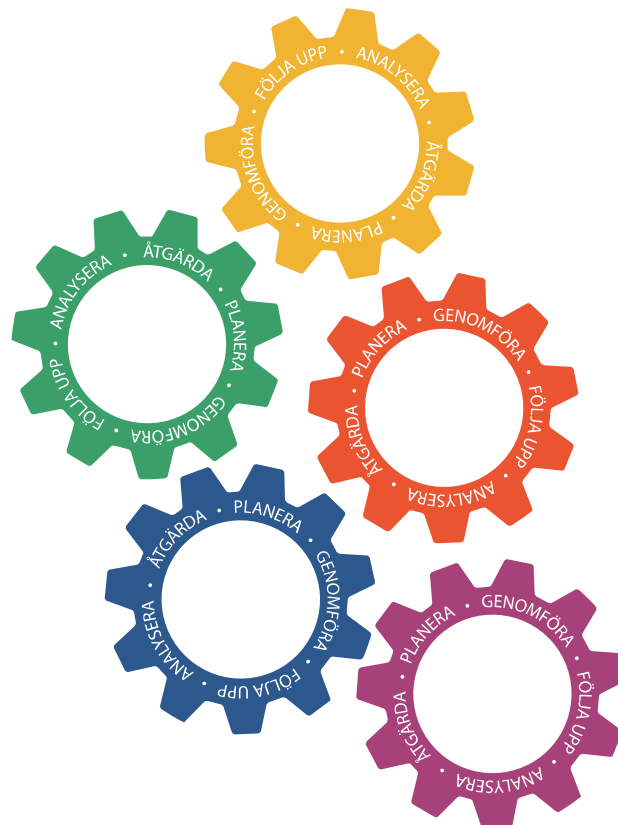
Corona-pandemin har inneburit stora omställningar av vilka arbeten som utförts i bostäder och i våra uthyrningsrutiner och har också inneburit att receptionen varit stängd förutom för bokade besök.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten



INLEDNING

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



MÅL 1

SKAPA FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR ETT SOCIALT HÅLLBART FALKÖPING

MÅLREDOVISNING UPPFÖLJNING OCH ANALYS AV MÅL 1



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

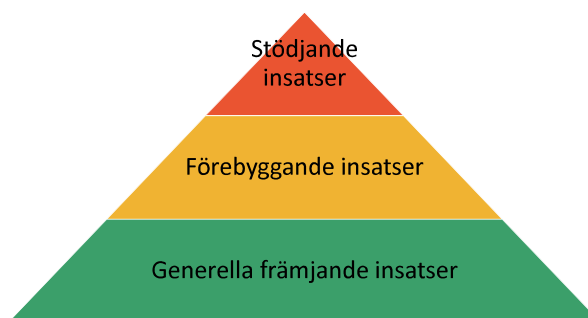
FÖREBYGGANDE INSATSER BARN OCH UNGA

För att jobba med ett socialt hållbart Falköping behöver det hälsofrämjande och förebyggande arbetet fokuseras. Orosanmälningarna till socialtjänsten har ökat under flera år och även barnplaceringarna. Trots ett trendbrott i barnplaceringar under föregående år visar nu åter igen siffrorna på en markant ökning av placeringar, vilket är oroväckande. De familjer som redan från början var utsatta har många gånger fått det ännu tuffare. Det råder dessutom en trångboddhet inom förskolor och skolor, vilket under flera år har påverkat de flesta skolorna i tätorten. Tillsammans med den ökade mångfalden i klassrummen ökar utmaningarna att möta alla elevers behov. Trängseln kommer att bestå eftersom genomförandet av den nya skolorganisationen har fått skjutas på framtiden. Tillgången till sociala sammanhang och möten med trygga vuxna - såväl i skolan som på fritiden - har minskat till följd av pandemin.

Flera verksamheter arbetar för att stärka upp sitt barnrättsarbete. Ett arbete med att implementera Barnkonventionen har påbörjats men förvaltningarna har kommit olika långt i detta. Delvis beror det på pandemin

som gjort att flera verksamheter fått prioritera endast grunduppdraget. I plan framåt ligger dock att återuppta implementeringsarbetet med Barnkonventionen. Inom socialtjänsten och kultur- och fritidsförvaltningen har ett strukturerat arbetsförfarande tagits fram som stöd till verksamheterna.

Ett arbete som syftar till att stärka samverkan mellan skola och socialtjänst har efter sommaren startats upp.



Varje förskola och skola har nu kontaktpersoner på socialtjänstens Barn- och ungdomsenhet, som arbetar med myndighetshandläggning för barn. Den förväntade effekten är att fler förebyggande insatser ska kunna identifieras och genomföras i ett tidigt skede, så att barnen får bättre förutsättningar till en god psykisk och fysisk hälsa och därmed kan klara av sin skolgång. Förhoppningen är också att antalet barn som placeras utanför det egna hemmet ska minska.

En utvärdering har gjorts av arbetet inom familjevåldsteamet. Det huvudsakliga uppdraget för teamet är att utveckla ett konkret och effektivt internt samarbete mellan socialförvaltningen och kompetens- och arbetslivsförvaltningen kring familjer där det finns våld i nära relation. Utvärderingen visar att både samarbetet mellan de olika professionerna och även barnrättsperspektivet har stärkts genom arbetssättet.

Som ett led i ett fortsatt arbete inom trygghetsområdet sker samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritid (SSPF). Syftet är att fånga upp unga i riskzon för kriminalitet och destruktivt beteende.

Det är av stor vikt att ständigt möta unga för att ge dem de stöd och inspiration till att påverka sitt liv i positiv riktning. Med den nya metoden områdesbaserat arbetet har fler möten mellan unga, beslutsfattare samt tjänstepersoner skapats. Ungdomarna som varit i verksamheten har upplevt delaktighet, meningsfullhet och lärt känna kommunen. Det områdesbaserade arbetet har utvecklats ytterligare genom feriepraktiken. Feriepraktikanterna har bidragit med viktiga ungdomsperspektiv i olika frågor som rör unga, skapat kulturupplevelser och stöttat barn och unga till ett aktivt och meningsfullt sommarlov. Nytt för i år är unga områdesutvecklare som har skapat opinion, identifierat och lyft utvecklingsbehov samt tagit initiativ till möten med beslutsfattare. Det områdesbaserade arbetet har nu ett viktigt underlag att utgå ifrån för att skapa socialt hållbara bostadsområden i Falköpings kommun.

DET ÄR MÄNNISKORNA SOM SKAPAR ETT HÅLLBART SAMHÄLLE

Kommunen har utifrån förutsättningarna som pandemin givit strävat efter att ställa om för att anpassa sig till de nya förutsättningarna. Möten mellan människor och inbjudan till dialog har gjorts i den utsträckning det varit möjligt. Det har inneburit en anpassning till mer digitala mötesformer. Exempelvis har medborgardialog i liten omfattning hållits inför mer omfattande dialog utifrån kommunens klimatstrategi.

I Falköping är ambitionen att skapa trygghet genom relationsskapande och möten mellan människor. Den

medborgarenkät som genomfördes under år 2020 visar att invånarna upplever sig mindre trygga än tidigare år och resultatet är lågt i jämförelse med andra kommuner i Sverige. Inom effektiv samordning för trygghet (EST) började en app användas innan sommaren, som hjälper till att få en lägesbild över otrygga miljöer. Analyser har börjat göras utifrån de rapporter som regelbundet lämnas in.

Ett omfattande utvecklingsarbete riktat till äldre i kommunen pågår, där syftet är att motverka ofrivillig ensamhet. Inom ramen för detta arbete har två aktivitetssamordnare och en IT-fixare rekryterats, som förväntas kunna rikta insatser utifrån målgruppens behov.

FULLFÖLJDA STUDIER OCH ETABLERING PÅ ARBETSMARKNADEN

Det är svårt att prognosticera fullföljda studier och etablering på arbetsmarknaden. Utifrån rådande situation i skolan på grund av pandemin finns det farhågor om att det kommer finnas en återstående undervisningsskuld mot såväl gymnasie- som grundskoleelever, vars konsekvenser är svåra att överblicka.

Prognosen avseende måluppfyllelsen för eleverna på grundskolan visade i våras på att en hög andel riskerade att inte nå behörighet till gymnasiet från grundskolan. Dock har trenden vänt och en positiv progression kan efter sommarens lovskola konstateras. Detta tyder på att föregående års resultatnedgång avseende slutbetyg och behörighet till gymnasiet var en engångshändelse. Under 2020/2021 har pandemin påverkat undervisningen på många sätt i alla skolformer. Distansundervisning har i omgångar genomförts främst i gymnasieskolan, men även i grundskolan senare år. Distansundervisningen påverkar undervisningens utformning och när pandemin dragit ut på tiden ökar hotet av att fler undervisningsskulder uppstår.

Fullföljda studier är ett av de viktigaste stegen som kan tas för att en individ ska förbli i eller närma sig egen försörjning. Ett arbete pågår inom skolorganisationen för att ta fram en långsiktig utvecklingsplan för hela utbildningsorganisationen. Den pågående samverkan mellan Barn- och utbildningsförvaltningen och Kompetens- och arbetslivsförvaltningen har resulterat i informationsutbyte

och ökad kännedom kring respektive verksamhet. En plan för fortsatt samverkan har tagits fram, där individens stärkta position på arbetsmarknaden genom fullföljda studier är utgångspunkten. Under hösten kommer arbetet fortgå utifrån begreppen hållbarhet, resursanvändning och kvalitet.

Kommunens ansvar för arbetsmarknadsenheten (AME), vuxenutbildning (VUX), uppdrags-utbildning och eftergymnasiala utbildningar kommer vara betydande för framtida kompetensförsörjning. Inflödet till den kommunala vuxenutbildningen är fortsatt högt vilket tolkas som att det finns ett stort behov av kompetensförstärkning hos invånarna. Konkurrensen om arbetstillfällen är hög, något som pandemin i hög grad har påverkat.

Coronarestriktionerna har slagit hårt mot de som befinner sig utanför arbetsmarknaden. Det är svårt att prognosticera hur många som kommer ha behov av kommunens utbud och stöd för att kunna göra stegförflyttningar mot en egen försörjning och det finns en farhåga att det kommer vara än fler än under 2020. I analyser från AME framkommer att flera deltagare tagit steg tillbaka i både hälsostatus och sin utveckling då de inte kunnat gå till sin praktikplats eller arbetsträning.

Arbetet fortsätter med den reviderade arbetsmarknadsstrategin som ett led i Falköpings förnyade arbetsmarknadspolitik. Den nya strategin innebär krav på att stödja en effektiv matchning av arbetssökande gentemot arbetsmarknaden samt att goda relationer mellan kommunens organisation och arbetsgivare fortlever och utvecklas. Arbetslöshetssiffrorna för Falköpings kommun ligger i augusti på fortsatt höga nivåer men lägre än i fjol och kurvan planar dessutom ut på en jämn nivå. Av de deltagare som blir inskrivna på arbetsmarknadsenheten har ungefär hälften ekonomiskt bistånd som försörjning. Det är av stor vikt att både verksamhet och samverkan med näringslivet står beredda när coronarestriktionerna lättar i september. Insatser behöver genomföras så att deltagare får stöd att stegförflytta sig närmare arbetsmarknaden. För de medborgare som är beroende av ekonomiskt bistånd är det fortsatt svårt att skapa rätt förutsättningar som leder till egen försörjning utifrån målgruppens behov. Statistiken visar att andelen som har svårt att närma sig arbetsmarknaden på grund av sociala skäl har ökat betydligt under 2021 jämfört med 2020.

BRA BOSTÄDER OCH GODA BOENDEMILJÖER

Att ha en bostad i en väl fungerande boendemiljö ökar möjligheterna att klara andra delar av livet såsom utbildning, arbete och fritid. Det är viktigt att kommunikationerna följer nybyggnationerna. Mer samverkan behövs mellan såväl interna aktörer som externa aktörer för att långsiktigt kunna skapa bra bostäder och goda boendemiljöer för alla människor. Exempelvis behövs en tätare samverkan mellan socialförvaltningen och Hyresbostäder kring ny- och tillbyggnationer, så att bostäder från början planeras och anpassas för att stötta en individs självständighet utifrån dennes eventuella funktionsnedsättningar. Genom att planera och bygga rätt från början kan framtida bostadsanpassningar undvikas.

SAMMANFATTNING

Sedan pandemin startade har en del verksamhet som syftar till att skapa förutsättningar för social hållbarhet fått ställas om eller ställas in. Även om det går att skönja en viss positiv progression inom några områden, såsom måluppfyllelse i grundskolan, står kommunen inför stora utmaningar. Trångboddheten i skolorna och andelen barnplaceringar har under flera år ökat. De som redan är utsatta har dessutom påverkats mycket negativt av pandemin inom flera områden såsom skola, sysselsättning, hemförhållanden och möjlighet till meningsfull fritid. Utvecklingsarbete och samverkan håller på att återupptas i och med att allt fler fått vaccin för covid-19.

Trots begränsningar på grund av pandemin har ett aktivt arbete gjorts för att möta intentionen med målet. Måluppfyllelsen bedöms därför fortsatt som godtagbar.

*Samlad bedömning av
måluppfyllelse*

MYCKET GOD	<input type="checkbox"/>
GOD	<input type="checkbox"/>
GODTAGBAR	<input checked="" type="checkbox"/>
MINDRE GOD	<input type="checkbox"/>



MÅL 2

SKAPA FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR ETT ATTRAKTIVARE FALKÖPING

MÅLREDOVISNING UPPFÖLJNING OCH ANALYS AV MÅL 2



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

En ny skolorganisation håller på att ta form och kommunen gör stora satsningar på förskolor och skolor både på landsbygden och i tätorten. Allt för att barn och unga ska få förutsättningar till en så bra och likvärdig skola som möjligt och samtidigt skapa funktionella utbildningslokaler och attraktiva arbetsplatser för pedagogerna. Platåskolan, som en viktig kugge i denna omorganisation, har försenats på grund av överklaganden. Detta påverkar och försenar byggprocesser och organisationsförändringen. Ett förvaltningsövergripande arbete har påbörjats för att ta fram en ny lokaliseringsstudie för en eventuell ny plats av den kommande högstadieskolan. I väntan på att den nya organisationen ska vara på plats har de två högstadieskolorna i centrum slagits ihop till en enhet, Högstadium Centrum.

Till följd av pandemin har kommunens invånare gått miste om flera kulturupplevelser och evenemang. Många kreativa lösningar har växt fram för att olika målgrupper ska få tillgång till det utbud som erbjuds.

Ett väl fungerande sätt att ge fler tillgång till både kultur-

och fritidsaktiviteter är de så kallade turnerande aktiviteter som verkat på olika platser i kommunen såsom exempelvis, pop-up aktiviteter som erbjudit olika typer av kultur men även fritidsaktiviteter där Fritidsbanken lånat ut fritidsutrustning och anordnat aktiviteter, tagga lov.

För att öka attraktivitet och tillgängligheten för kulturupplevelser och besöksmål används digitala hjälpmedel så som QR kod och 360 gradersfilm. Det skapar ett mervärde både för invånare och tillresta besökare. Det är ett framgångsrikt sätt att använda digitaliseringen på eftersom det ökar upplevelsen för besökaren utan att kräva mer tid av verksamheten.

VÄRDESKAPANDE STADS- OCH LANDSBYGDS- MILJÖER

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.

Attraktiviteten stärks också genom att skapa trygga färdvägar för gångtrafikanter och cyklister. Nya projekt med att bygga ut cykelbanor längs med Marknadsgatan och Fogdegatan har påbörjats.

Projekttävlingen med syfte att förnya Falköpings stads-

kärna är nu avslutad och arbetet kan påbörjas med det vinnande bidraget. För tredje året i rad har sommargatan arrangerats i centrala Falköping. Detta år förflyttades sommargatan från Dotorpsgatan/Storgatan till Kötorget. Årets sommargata har haft extra fokus på fysisk rörelse och kulturarv bland annat genom bemannad aktivitetsplats och utställning om vikingarna som hittades under Kötorget 2017.

KLIMATSMART KOMMUN MED GODA OCH HÅLLBARA KOMMUNIKATIONER SAMT UTBYGGD INFRASTRUKTUR

Hela den kommunala organisationen arbetar för att Falköpings kommun både som organisation och geografisk yta ska vara fossilfri år 2030. För att åstadkomma detta arbetar kommunen med tre fokusområden; konvertering av de fastigheter som har inslag av fossil uppvärmning, kommunens fordonspark samt alla fossildrivna arbetsredskap/maskiner. Falköpings kommun deltar i Västra Götalands satsning ”kommunernas klimatlöften”. Kommunen har antagit 11 nya klimatlöften som ska genomföras under 2021, samt angivit att sju andra mål är något kommunen redan jobbar med. Klimatsamverkan har stärkts under första tertialen och behöver fortsätta att utvecklas under resten av året.

Kommunfullmäktige har under våren antagit den nya klimatstrategin och flera områden är inne i genomförandefas, bland annat inom hållbara transporter med aktiviteter som Vintercyklist Mobilitetsveckan och På egna ben som exempel. Den kommande resepolicyen kommer också att utgå från klimatstrategin.

Andra områden i klimatstrategin är lokal framställning av förnybar energi där kommunen bland annat arbetar med att installera solceller på kommunens fastigheter samt hållbara finanser. På bara ett år har Falköpings kommun kvalificerat till flera gröna lån till exempel genom att garantera att flera nya fastighetsprojekt är energieffektiva.

Ett arbete med en ny trafikstrategi för kommunen har påbörjats och en processplan har tagits fram.

Falköpings kommun arbetar även med 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.

SAMMANFATTNING

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

Platåskolan, som är en viktig del i den nya skolorganisationen, har försenats på grund av överklagande. En ny process har påbörjats för att identifiera ny möjlig lokalisering för skolan.

En ny klimatstrategi är beslutad och kommer vara ett verktyg i kommunens klimatarbete framöver samt vara utgångspunkt i kommande rese- och trafikstrategi.

Måluppfyllelsen bedöms som god.

Samlad bedömning av måluppfyllelse

MYCKET GOD	<input type="checkbox"/>
GOD	<input checked="" type="checkbox"/>
GODTAGBAR	<input type="checkbox"/>
MINDRE GOD	<input type="checkbox"/>



SKAPA FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR ETT NÄRINGS LIV SOM UTVECKLAS

MÅLREDOVISNING UPPFÖLJNING OCH ANALYS AV MÅL 3



UTVECKLA KOMMUNENS BEMÖTANDE OCH SERVICEKVALITET

Kommunen fortsätter arbetet med att stödja det lokala näringslivet i omställningen som covid-19 har medfört. Besöksnäring och handelsföretag har haft större omsättning under sommaren i och med att Folkhälsomyndighetens restriktioner har lättat och fler är vaccinerade. Förbedelser pågår för att näringsverksamheter mer och mer kommer att normaliseras och större evenemang kommer att tillåtas. Nyföretagarcentrum tror på en fortsatt ökning av nya företag under 2021.

INFRASTRUKTUR SOM MÖJLIGGÖR ETABLERINGAR

Kommunen arbetar ständigt med att attrahera nya företag för etablering. Etablering kräver en bra infrastruktur, där expansion möjliggörs genom en god markreserv. En utmaning kan dock vara om efterfrågan av mark för större industriverksamheter ökar snabbare än vad mark kan tillgängliggöras.

Falköping har ett strategiskt kommunikationsläge vid västra stambanan och en bra infrastruktur som ska användas och utvecklas för att stärka Falköpings attraktivitet. En ny överlämnings-bangård i Marjarp är under projektering och kommer ge möjlighet för längre tåg att stanna och lastas om. Investeringen sker med stöd från fler aktörer och beräknas kopplas på Västra stambanan 2025.

Dryport Skaraborg ökar i antal containrar under 2021 och

tar nu emot en volym som är lika stor som Vänerns alla hamnar tillsammans. Till Skaraborg Logistic Center kommer det 20 till 30 tåg varje vecka.

Företaget Jula fortsätter sin satsning i Marjarp-området och har nu tillsammans med kommunen kommit överens om att bygga nytt spår och ny lagerlokal. Lagerlokalen kommer vara mellan 40 000 till 50 000 kvadratmeter stor och ingår i Julas satsning att serva med logistik för andra företag. När verksamheten är igång kan det innebära många nya arbetstillfällen.

För att möta branschens behov har Lärcenter startat en yrkeshögskoleutbildning, Tekniker för spårbundna fordon. Utbildningen startar hösten 2021.

UTVECKLA FÖRETAGANDET OCH MATCHA KOMPETENS

En ny arbetsmarknadsstrategi antogs av kommunfullmäktige i februari 2021. Utifrån strategin gavs ett uppdrag till kommunstyrelsen och kompetens- och arbetslivsnämnden att gemensamt arbeta för att få fler i arbete och därmed minska behovet av ekonomiskt bistånd. Verksamheterna ska möta medborgarnas och arbetsmarknadens behov genom att ha ett relevant utbud av utbildning och arbetsmarknadspolitiska insatser som gynnar stegförflyttning mot den öppna arbetsmarknaden. Samverkansstrukturerna har utvecklats och gemensamma mål tagit form. Strukturen bärs på tre arbetsområden; Efterfrågan och utbildningsutbud, En gemensam plattform samt Goda exempel. Alla områden har planerade processer och ett stort

arbete har skett internt för att vara rustade när pandemins restriktioner lättar undan för undan. Ett gemensamt jobb har utförts för att anskaffa fler praktikplatser inom näringslivet, här finns ett gott exempel på hur verksamheterna arbetar tillsammans med gemensamma mål. Arbetet sker i nära samverkan med näringslivet.

Bedömningen är att det interna arbetet med processerna är mycket framgångsrikt men att de stora utmaningarna framöver är att skapa hållbara resultat som ger de önskvärda politiska effekterna med bland annat en minskning i behovet av ekonomiskt bistånd, detta är ett av de uttalade målen i den nya arbetsmarknadsstrategin.

Ett utvecklande näringsliv förutsätter kompetensförsörjning och möjlighet till matchning av kompetens. De kommunala vuxenutbildningarna samverkar kring utbildningsutbud och på så vis kan Falköpings invånare kostnadseffektivt erbjudas ett större utbud samt berika näringslivet med kompetens.

FALKÖPING – EN DRIVANDE AKTÖR

I spåren av pandemin har det genomförts kreativa lösningar för att tillgängliggöra kulturen för både barn och vuxna samtidigt som kulturaktörer stöttas. En mängd olika kulturarrangemang och workshops har genomförts både i centralorten och på mindre orter. Sättet att arbeta med popup ses framgångsrikt och ambitionen är att fortsätta med detta även efter pandemin. Responsen från både kulturaktör och publik har varit positiv. Denna arbetsmetod innebär att invånaren tillhandahålls kultur utan att själva behöva planera eller prioritera detta.

Falköpings Kommun ansökte och tilldelades ett projekt under 2021 från Tillväxtverket om Hållbar Besöksnäring utveckling. Under andra halvåret kommer hållbarhetsarbetet fördjupas kring besöksnäringen, framförallt nu med Tillväxtverkets projektmedel.

SAMMANFATTNING

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 det är först senare under året som ett nytt nuläge kommer växa fram gällande arbetsmarknad, kompetensbehov, arbetslöshet och samverkansbehov.

Dagens konjunkturläge fortsätter att utmana näringslivet och kommunens arbetsmarknads-politiska åtgärder samt framtida utbildningsutbud. Samverkan mellan alla kommunens verksamheter behöver utvecklas för att målet med 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.

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. Parallellt sker utveckling inom hållbar besöksnäring, något som värdesätter och behåller det unika som kommunen har samtidigt som den öppnar för besökare.

Måluppfyllelsen bedöms som god.

MYCKET GOD

GOD

GODTAGBAR

MINDRE GOD

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

MÅL 4

KOMMUNENS ORGANISATION SKA VARA UTVECKLANDE OCH FÖRNYANDE MED EN TILLITSBASERAD STYRNING

MÅLREDOVISNING UPPFÖLJNING OCH ANALYS AV MÅL 4



EN LÄRANDE OCH UTVECKLANDE VERKSAMHET

Det senaste årets förskjutning mot distansarbete inom flera verksamheter har fört med sig såväl möjligheter som utmaningar. I och med den digitala vardagen har en ny arbetsmiljö formats. En policy för distansarbete håller därför på att tas fram. När restriktioner lättat finns det behov av att utvärdera för- och nackdelar med distansarbete.

För många medarbetare, såsom inom skola och vård- och omsorg, har det förutom digitala möten också blivit vardag att hantera smittskyddsåtgärder relaterat till pandemin, hög sjukfrånvaro och en förändrad arbetssituation. De medarbetare som normalt sett arbetar i verksamheter som pausats har i stället kunnat hjälpa till där arbetsbelastningen varit högre. Det kollegiala stödet och lärandet har fyllt en stor funktion. Forskare menar att covid-19 är en försmak på kommande pandemier och samhällskriser. De arbetsmetoder som används under pandemin behöver utvärderas och analyseras för att kunna bilda ett beslutsunderlag inför kommande samhällskriser.

En god kvalitet i verksamheten förutsätter att verksamheterna samverkar och organiseras utifrån uppdrag och

att resurserna används på ändamålsenligt och effektivt sätt för att nå uppsatta mål. En gemensam förståelse för vilka behov och utmaningar som ska mötas är också av stor vikt, inte minst för att kunna ställa om och anpassa verksamheten till omvärldens krav.

Generellt sett finns flera goda exempel inom förvaltningarna på aktiviteter som syftar till en optimerad resursanvändning. Exempelvis sker kontinuerlig uppföljning av behov avseende fordon och lokaler, såväl ägda som hyrda, så att dessa kan användas på bästa sätt på både kort och lång sikt. Dialogen mellan förvaltningar och verksamheter har också intensifierats i syfte att bättre tillvarata de kommunala resurserna och minska behovet av att köpa externa tjänster. Till följd av pandemin har fler former av resursoptimering och samverkan skapats internt i kommunen då det framkommit behov att arbeta tätare för att klara av uppdraget.

Arbete planeras för att stärka tilliten genom hela styrkedjan. Kommunikation och öppenhet på alla organisatoriska nivåer är tillsammans med faktabaserade underlag av stor vikt för beslutsfattandet. Exempelvis har arbetet mellan politik och tjänstepersoner stärkts i budgetarbetet för 2022-2024. En översyn av beredningsprocesserna har gjorts inom samtliga nämnder på uppdrag av kommun-

styrelsen, där målsättningen varit att få en mer enhetlig ärendeberedning. En policy planeras också att tas fram för ärendeberedning. Vägen till en tillsitsstyrd organisation tar allt mer form genom arbete som konkretiserar begreppen och samlar organisationen.

KOMPETENSFÖRSÖRJNING

En ny kompetensförsörjningsplan antogs under 2021 som beskriver behovet av att rekrytera medarbetare på bredare front. I dagsläget försvåras vikarieanskaffning av att de sökande har för låg kunskapsnivå och bristande språkkunskaper. Den generella svårigheten att rekrytera personal till vård- och omsorgsyrken kan i framtiden leda till bristande kvalitet eller i värsta fall att insatser inte kan utföras utifrån brukarens behov. Ett sätt att arbeta med bristande rekryteringsunderlag är att renodla tjänsters beskrivningar och uppdrag. På så sätt kan fler tjänster skapas som kan utföras av fler medarbetare samtidigt som arbetsfördelning kan ske utifrån utbildning och erfarenhet. Kompetens-utveckling sker också på flera olika nivåer för att bredda möjligheten att möta enskildas behov. Ett arbete pågår fortfarande med att kvalitetssäkra och utveckla rekryteringsprocessen.

Den nya digitaliseringsstrategin kan ge förutsättningar för en allt mer effektiv organisation. Digitaliseringen är en viktig faktor för att kvalitetssäkra de processer som driver kommunen framåt. Utvecklingsområden är fortfarande digitaliserade ansökningsprocesser, automatiserad handläggning, utveckling av e-arkiv, en kommunövergripande lösning för digital signering och mobil dokumentation. Kommunens processer behöver också fortsatt anpassas till digitala arbetssätt.

Att bibehålla och utveckla medarbetarnas digitala kompetens blir en viktig förutsättning för att lyckas med snabba omställningar i verksamheterna. Genom kompetenshöjande insatser hos både medarbetare och medborgare finns förutsättningar för att möta nya digitala utmaningar och krav. Grupper av medarbetare som inte tidigare arbetat med digitala hjälpmedel i vardagen förväntas nu klara av de utmaningar som utvecklingen medför. Utbildning och stöd behövs till dessa grupper av medarbetare.

Vikten av att ta vara på det kollegiala lärandet har tidigare identifierats. Socialförvaltningen har satt samman ett så

kallat utvecklingsteam, som är en grupp av medarbetare från olika verksamhetsområden inom förvaltningen, för att på så sätt dra nytta av kompetenser från olika verksamheter. Syftet är att finna former för att göra bedömningar och dra slutsatser på längre sikt för att förändra och anpassa förvaltningens arbete till nya förutsättningar. Teamet ska under en begränsad tid arbeta på enheter och sedan ge förslag på förändringar som ska utgöra underlag inför fortsatta beslut på enhets och/eller ledningsnivå.

Hos nämnderna finns flera exempel på kompetenshöjande insatser såsom deltagande i nationella nätverk, samarbete med högskola och universitet, webinarium och digitala föreläsningar. Samtidigt ses grupper av medarbetare som till följd av pandemin inte haft möjlighet att genomföra planerad kompetensinsatser. Processbaserat arbetssätt kommer att öka de gemensamma beröringsytorna mellan kollegor från olika förvaltningar.

Genom Kompetens- och omställningsavtalet KOM-KR har arbetsgivaren möjlighet att ansöka om medel för förebyggande utbildningsinsatser. Syftet med insatserna ska vara att tillgodose framtida kompetenskrav i verksamheten och undvika framtida arbetsbristsituationer. De insatser som pågår för närvarande är Yrkesvenska för lokalvårdare som genomförs digitalt samt B-körkort för några medarbetare inom hemtjänsten. Fler insatser planeras för att genomföras under perioden 2021 – 2023.

SYSTEMEFFEKTER I VERKSAMHETERNA

Ytterligare steg behöver tas gällande samverkan inom kommunen för att kunna möta framtida utmaningar. Försvårande omständigheter kan dock vara att olika förvaltningar har olika kulturer, olika villkor i sina anställningsavtal, bristande kännedom om varandras uppdrag och ansvar. I vissa fall kan även sekretess ibland utgöra ett hinder, om samtycke inte ges från den/de enskilda till att samverka. Tydligt syfte med samverkan, förväntad effekt och vem som bär ekonomiskt ansvar är viktigt för att underlätta samverkan.

Kommunens chefer använder sen en tid tillbaka ett beslutsstödsystem. Det som återstår är utveckling, då systemet bland annat saknar funktioner för ekonomiska prognoser, samt att utvärdera effektiviteten av det nya systemet. Ett mer långsiktigt projekt som påbörjats tillsammans med åtta andra kommuner är byte av ekonomi-

system. Att samarbeta med andra kommuner medför en effektivitet i att kunna dela resurser, men också att dela erfarenheter och lösningar.

VERKSAMHETERNA ÄR TILL FÖR KOMMUNINVÅNARNA

Kommunens omställningsförmåga bedöms vara en av de viktigaste förutsättningarna för att kunna möta invånarnas behov, vilket bekräftats genom pandemin. Även i framtiden förutspås omställningsförmågan vara av stor vikt för att möta utmaningar. Försvarande omständigheter är bland annat den osäkra tidsaspekten, eftersom det kan vara svårt att uppskatta konsekvenser av minskad eller utebliven verksamhet. Kommunens organisation behöver dock vara flexibel och ge förutsättningar att möta framtida trender på ett följsamt sätt. Viktiga åtgärder kan i detta arbete vara närvärldsbevakning, förståelse för andra förvaltningars arbete, kompetens och trygghet för medarbetare att arbeta flexibelt och föränderligt i de avseenden arbetet kräver detta.

SAMMANFATTNING

I och med en utökad användning av digitala mötetechniker har en ny arbetsmiljö formats för många medarbetare. Fortsättningsvis kommer det därför vara av vikt att följa upp medarbetarnas arbets-situation ur olika perspektiv. Digitaliseringen är en fortsatt viktig faktor för att kvalitetssäkra de processer som driver kommunen framåt.

Det kollegiala stödet och lärandet fyller en stor funktion under rådande pandemi, vilket blivit än tydligare när medarbetare arbetat i andra verksamheter än den ordinarie utifrån att verksamheter varit stängda. En tillbakablick visar på en god omställningsförmåga då verksamheter med mindre arbetsbelastning under året har stöttat upp i verksamheter där situationen varit ansträngd. Arbete med tillitsbaserad styrning har påbörjats och en plan för fortsatt arbete ska tas fram.

Trots att flera planerade insatser för kvalitetshöjande åtgärder har fått stå tillbaka på grund av pandemin, så bedöms den samlade måluppfyllelsen som fortsatt god.

Måluppfyllelsen bedöms som god.

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

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Falköpings kommun har i flerårsplanen för 2021-2023 beslutat om följande finansiella mål:

Mål 1: Resultatet ska över tid uppgå till minst 2 % av skatter och statsbidrag. Över tid avser en tioårsperiod. För perioden 2021-2023 skall dock resultatet årligen uppgå till minst 45 mnkr.

Mål 2: Kommunens lån får högst uppgå till 1 700 mnkr vid utgången av perioden 2021-2023.

Mål 3: Från 2024 får kommunens investeringar årligen högst uppgå till summan av avskrivningar och resultat, dvs låneskulden skall inte öka.

Dokument "Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv" kommer att justeras så att det överensstämmer med av kommunfullmäktige antagna finansiella mål.

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, inkl prognos 2021, till 61,3 mnkr vilket motsvarar 3,3 % i resultat av skatter och generella statsbidrag.

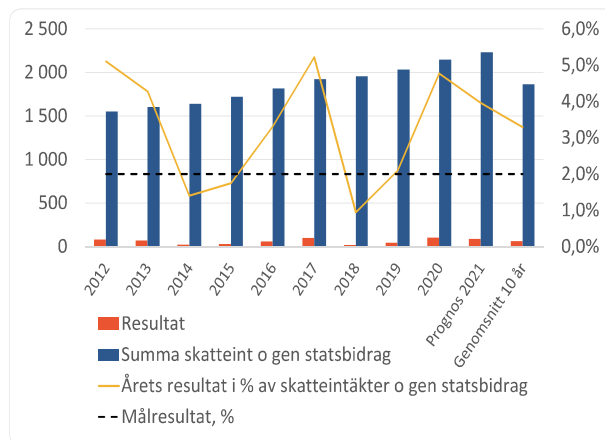
För det enskilda året prognostiseras resultatet till 88,5 mnkr vilket överstiger det enskilda årets mål på 45 mnkr.

Målet prognostiseras därmed bli uppfyllt för det enskilda året 2021.

Finansiella mål (tkr där annat inte anges)

(TKR)	Utfall 2020-08	Utfall 2021-08	Prognos 2021
Resultat inkl. semesterlöneskuld	116 275	134 509	88 488
Förändring semesterlöneskuld	-41 008	-43 335	0
Resultat exkl. semesterlöneskuld	75 267	91 174	88 488
Skatteintäkter	966 654	1 008 532	1 509 506
Generella statsbidrag och utjämning	455 595	482 338	723 507
Resultatet i % av skatter och statsbidrag	5,3%	6,1%	4,0%
Resultat som 2 % av skatter och statsbidrag	28 445	29 817	44 660
Låneskuld (inkl. kortfr del)	1 094 813	1 134 513	1 134 513
Kvar att låna upp till 1 700 000 tkr	605 187	565 487	565 487

Resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag



Utvärdering av finansiellt mål 2

Prognosen är att inga nya lån kommer tas under resterande del av året. Det innebär att prognostiserad låneskuld vid årets slut är 1 134 513 tkr vilket understiger målnivån med 565 487 tkr.

Målet prognostiseras därmed bli uppfyllt för det enskilda året 2021.

Utvärdering av finansiellt mål 3

Målet är satt utifrån att kommunen nu under ett antal år har en hög och stor investeringstakt. När denna period förväntas vara klar (2024) skall kommunen gå in i en fas/period där investeringarna inte överstiger summan av resultat och avskrivningar. Då kommer inte låneskulden att öka. Utvärderingen av 2021 innebär att vi följer detta mål och målet är därmed uppfyllt.

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 2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	88,5
- Samtliga realisationsvinster*	-3,3
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0
+/- Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	-11,0
+/- Återföring av orealiserade vinster/förluster i värdepapper	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	74,2
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0
Årets balanskravsresultat	74,2

* Den del av de prognostiserade vinsterna vid försäljning av tillgång som avser försäljning av exploateringsmark ingår inte i summan ovan.



Väsentliga personalförhållanden

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

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

KOMPETENSFÖRSÖRJNING

I början av året antogs en ny kommunövergripande Kompetensförsörjningsplan för åren 2021-2022 med bred ansats i hela kompetensförsörjningsprocessen utifrån de olika delarna Attrahera-Rekrytera-Utveckla-Behålla-Avsluta. Arbetet med att kvalitetssäkra och utveckla rekryteringsprocessen har fortsatt. Rekryteringsverktyget har kompletterats med att kravprofilen upprättas i systemet. Omställningsarbete pågår i olika former för att coacha och stödja medarbetare och chefer i olika typer av omställningssituationer, bland annat karriärcoachning, karriärväxlingsprogram och handledning.

Flera av vårens aktiviteter så som utbildningsinsatser, nätverksträffar och besök på yrkeslivsmässor och rekryteringsdagar har blivit inställda eller har genomförts digitalt med anledning av Covid-19. Med anledning av Covid-19 har även utvecklingen av digitala forum utvecklats, bland annat har vissa utbildningar, nätverksträffar och möten genomförts via digitala mötesplatser. Arbetet med att fortsätta digitalisera HR- verktyg och erbjuda relevant kompetensutveckling fortlöper.

Gruppen kommungemensam kompetensutveckling i samverkan (KOKOS) har under perioden haft fokus på vilka utbildningar som är relevanta för så många medarbetare som möjligt och som samtidigt varit genomförbara i digital version. 10 utbildningar har erbjudits i utbildningskalendern under perioden. Exempel på dessa är kurser i Excel och Att leda utan att vara chef.

För att stärka arbetsgivarvarumärket har bland annat arbetet med kommunens LinkedIn-konto utvecklats och intensifierats med fler inlägg och ökat antal följare som resultat.

Under mars månad genomfördes Chefs- och Medarbetarundersökningen. Resultatet avseende Nöjdmedarbetarindex (NMI) och Hållbart medarbetarengagemang (HME) fortsätter ligga på en hög nivå jämfört med andra kommuner. Svarefrekvensen var god även denna gång och nu påbörjas arbetet med handlingsplaner utifrån resultatet.

I slutet av maj genomfördes en digital introduktionsdag för nyanställda. Ett tiotal medarbetare deltog och fick bland annat information om kommunens organisation, inblick i kommunens pågående utvecklingsarbete och facklig information.

Arbetet med det nya samverkansavtalet har slutförts under sensommaren och nu påbörjas arbetet med att gå från ord till handling.

Falköpings kommun använder möjligheten att förebygga framtida arbetsbrist genom att använda medel från Omställningsfonden till olika utbildningsinsatser för grupper av medarbetare. Vid uppsägning av medarbetare pga. arbetsbrist eller avslutad rehabilitering, där matchning mot nytt arbete inom kommunen inte lyckats, använder kommunen karriärväxling via Omställningsfonden. Båda typerna av insatser ligger inom ramen för avtalet KOM-KR.

ARBETSMILJÖ OCH HÄLSA

Utifrån rådande läge med covid-19 så pågår arbetet med att stötta verksamhet och chefer utifrån Folkhälsomyndighetens rekommendationer. Det innebär att utbildningsinsatser, personalaktiviteter har pausats i väntan på att läget förbättras och arbete pågår, med planering av insatser, så att dessa ska kunna ske på ett säkert sätt.

Nytt system, Novi, har introducerats i verksamheterna. Syftet är att chefer ska få en bra översikt vad gäller dokumentation i personalärenden samt att dokumentationen ska ske GDPR säkert.

Det systematiska arbetsmiljöarbetet fortgår som vanligt i verksamheterna och det är viktigt att arbetet fortsätter enligt årsplaneringen.

Nytt omställningsavtal gäller från 2020-05-01 som

innebär att möjligheten att använda omställningsstöd vid uppsägning pga. avslutad rehabilitering permanentats. Avtalet omfattar även förebyggande kompetensutvecklingsinsatser.

Samverkan med facken i arbetet med Friskare arbetsplatser är uppstartad och kommer fortgå löpande för att fokusera på friskfaktorer i arbetet som kan stärkas genom olika insatser

SJUKFRÅNVARO

Av Falköpings kommuns medarbetare har 44,65 % ingen sjukfrånvaro alls under januari - augusti 2021 och 24,0 % har 1-5 sjukfrånvarodagar samma period.

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

SJUKFRÅNVARO (%), JAN-AUG	2020-08	2021-08
Sjukfrånvaro, tot	7,6 %	6,5 %
Kvinnor	8,6 %	7,4 %
Män	4,7 %	3,7 %
Varav över 60 dagar	30,4 %	33,6 %
- 29 år	7,5 %	6,5 %
30-49 år	7,7 %	6,2 %
50 år -	7,5 %	6,7 %

2021 blir ett speciellt år i sjukfrånvarostatistiken pga. pandemin covid-19 och andra sjukskrivningsregler.

ÅRSARBETARE

ANTAL ÅRSARBETARE	2020-08	2021-08
Alla anställnings och löneformer	2 840	2 842
Tillsvidareanställd månadsavlönad	2 508	2 474
Visstidsanställd månadsavlönad	332	369



Förväntad utveckling

FÖRVALTNINGSFORM

Barn- och utbildningsnämnden

Måluppfyllelse för barn- och utbildningsnämnden gällande elevers slutbetyg och behörighet till gymnasiet hade en positiv utveckling 2021. Progressionen från 2017 har fortsatt efter en tillfällig nedgång 2020. För att höja måluppfyllelsen och elevers resultat krävs att förutsättningarna förbättras. Det förebyggande och främjande barn- och elevhälsoarbetet visar ändå en viss positiv progression.

Förseningen av Platåskolan riskerar att minska tilliten till kommunens handlingskraft och försämrar tillfälligt nämndens bidrag till måluppfyllelse inom mål 2.

Efter ett drygt år i en pandemin som kraftigt påverkat möjligheten till samverkan mellan näringsliv och nämndens verksamheter prognostiseras att vaccinet kommer bidra till en normalisering och fortsatt gott samarbete med näringslivet från och med hösten och framåt.

Nämndens upparbetade systematiska kvalitetsarbete och ett nytt tillägg i riktlinjerna för kvalitetsarbetet, att stärka den dialogbaserade uppföljningen, prognostiseras vara en bra grund för målbedömning av mål 4. Förvaltningens framtagna utbildningsplan, med en tydlig arbets- och utvecklingsorganisation, kommer gynna och tydliggöra dialoger och möten, som är grunden till den tillitsbaserade styrningen.

Byggnadsnämnden

Lovärenden

Antal inkomna ärenden har fortsatt att öka under 2021 även om ökningen har avstannat lite efter sommaren. Antal ansökningar om bygglov och förhandsbesked har ökat med 10 % och antal anmälningar har ökat med 53 % jämfört med samma tidpunkt förra året. Det förväntas dock fortsatt vara en något större inströmning av både enklare och större bygglovsärenden under perioden september-december jämfört med 2020.

Fysisk planering

Antalet planuppdrag har ökat under den aktuella perioden. Det handlar om både uppdrag för kommunala verksamheter och uppdrag initierade av externa aktörer. Hur kommande år kommer att se ut är svårt att förutse med tanke på den pågående pandemin och vilka konsekvenser den medför, både kortsiktigt och långsiktigt och hur nationell och global ekonomi kommer att påverkas. Med tanke på ett ökat antal planbesked kommer byggandet troligtvis att vara minst på samma nivå som 2020.

kvenser den medför, både kortsiktigt och långsiktigt och hur nationell och global ekonomi kommer att påverkas. Med tanke på ett ökat antal planbesked kommer byggandet troligtvis att vara minst på samma nivå som 2020.

Kommunstyrelsen

Prognoser visar att fler blir vaccinerade och Folkhälsomyndigheten släpper alla restriktioner i slutet av september. I Falköpings kommun pågår en planering för de som rekommenderats att arbeta hemifrån att återgå till sin ordinarie arbetsplats efter 30 september. En rutin för vad som gäller för hemarbete framöver i de fall som arbetsuppgifterna tillåter det kommer även att skrivas.

Hur framtiden kommer att påverkas av Covid-19 är en aktuell diskussion i nämnd och förvaltning. Hur utvecklingen påverkas är svårt att förutsäga. Analys om utvecklingen är ett pågående område utifrån de kunskaper som har införskaffats. En förhoppning när restriktioner lättar under hösten är att det blir bättre möjligheter att genomföra planerade arbeten och insatser som har pausats.

Utvecklingen av ekonomistyrningen i kommunen kommer särskild vikt kring prognosarbetet att läggas. Detta för att få budget att stämma med utfall mer tillförlitligt som möjligt. Tillsammans med de andra nämnderna behöver kommunens internhyror vara korrekta och förankrade och budgetmedel ska finnas. Projektet med byte av ekonomisystem fortgår och förväntas implementeras under år 2023.

HR-avdelningen kommer att fortsätta leda, samordna och följa upp kommunens utveckling inom personalområdet. Avdelningen ser också betydelsen av att fokusera ytterligare på att understödja kommunens medarbetare till ett hållbart och meningsfullt arbetsliv samt fortsatta arbetet med attraktiv arbetsgivare.

IT-avdelningen och kansliavdelningen ska leda ett kommunövergripande projekt att införa e-signering i hela organisationen.

Inom kommunstyrelsen genomförs ett pilotprojekt Microsoft Teams. Som ett första steg i eventuellt införande av Teams eller Microsoft 365. I och med detta införande behöver en risk- och sårbarhetsanalys göras utifrån lagstiftningen GDPR.

Näringslivsavdelningen förbereder en återstart av publika verksamheter och aktiviteter i höst, planering av dubbla planer, bibehållna restriktioner och lättnader, gör verksamheten mycket mer svårarbetad. Avdelningen kommer under andra halvåret fördjupa hållbarhetsarbetet kring besöksnäringen, framförallt nu med Tillväxtverkets projektmedel. Ser och tror på ett fortsatt gott inflöde på mark och lokal och etableringsförfrågningar även nyföretagarrådgivningen tror på fortsatt stark utveckling under andra halvåret.

Stadsbyggnadsavdelningens antal planuppdrag har ökat och det handlar både om planering för kommunala verksamheter men även planer initierade av privata aktörer. Arbete med påbörjade projekt kommer att fortsätta. Uppdrag från KS kommer att slutföras enligt tidsplanen. Verksamheten kommer att fortsätta med arbetet med digitalisering av olika delar av verksamhetsprocesser.

Kultur- och fritidsnämnden

Skulden

Pandemin skapar en så kallad skuld utifrån kultur- och fritidsnämndens reglerade uppdrag. Fler barn som inte lär sig simma, föreningar som minskar verksamhet och färre ungdomar som är 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.

Prioriteringar

Kopplat till denna skuld blir det också väsentligt att landa i vad som ska prioriteras. Ett större invånarantal och en åldrande befolkning utmanar det ekonomiska utrymmet för kultur- och fritidsnämnden. Vilka mötesplatser ska finnas? Vilka anläggningar ska finnas och var ska de finnas? På vilket sätt ska verksamheterna bedrivas för att nå så många som möjligt på ett så bra sätt som möjligt? Falköpings struktur idag utmanar när resurser ska fördelas. Det kommer sannolikt att behövas en kultur- och fritidsstrategi som är politiskt antagen som sätter riktningen i sektorns frågor kopplat till kommunens övergripande utveckling.

Särskilda satsningar som behöver hanteras framöver berör resurser till den Öppna ungdomsverksamheten,

investeringsbehov kring Odenbadet, Kulturverksamhet i centrum, fortsatt arbete med utveckling av medborgarhuset, Områdesbaserat arbete i Falköpings kommuns olika samhällen också kopplat till attraktiva biblioteksfilialer och tillgängliga ytor för fysisk aktivitet.

Digital utveckling

Den höga innovationskraft som funnits under pandemin kommer att präglade utvecklingen av arbetet framåt. Det digitala utbud som tagit form behöver utvärderas och göras till en del av det basutbud verksamheterna består av. Detta skapar utrymme att forma om tidigare sätt att bedriva verksamhet på. Denna utveckling kommer att synas både kopplat till det som erbjuds invånaren och det som påverkar medarbetaren. Färre resor till och från arbetet, fler digitala möten, fler digitala mötesplatser m.m.

Måluppfyllelse

Nämndens arbete påverkas i mycket stor utsträckning. De mål som ska uppnås utgår ifrån en tid som samhället just nu inte befinner sig i. Det är omöjligt att måluppfyllelsen upplevs god men under de förutsättningar som råder anses ändå nämndens verksamheter verka i mycket positiv riktning. Det vill säga ha en god måluppfyllelse utifrån de omständigheter som råder.

Projekt och tillfälliga medel

Nämnden har under året många tillfälliga projekt och medel ifrån kommunens övergripande strategiska medel och statliga tillfälliga satsningar. Att lyckas utföra projekt på kort tid av hög kvalitet utmanar förvaltningen och ställer höga krav. Det är många medarbetare som arbetar hårt för att dessa projekt och medel ska användas ansvarfullt och det ökar arbetsbelastningen under året.

Marknadsföring

Nämnden behöver se över hur verksamhetsåret ska kommuniceras och marknadsföras till besökare såväl falköpingsbor och turister. Det görs mycket men det är svårt att nå ut med aktuella satsningar på ett tydligt sätt.

Kompetens- och arbetslivsnämnden

Den nya organisationen inom arbetsmarknadsenheten förväntas under hösten och vintern genomföra och slutföra kartläggning av målgruppen som står i behov av försörjningsstöd och ekonomiskt bistånd. När analys av

materialet samt utvärdering av nuvarande arbetsprocesser är utfört kan aktiviteter och insatser utvecklas för att bättre matcha individernas behov och stärka deras förutsättningar.

Förvaltningens målsättning är matchning till arbete. Samverkan med branscher, nätverk och externa aktörer är nödvändigt för att möta kompetensbehov med rätt utbud av utbildning och arbetsmarknadspolitiska åtgärder samt för att stärka den sociala hållbarheten i Falköpings kommun. Förvaltningens arbete med valkompetens förväntas ge effekter som färre avbrott och fler godkända betyg. Vuxenutbildning och fullföljda studier är verktyg för en hållbar matchningsprocess och för individens etablering på den öppna arbetsmarknaden.

Samhällsskydd mellersta Skaraborg

Fortsatt utveckling enligt uppdrag samt nya lagkrav. Arbetet med att säkerställa redundans i linje med basavtal 2 för ledning av operativa styrkor intensifieras och färdigställs under kv3. Även arbetet med att säkerställa de nya ledningsnivåerna enligt ny LSO samt samarbetet kring operativ förmåga med angränsande räddningstjänster fortlöper enligt plan.

Kommunernas samordningscentral, KSC, förbereder för att kunna erbjuda ytterligare tjänster till kommunerna/ verksamheterna från 2022 om arbetet med trygghetslarm faller ut enligt avsiktsförklaringen. Vidare fortgår samarbetet med MSB i utvecklingen av KSC som en utav fem SGSI-noder (Swedish Government Secure Internet).

Avdelningen för skydd och säkerhet återtar det arbete som fått stå tillbaka under pandemihanteringen och intensifierar arbetet med säkerhetsskydd, informationssäkerhet och totalförsvarsarbetet.

Socialnämnden

Verksamhet utifrån covid-19

Eftersom en stor del av medborgarna blivit vaccinerade mot covid-19 börjar verksamheterna successivt kunna återgå till sina grunduppdrag. I september startar dagverksamheten för äldre upp igen. Aktiviteter på äldreboende kommer förhoppningsvis kunna ske i högre utsträckning. Allt beror dock på den smittspridning som sker och hur

nämndens resurser behöver anpassas i förhållande till detta.

Ökat Omsorgsbehov för brukare på särskilt boende

Det finns tendenser till att personer som flyttar in på särskilda boenden för äldre har avsevärt tyngre omsorgsbehov. I kontakt med andra kommuner upplever de situationen på samma sätt som Falköping. Det kan ännu inte dras någon slutsats om detta enbart beror på covid-19 eller om det är en allmänt högre vårdtyngd.

Ökat behov av stöd och hjälp efter pandemin

Många verksamheter har varit stängda eller inte igång i den utsträckning som de vanligtvis är. Daglig verksamhet för äldre har varit nedstängd. Öppna mottagningen för personer med missbruk eller beroende har varit stängd. Detta påverkar vissa grupper och konsekvenserna av detta börjar märkas och förväntas bli påtagliga framöver. Det kommer fler ansökningar gällande stöd i våldsutsatthet och missbruk/beroende.

Personer som socialtjänsten normalt har kontakt med och stöttar genom att exempelvis följa till olika verksamheter (såsom socialpsykiatri) upplevs av personalen må sämre och ha svårare att komma iväg till sin sysselsättning. Isoleringen och ensamheten ökar och eftersom fysiska möten inte längre är lika vanliga kan människor befinna sig i ensamhet under långa perioder och uppmärksammas inte i lika stor utsträckning som tidigare. Detta förväntas påverka socialtjänsten genom ett ökat hjälp- och stödbehov framöver.

Tekniska nämnden

Kostavdelningen behöver lägga stort fokus på matsvinn. Kommunen har avgett klimatlöften inför 2021, kopplat till Agenda 2030 och "Västra Götaland ställer om" där minskningen av matsvinn utgör den största utmaningen.

Det andra löftet kopplat till klimatlöftena handlar om mängden CO₂e per kg inköpta livsmedel. Avdelningen nådde målet redan förra året men fortsätter att minska sin påverkan av klimatet genom klimatsmarta inköp av den offentliga maten.

Städavdelningen följer branschens utveckling gällandes maskiner med robotiserad teknik för offentlig miljö/loka-

ler. I framtid leder detta till effektiviseringar av metoder och moment. Satsningar på kompetens- och teknikutveckling kommer att ske inom de närmaste åren. Inköp av effektiva maskiner och redskap görs fortlöpande.

BOLAGSFORM

Falköpings hyresbostäder AB

Falköpings kommun har en försiktigt positiv befolkningsutveckling, efterfrågan på bostäder är fortsatt stor och vakansgraden har liksom de senaste åren varit relativt låg. Bolaget jobbar med planering för fortsatt nyproduktion om efterfrågan fortsätter att vara hög, till exempel är ny detaljplan beställd för kvarteret Snickaren 3.

Falköpings Hyresbostäder AB är med i Klimatinitiativet och har satt mål att minska energianvändningen med 20 procent från 2015 till 2030, samt att vara fossilfria senast 2030. Förutom den klimatvinst som uppstår har förändringar i taxor för el, vatten, värme och sophämtning en stor inverkan på resultatet och minskningen av förbrukningarna är en förutsättning för resultatnivån eftersom taxorna höjts betydligt mer än den generella prisutvecklingen.

Bolaget har 13 anställda på kontoret. Under året är det bland dessa tre pensionsavgångar, vilket inneburit att kompetensinventering, organisationsöversyn och rekryteringar utförts i syfte att säkerställa framtida personalbehovet. Styrelsen har i augusti utsett Tomas Thiel som ny VD när nuvarande VD Anders Johansson går i pension den 30 november.



Resultaträkning

RESULTATRÄKNING (TKR)	NOT	KOMMUNEN					
		UTFALL 2020-08	UTFALL 2020-12	UTFALL 2021-08	BUDGET 2021	PROGNOS 2021	PROGNOS- AVVIKELSE
Verksamhetens intäkter	2	351 750	544 016	354 980	429 982	491 764	61 782
Verksamhetens kostnader	3	-1 565 820	-2 434 722	-1 626 491	-2 427 582	-2 499 223	-71 640
Avskrivningar	4	-82 129	-128 417	-89 284	-136 700	-136 700	-
Verksamhetens nettokostnader		-1 296 199	-2 019 123	-1 360 796	-2 134 300	-2 144 158	-9 858
Skatteintäkter	5	966 654	1 441 057	1 008 532	1 468 900	1 509 506	40 606
Generella statsbidrag och utjämning	6	455 595	705 263	482 338	723 400	723 507	107
Verksamhetens resultat		126 050	127 197	130 074	58 000	88 855	30 855
Finansiella intäkter	7	2 958	5 079	14 171	7 000	13 500	6 500
Finansiella kostnader	8	-12 738	-29 788	-9 737	-20 000	-13 900	6 100
Resultat efter finansiella poster		116 271	102 487	134 509	45 000	88 455	43 455
Extraordinära poster		-	-	-	-	-	-
PERIODENS RESULTAT		116 271	102 487	134 509	45 000	88 455	43 455
Förändring semesterlöneskuld		-41 008		-43 335	-	-	
PERIODENS RESULTAT EXKL. FÖRÄNDR SEMLÖNESKULD		75 262		91 174	45 000	88 455	43 455

ANALYS AV KOMMUNENS RESULTATRÄKNING

Verksamhetens intäkter och kostnader

Intäkterna är 0,9 % högre än föregående år.

Bidragen är i nivå med föregående år. Kompensation för höga sjuklönekostnader till följd av Covid-19 infördes i april förra året och staten kompenserar fortsatt för del av sjuklönekostnader.

Schablonersättningen från Migrationsverket minskar under perioden med 7,5 mnkr jämfört med föregående år.

Prognosen pekar på en positiv avvikelse på intäktssidan på 61,8 mnkr främst till följd av högre intäkter inom socialnämndens och barn- och utbildningsnämndens områden, bla till följd av bidrag för sjuklönekostnader.

När det gäller kostnaderna så ökar dessa med 3,9 % jämfört med föregående år. Lönerrevisionen är klar för samtliga anställda. Pensionskostnaderna är betydligt högre till följd av förändrat livslängdsantagande.

Prognosen på kostnadssidan pekar på en negativ avvikelse på 71,7 mnkr varav de största avvikelserna finns inom Socialnämnden och Barn- och utbildningsnämnden.

Avskrivningar

Avskrivningarna ökar jämfört med tidigare år till följd av höga investeringsnivåer. Ett antal färdigställda projekt har aktiverats per april och augusti vilket leder till högre avskrivningar.

Avskrivningarna förväntas bli i nivå med budget.

Skatteintäkter samt generella statsbidrag och utjämning

Skatteintäkterna bokförs utifrån SKR:s lämnade prognos varav den senast kom den 26 augusti. Utvecklingen av skatteintäkterna har sedan i höstas varit positiv.

Prognosen pekar på ett överskott gentemot budget på 40,6 mnkr när det gäller skatteintäkterna och ett utfall i princip i nivå med budget när det gäller generella statsbidrag och utjämning.

Finansnettot

De finansiella intäkterna har ökat under perioden jämfört med föregående år. Ökningen består i att aktier och andelar har värderats till marknadsvärde och utvecklingen på marknaden har i år varit god.

Under 2020 löstes två swappar vilket har inneburit att räntekostnaderna har minskat från 3% till knappt 1% på 2 lån x 75 mnkr.

Resultatet innehåller inga förluster för försäljning av finansiella tillgångar i år.

Resultat

Periodens resultat uppgår till 134,5 mnkr med hänsyn tagen till semesterlöneskuldens uppbokning. Resultat att utvärdera, dvs resultat exklusive förändring semesterlöneskuld uppgår till 91,2 mnkr vilket är ett bättre resultat än föregående år då motsvarande summa var 75,3 mnkr. Högre skatteintäkter och generella statsbidrag jämfört med föregående år samt ett bättre finansnetto bedöms vara de främsta orsakerna till det förbättrade resultatet.

Årets resultat beräknas bli 88,5 mnkr, vilket innebär en avvikelse mot budget på 43,5 mnkr. Detta trots att nämnderna sammantaget prognostiserar ett underskott på 13,8 mnkr. Prognostiserat överskott när det gäller skatteintäkter samt finansnettot innebär, trots underskott på nämnderna, att kommunen prognostiserar ett starkt resultat vid årets slut. För mer information om nämndernas prognoser, se avsnittet driftsredovisning.



Balansräkning

BALANSRÄKNING (TKR)	NOT	KOMMUNEN			
		UTFALL 2020-08	UTFALL 2020-12	UTFALL 2021-08	BUDGET 2021
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	10	2 571	2 190	1 428	0
Materiella anläggningstillgångar	11	2 572 773	2 643 188	2 682 361	3 141 400
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		2 487 759	2 541 756	2 593 863	2 968 000
Maskiner och inventarier		85 014	101 431	88 497	173 400
Övriga materiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Finansiella anläggningstillgångar	12	33 064	32 400	46 816	53 000
Summa Anläggningstillgångar		2 608 408	2 677 777	2 730 604	3 194 400
Bidrag till infrastruktur	13	47 127	40 096	35 107	36 800
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.	14	561	3 069	2 809	0
Fordringar	15	148 575	177 180	148 946	130 000
Kortfristiga placeringar		86 494	87 715	98 974	86 000
Kassa och bank	16	118 134	109 538	132 906	97 500
Summa Omsättningstillgångar		353 764	377 503	383 635	313 500
SUMMA TILLGÅNGAR		3 009 299	3 095 376	3 149 346	3 544 700
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Periodens resultat		116 271	102 487	134 509	45 000
Resultatutjämningsreserv		60 800	100 000	100 000	60 800
Övrigt eget kapital		1 023 900	984 700	1 087 187	1 039 900
Summa Eget kapital		1 200 971	1 187 187	1 321 696	1 145 700
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	17	154 756	153 373	178 974	180 000
Andra avsättningar	17	109 998	107 173	107 839	105 000
Summa Avsättningar		264 754	260 545	286 813	285 000
Skulder					
Långfristiga skulder	18	1 138 510	1 138 642	1 185 240	1 520 000
Kortfristiga skulder	19	405 063	509 001	355 597	594 000
Summa Skulder		1 543 573	1 647 643	1 540 837	2 114 000
SUMMA EGET KAP, AVSÄTTN OCH SKULDER		3 009 299	3 095 376	3 149 346	3 544 700
Pensionsförpliktelser, intj före 1998, inkl. särskild löneskatt		644 680	633 710	636 911	
Pensionsförpliktelser, förtroendevalda, inkl. särskild löneskatt		6 734	7 201	7 656	

ANALYS AV KOMMUNENS BALANSRÄKNINGEN

Immateriella och materiella anläggningstillgångar

De största projekten som har aktiverats under perioden är ny röttkammare och efterröttkammare inom biogasverksamheten totalt 37 mnkr. Investeringsbidrag på ca 8 mnkr minskar kommunens anskaffningsutgift för projektet.

Ettap 2 VA-exploatering på Marjarp har också aktiverats. Anskaffningsutgiften uppgår till 12,5 mnkr. Dessutom har flera mindre projekt aktiverats under det första delåret.

Pågående arbeten har ökat från 152,2 mnkr vid årsskiftet till 211,6 mnkr per den sista augusti.

Ytterligare projekt kommer att färdigställas under årets sista fyra månader och aktiveras i helårsbokslutet. Dessa har en sammanlagd anskaffningsutgift på 157,7 mnkr i delårsbokslutet men ytterligare anskaffningsutgifter tillkommer.

Finansiella anläggningstillgångar

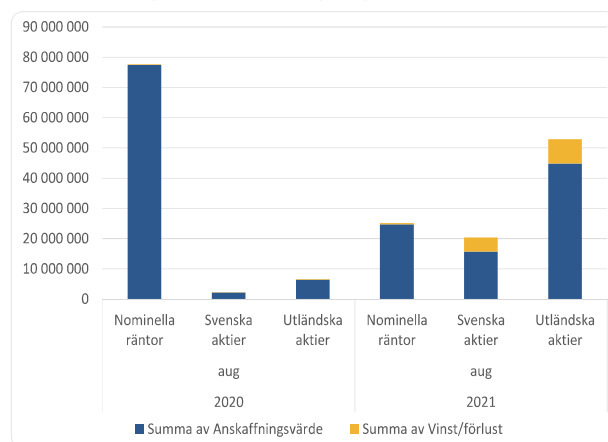
Under perioden har en extra medlemsinsats på 14,4 mnkr betalats till Kommuninvest vilket ökar dom finansiella anläggningstillgångarna med motsvarande belopp.

Omsättningstillgångar

Nyinvestering i aktier och andelar, i syfte att finansiera pensionsskulden, gjordes under föregående år. Innehavet klassificeras som en finansiell omsättningstillgång, se mer information i redovisningsprinciperna. Sedan årsskiftet har aktiers andel i portföljen ökat.

Marknadsvärdet på de finansiella tillgångarna överstiger anskaffningsvärdet med 12 mnkr vid bokslutstillfället.

Aktier, anskaffningsvärde och värdering



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 19,6 mnkr under första delåret. Pensionsavsättningarna avser pensioner både för anställda och förtroendevalda. Ökningen är ovanligt stor då förutsättningarna för beräkningen av pensionsavsättningen har förändrats efter styrelsebeslut Sveriges kommuner och regioner. Det är det så kallade livslängdsantagandet som har förändrats.

Män lever statistiskt sett längre än vad man tidigare har haft med i beräkningarna. Det innebär att skulden ökar med ett engångsbelopp som för Falköpings del uppgår till ca 7 mnkr inklusive särskild löneskatt.

Kostnader för sluttäckning av deponier möts av en minskad avsättning på 3,9 mnkr.

Långfristiga skulder

Ett nytt lån har tagits under perioden vilket är ett så kallat Grönt lån. Ett grönt lån är öronmärkt för miljö- och klimatrelaterade projekt.

Vid årets slut beräknas de långfristiga skulderna uppgå till 1 134 mnkr, dvs. inga ytterligare lån kommer tas under resterande del av året.

Ett investeringsbidrag avseende den nya röt-kammaren som uppgår till 8,4 mnkr har aktiverats under perioden. Bidraget intäktsförs i samma takt som investeringen.

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. Succesivt 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 rejäl sänkning sedan bokslutet.

Ansvarsförbindelse, pensioner intjänade innan 1998

Förändringen av livslängdsantagandet höjer ansvarsförbindelsen, pensioner intjänade innan 1998. Dock kommer effekten i resultaträkningen först vid utbetalningstillfället.

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. En succesiv förändring kommer ske när det gäller gränsen för nyttjandeperiod från 5 år till 3 år.

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 baserat på anskaffningsvärdet. Restvärde är ej satt på kommunens anläggningstillgångar. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar.

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

Nyttjandetider/Avskrivningstider

Nyttjandetider bedöms av samhällsbyggnadsförvaltningen för respektive anläggningstillgång inom förvaltningens område.

Avskrivningsmetod

Linjär avskrivningsmetod tillämas, dvs. lika stora nominella belopp varje år. Anskaffningar aktiveras tertialvis vilket innebär att avskrivningar på nya objekt startar i april, augusti och december.

Finansiella omsättningstillgångar

Under sommaren 2020 inskaffades värdepapper i syfte att generera värdeökning. Dessa medel förväntas finansiera en del av kommunens pensionsskuld.

Värdepappren ingår i en värdepappersportfölj som innehas 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.

Portföljen värderas till marknadsvärde eftersom syftet med innehavet är att generera värdeökning.

Pensioner

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS och redovisas enligt den s.k. blandmodellen i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning. Nytt antagande om livslängd har antagits av SKR:s styrelse under perioden och medfört tillkommande kostnader pga att anställda beräknas leva längre.

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

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

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

Aktualiseringsgraden uppgick per den sista april till 98,0 %.

Koncernredovisning

Falköpings kommun äger följande företag till 100 %:

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

Koncernredovisning upprättas ej i delårsbokslut.

Avsättningar

Pensioner

Pensionsavsättningar beräknas vanligtvis två gånger per år, augusti och december, av kommunens pensionsadministratör KPA. I år har en extra beräkning gjorts i april pga det nya livslängdsantagandet. Skulden har bokats till i beräkningen angivna värden. Detta gäller endast anställda. För förtroendevalda har beräkning endast gjorts per augusti.

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 året kommer nästa utbetalning ske.

Övriga, mindre avsättningar för bidrag till statlig infrastruktur indexerats inte 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 2020 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 anlägg-

ningstillgångarnas värde, redovisade fram till och med bokslutet år 2017 i anläggningsredovisningen.

Skatteintäkter

SKL:s augustiprognos har använts vid redovisningen av skatteintäkterna.

Leasing och ej uppsägningsbara hyreskontrakt

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

Ett arbete har påbörjats med att sammanställa aktuella avtal. Fokus är avtal hyra lokal då en bedömning har gjorts att det är där de stora värdena som borde påverka balansräkningen finns. Målsättningen är att redovisa ett antal avtal när det gäller hyra lokal som finansiell leasing i helårsbokslutet 2021.

Följande summor är bokförda på hyreskontona i redovisningen, jan-aug:

BETALDA HYROR, JAN-AUG (TKR)	2020-08	2021-08
Hyra av fastighet	40 598	39 208
Hyra av fordon, inventarie, maskin mm	9 219	8 840

Observera att även korttidshyra till tex. Hjälpmedelscentralen ingår i summan.

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2020-08	UTFALL 2020-12	UTFALL 2021-08
NOT 2 VERKSAMHETENS INTÄKTER			
Försäljningsintäkter	28 595	45 281	29 936
Taxor och avgifter	77 067	118 351	77 009
Hyror och arrenden	32 653	48 460	32 264
Bidrag	152 506	238 004	153 342
Vinster vid avyttring av tillgångar	7 395	9 158	8 522
Försäkringsersättningar	-	152	-
Övriga intäkter	53 534	84 610	53 906
Summa Verksamhetens intäkter	351 751	544 016	354 980
NOT 3 VERKSAMHETENS KOSTNADER			
Lön förtroendemän	-5 300	-8 038	-5 199
Lön personal	-774 884	-1 214 076	-781 423
Sociala avgifter	-247 491	-373 676	-250 178
Pensionskostnader och särskild löneskatt	-89 656	-127 840	-105 127
Material och tjänster	-382 330	-383 165	-416 762
Bidrag, vård och ersättningar	-68 093	-322 926	-68 175
Förluster vid avyttring av tillgångar	0	-3 725	-3 499
Förändring av avsättning	1 935	-1 275	3 873
Summa Verksamhetens kostnader	-1 565 820	-2 434 722	-1 626 491
NOT 4 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR			
Avskrivningar immateriella anläggningstillgångar	-762	-1 143	-762
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-63 302	-95 905	-69 598
Avskrivningar maskiner och inventarier	-18 065	-27 300	-18 924
Nedskrivningar materiella anläggningstillgångar	-	-4 070	-
Summa Avskrivningar	-82 129	-128 417	-89 284
NOT 5 SKATTEINTÄKTER			
Preliminär kommunalskatt	981 949	1 472 923	985 306
Slutavräkningsdifferens, föregående år	-7 140	-8 102	6 470
Preliminär slutavräkning, innevarande år	-8 154	-23 764	16 756
Summa Skatteintäkter	966 654	1 441 057	1 008 532
NOT 6 GENERELLA STATSBIIDRAG OCH UTJÄMNING			
Inkomstutjämning	281 761	422 642	286 028
Regleringsbidrag/-avgift	22 683	34 025	65 983
Kostnadsutjämning	63 948	95 922	69 154
LSS-utjämning	9 926	14 889	13 520
Kommunal fastighetsavgift	43 568	65 345	47 653
Generella bidrag från staten	33 708	72 440	-
Summa utjämning och generella statsbidrag	455 595	705 263	482 338

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2020-08	UTFALL 2020-12	UTFALL 2021-08
NOT 7 FINANSIELLA INTÄKTER			
Utdelningar på aktier och andelar	683	687	369
Ränteintäkter	547	555	398
Vinst vid avyttring av fin omsättningstillgångar	2	49	8
Verkligt värde fin omsättningstillgångar	492	1 782	11 942
Borgensavgift	1 200	2 006	1 335
Övriga finansiella intäkter	34	-	120
Summa Finansiella intäkter	2 958	5 079	14 171
NOT 8 FINANSIELLA KOSTNADER			
Räntekostnader lån	-6 339	-22 313	-3 176
Ränta på pensionsavsättningar	-2 371	-3 298	-1 669
Borgensavgift	-	-	-
Indexering E20	-1 560	-	-4 660
Förlust vid avyttring av fin anläggningstillgång	-2 205	-2 205	-
Verkligt värde fin anläggningstillgångar	-	-	-
Övriga finansiella kostnader	-263	-1 972	-232
Summa Finansiella kostnader	-12 738	-29 788	-9 737
NOT 9 JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER			
Försäkringsersättning	-	152	-
Förändrat livslängdsantagande i RIPS, pensionsskuld inkl. särskild löneskatt	-	-	-7 321
Summa jämförelsestörande poster	-	152	-7 321
NOT 10 IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
<i>Förvärvade immateriella anläggningstillgångar</i>			
Ingående anskaffningsvärde	3 428	3 428	3 428
Inköp	-	-	-
Försäljningar	-	-	-
Utrangeringar	-	-	-
Överföringar	-	-	-
Utgående anskaffningsvärde	3 428	3 428	3 428
Ingående ack.avskrivningar	-95	-95	-1 238
Försäljningar	-	-	-
Utrangeringar	-	-	-
Överföringar	-	-	-
Årets avskrivningar	-762	-1 143	-762
Utgående ack. avskrivningar	-857	-1 238	-2 000

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2020-08	UTFALL 2020-12	UTFALL 2021-08
Ingående ack. nedskrivningar	-	-	-
Försäljningar	-	-	-
Utrangeringar	-	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-	-
Utgående ack. nedskrivningar	-	-	-
Utgående redovisat värde	2 571	2 190	1 428
<i>Immateriella tillgångar</i>			
Redovisat värde vid årets början	3 332	3 332	2 190
Årets investeringar	-	-	-
Utrangeringar och avyttringar	-	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-	-
Årets avskrivningar	-762	-1 143	-762
Övriga förändringar	-	-	-
Redovisat värde vid årets slut	2 571	2 190	1 428
NOT 11 MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>			
Ingående anskaffningsvärde	3 214 612	3 214 611	3 506 093
Inköp	63 929	290 777	66 899
Försäljningar	-87	-92	-1 698
Utrangeringar	-	-2 656	-5 397
Överföringar	-4	3 454	-
Utgående anskaffningsvärde	3 278 450	3 506 093	3 565 897
Ingående ack. avskrivningar	-1 017 610	-1 017 610	-1 111 346
Försäljningar	-	-	559
Utrangeringar	-	2 168	1 904
Överföringar	-	-	-
Årets avskrivningar	-63 302	-95 905	-69 598
Utgående ack. avskrivningar	-1 080 912	-1 111 346	-1 178 482
Ingående ack. nedskrivningar	-1 090	-1 090	-5 160
Försäljningar	-	-	-
Utrangeringar	-	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-4 070	-
Utgående ack. nedskrivningar	-1 090	-5 160	-5 160
Pågående anläggningar	291 310	152 168	211 606
Utgående redovisat värde	2 487 759	2 541 755	2 593 862

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2020-08	UTFALL 2020-12	UTFALL 2021-08
<i>Maskiner och inventarier</i>			
Ingående anskaffningsvärde	419 517	419 517	449 225
Inköp	4 056	29 708	6 086
Försäljningar	-	-	-232
Utrangeringar	-	-	-
Överföringar	-	-	-
Utgående anskaffningsvärde	423 573	449 225	455 079
Ingående ack. avskrivningar	-320 494	-320 494	-347 794
Försäljningar	-	-	137
Utrangeringar	-	-	-
Överföringar	-	-	-
Årets avskrivningar	-18 065	-27 300	-18 924
Utgående ack. avskrivningar	-338 559	-347 794	-366 582
Ingående ack. nedskrivningar	-	-	-
Försäljningar	-	-	-
Utrangeringar	-	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-	-
Utgående ack. nedskrivningar	-	-	-
Utgående redovisat värde	85 014	101 431	88 497
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Redovisat värde vid årets början	2 445 254	2 294 934	2 643 186
Årets investeringar	67 985	320 485	72 984
Utrangeringar och avyttringar	-87	-580	-4 727
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-4 070	-
Årets avskrivningar	-81 367	-123 205	-88 523
Övriga förändringar	-4	3 454	-
Pågående investeringar, förändring under perioden	140 991	152 168	59 438
Redovisat värde vid årets slut	2 572 773	2 643 186	2 682 359
NOT 12 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Aktier	10 445	10 445	10 445
Andelar	17 652	17 652	32 068
Aktier och obligationer, pensionsmedel	-	-	-
Obligationer, förlagsbevis	-	-	-
Långfristig utlåning	4 958	4 294	4 294
Bostadsrätter	9	9	9
Summa finansiella anläggningstillgångar	33 064	32 400	46 816

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2020-08	UTFALL 2020-12	UTFALL 2021-08
NOT 13 BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR			
E20	30 333	28 000	23 333
<i>Bidrag</i>	70 000	70 000	70 000
<i>Upplösning (10 år)</i>	-39 667	-42 000	-46 667
Cirkulationsplats kv Megaliten väg 46	16 794	12 096	11 773
<i>Bidrag</i>	17 433	12 950	12 950
<i>Upplösning (25 år)</i>	-639	-854	-1 177
Summa bidrag till statlig infrastruktur	47 127	40 096	35 107
NOT 14 FÖRRÅD OCH EXPLOATERINGSMARK			
Förråd	270	1 759	1 515
Exploateringsmark	291	1 310	1 294
Summa förråd och exploateringsmark	561	3 069	2 809
NOT 15 KORTFRISTIGA FORDRINGAR			
Kundfordringar	33 413	30 739	32 662
Övriga kortfristiga fordringar	115 162	146 441	116 284
Summa kortfristiga fordringar	148 575	177 180	148 946
NOT 16 KASSA OCH BANK			
Kassa	38	49	41
Bank	89 266	73 688	34 208
Plusgiro	28 831	35 801	98 657
Summa kassa och bank	118 134	109 538	132 906
NOT 17 AVSÄTTNINGAR			
Avsättning för pensioner	106 577	109 103	127 502
Avsättning för garanti- och särskild ålderspension	77	932	66
Avsättning för pensioner till förtroendemän	18 122	13 602	16 620
Avsättning för särskild löneskatt på pensioner	29 980	29 736	34 786
Avsättning för återställande av depoinier	34 808	38 017	34 144
Avsättning för bidrag till statlig infrastruktur	75 191	69 156	73 695
Summa Avsättningar	264 754	260 545	286 813
NOT 18 LÅNGFRISTIGA SKULDER			
Lån i banker och kreditinstitut	1 088 813	1 084 413	1 122 113
Anslutningsavgift VA	17 706	19 867	21 192
Investeringsbidrag	31 992	34 362	41 936
Summa långfristig låneskuld	1 138 510	1 138 642	1 185 240

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2020-08	UTFALL 2020-12	UTFALL 2021-08
NOT 19 KORTFRISTIGA SKULDER			
Leverantörsskulder	54 087	86 879	39 306
Upplupna räntor	1 220	361	576
Upplupen pensionskostnad	38 107	63 150	39 420
Semesterlöneskuld	59 982	110 291	66 956
Kortfristig del av låneskuld	6 000	8 400	12 400
Förutbetalda skatteintäkter	29 533	46 104	461
Övriga kortfristiga skulder	216 135	193 816	196 477
Summa Kortfristiga skulder	405 064	509 001	355 597

Driftredovisning

(TKR)	UTFALL 2020-08	UTFALL 2021-08	BUDGET 2021	PROGNOS 2021	PROGNOS- AVVIK 2021
SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET					
Nämnder					
Barn- och utbildningsnämnden	-504,2	-523,8	-781,4	-789,8	-8,4
Byggnadsnämnden	-0,4	-0,5	-0,9	-0,9	0,0
Kommunstyrelsen	-65,0	-67,3	-103,6	-104,1	-0,5
Kompetens- och arbetsnämnden	-42,9	-66,1	-91,0	-100,9	-10,0
Kultur- och fritidsnämnden	-45,9	-49,6	-73,2	-77,0	-3,8
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-21,4	-21,8	-32,9	-33,1	-0,3
Socialnämnden	-551,2	-548,2	-841,5	-826,9	14,6
<i>Äldreomsorg och funktionsnedsättning</i>	-428,1	-429,3	-684,7	-650,9	33,8
<i>Individ- och familjeomsorg</i>	-123,2	-118,9	-156,8	-176,0	-19,2
Tekniska nämnden	-110,4	-122,2	-185,2	-190,6	-5,4
Kommunrevisionen	-0,3	-0,3	-1,3	-1,3	0,0
Valnämnden	0,0	0,0	-0,1	-0,1	0,0
Överförmyndaren	-3,3	-3,7	-4,1	-4,1	0,0
Summa nämnder	-1 345,0	-1 403,6	-2 115,1	-2 128,8	-13,8
Centralt					
Personalomkostnarpålägg inkl. bl.a. arbetsgivaravg o pensioner	-14,0	-0,4	0,0	-4,6	-4,6
Pensionsutbet på ansvörb, inkl. särsk löneskatt	0,0	-25,9	-40,6	-38,0	2,6
Förändring av semesterlöneskuld	41,0	43,3	0,0	-2,0	-2,0
Förändring av timlöneskuld	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Löneutrymme	-11,7	8,3	10,4	8,3	-2,1
Moms omsorgsboende	2,7	2,7	5,0	4,0	-1,0
Fastighetskatt	0,1	-0,2	0,0	0,0	0,0
Tillfällig budgetpott, oförutsett	0,0	0,0	-0,8	0,0	0,8
Lokalhyra på lokaler som ska avyttras	-2,5	-0,9	-4,0	-2,0	2,0
SIR	-0,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Medel för att motverka ensamhet och isolering	0,0	0,0	-1,0	0,0	1,0
Strategiska utvecklingsmedel	0,0	0,0	-1,8	0,0	1,8
Vinst vid avyttring av tillgångar	6,8	7,9	5,0	9,0	4,0
Förlust vid avyttring av tillgångar	0,0	-3,7	0,0	-4,0	-4,0
Rivningskostnader	0,0	0,0	0,0	-1,0	-1,0
Försäkringsersättning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bidrag till statlig infrastruktur (E20)	-5,1	-5,0	-7,0	-8,0	-1,0
Avsättning deponier	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt finansverksamheten	1,8	-3,4	0,0	-1,0	-1,0
Summa centralt	18,6	22,7	-34,8	-39,3	-4,5
SUMMA SKATTEFIN. VERKSAMHET	-1 326,4	-1 380,9	-2 149,9	-2 168,1	-18,3
TAXEFIN. VERKSAMHET					
Vatten och avlopp	-1,9	2,4	0,0	0,0	0,0
Biogas	1,5	-3,0	0,0	-4,7	-4,7
SUMMA TAXEFIN. VERKSAMHET	-0,4	-0,6	0,0	-4,7	-4,7
TOTALT	-1 326,8	-1 381,5	-2 149,9	-2 172,8	-23,0
Övriga poster					
Avskrivningar	-82,1	-89,3	-136,7	-136,7	0,0
Återföring av kapitalkostnader	112,7	110,0	152,3	165,3	13,0
Skatteintäkter	966,7	1 008,5	1 468,9	1 509,5	40,6
Generella statsbidrag	455,6	482,3	723,4	723,5	0,1
Finansiella intäkter	2,9	14,2	7,0	13,5	6,5
Finansiella kostnader	-12,7	-9,7	-20,0	-13,9	6,1
Summa övriga poster	1 443,1	1 516,1	2 194,9	2 261,2	66,4
Årets resultat exkl. förändring semesterlöneskuld	116,3	134,5	45,0	88,5	43,4
Förändring semesterlöneskuld	-41,0	-43,3			
Årets resultat exkl. förändring semesterlöneskuld	75,3	91,2			

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

	UTFALL 2020-08	UTFALL 2021-08	BUDGET 2021	PROGN 2021	AVVIK 2021
Förskola	-106,7	-90,4	-138,5	-135,6	2,9
Grundskola	-206,5	-178,0	-269,2	-267,0	2,2
Gymnasium	-65,4	-64,7	-94,9	-97,1	-2,2
Övrigt	-125,6	-190,7	-278,9	-290,1	-11,2
Summa nämnden	-504,2	-523,8	-781,4	-789,8	-8,3

Utfall

Utfallet per 210831 är 523 822tkr, vilket är något högre än utfallet för samma period i fjol, men eftersom det varit en lönerörelse och kostnadsuppräknning mellan utfallen är en högre nivå väntat. Tar man hänsyn till den lönerörelse som varit, dvs räknar om utfallen så de är på samma lönenivå, blir utfallet 20210831 något lägre så de åtgärder som vidtagits för att hantera fjolårets underskott syns i helårseffekt i utfallet per 210831.

Det är fortfarande en del större avvikelser mot budget, på både intäkter och kostnader, men de senaste årens bruttobudgetering har gjort att det blir bättre och bättre då bruttobudgeteringen synliggör dem på ett mycket tydligare sätt. Den stora avvikelsen, på interna kostnader, beror till stor del på att nämnden fått internhyra som överstiger den hyreskostnad nämnden fått i sin ram. Den utdebiterade hyran är ca 8,3mnkr högre än den tilldelning nämnden fått. Det är också anledningen till att nämnden har ett prognostiserat underskott. Helårsprognosen för nämnden utan den avvikelsen blir att nämnden förväntas hålla sin budget.

Prognos

Förskola

Precis som föregående år är förskolans budgetföljsamhet god och förskolan har ett prognostiserat överskott på 2,9 mnkr på helår.

Det är ett något lägre prognostiserat överskott än vid senaste rapporten, men det beror på osäkerheten kring antalet femåringar i relation till antal ettåringar och är inget avvikande.

Grundskola

Till skillnad mot föregående år har grundskolan inget

riktat sparkrav på sin verksamhet. Det i kombination med helårseffekten av de åtgärder som vidtogs ifjol gör att grundskolan vänt fjolårets underskott och prognostiseras få ett överskott på 2,2 mnkr på helår.

Gymnasieskola

Gymnasiet har fortsatt svårt att hålla sin budget, vilket stor del beror på minskade externa intäkter i form av statsbidrag och ersättning för asylsökande elever. Man har vidtagit ytterligare åtgärder för att komma tillrätta med detta, men de kommer inte få helårseffekt förrän nästa år. Gymnasiet prognostiseras få ett underskott på 2,2 mnkr på helår.

Det är en något bättre prognos än vid senaste rapporten, vilket beror på att allt annat än marginella förändringar normalt endast kan genomföras mellan läsår. Det råder dock fortfarande en stor osäkerhet kring åkl på gymnasiet då den större möjligheten att gå i skola hos en annan huvudman gör att elevantalet inte får anses fastställt förrän mitten/slutet av september.

Övrigt

Övriga poster inkluderar bla nämndens samtliga lokal-kostnader. I år har man debiterat ut drygt 8,3 mnkr mer i internhyra än vad nämnden fått kompensation för i ram. Det innebär en stor avvikelse på övriga poster, det tas med i budgetprocessen inför 2022. Övriga poster innehåller också placeringar på SIS -hem. Dessa har ökat markant under våren och innebär en ökad kostnad mer nämnden med ca 2 mnkr för 2021. Åtgärder för att nå balans.

KOMMUNSTYRELSEN

	UTFALL 2020-08	UTFALL 2021-08	BUDGET 2021	PROGN 2021	AVVIK 2021
Kommunledningsförvaltningen	-51,4	-55,4	-87,2	-87,1	0,2
Samverkan och samordning	-8,4	-6,9	-9,5	-9,5	0,0
Politik	-5,3	-5,0	-6,9	-7,5	-0,6
Summa nämnden	-65,0	-67,3	-103,6	-104,1	-0,5

Utfall

Kommunstyrelsens nettokostnadsutfall per den sista augusti är -67 317 tkr. Budget för samma period är -70 674 tkr och avvikelsen ett överskott om 3 357 tkr.

Överskottet inom intäkter beror på Arbetsförmedlings Refill (bidrag för Lona anställningar), bidrag sjuklön, utbetalda projektansökningar som inte är budgeterade. Avvikelse om överskott finns även inom Primärkartor enl. avtal, övr uppdrag externt och konsulter detaljplan.

De interna intäkter som kommunstyrelsen har budgeterat är dels de avtal som av interna tjänster mellan förvaltningar i kommunen. Ett underskott finns i perioden då intäkterna budgeteras linjärt.

Personalkostnader har ett överskott i augusti utfall om 800 tkr. Det beror på de vakanser som inte är tillsatta inom Hållbar utveckling och Hållbar kommunikation. Inom verksamhetskostnader finns ett överskott i utfall mot budget i augusti om 2 000 tkr. Analysen är att kostnaderna budgeteras linjärt och att de verkliga kostnaderna kommer i sista tertialen. Under 2021 och pandemin har verksamheterna fått avvakta med många planerade aktiviteter vilket beräknas genomföras fram till årets slut. Kapitalkostnader är utfall enligt budget. Inom interna kostnader finns ett underskott i utfallet per augusti om -700 tkr. Avvikelse finns inom lokal- och markhyror, interna tjänster samt städ och kopplade till verksamheten Camping och Vandrarhem.

Prognos

Kommunstyrelsens prognos vid årets slut beräknas att bli ett underskott om -500 tkr.

Kommunledningsförvaltningen

Vandrarhem är sålt och budgeterade intäkter nås inte, prognosen beräknas under sista tertialet ett underskott om -200 tkr. En osäkerhet kring Campings intäkter mot budget gör att prognos på Avgifter mm hamnar på totalt underskott om ca -500 tkr Under hösten kommer Stadsbyggnad att hantera ett antal större bygglovsärenden som i sin tur kommer att generera intäkter i form av bygglov och plantaxa. Prognos för Övriga intäkter är ett överskott om 200 tkr då resterade konsulttjänster av försäljning av verksamhet till andra kommuner kommer att faktureras i sista tertialen. Inom IT avdelning och Stadsbyggnadsavdelningen är prognosen tillsammans ett underskott om -400 tkr inom interna intäkter. Tillsammans hamnar prognos på intäkter i nivå med budget.

Inom personalkostnader prognostiseras ett överskott som

beror av vakanser. Verksamhetskostnaderna beräknas att totalt sett för nämnden att hållas. Det som några verksamheter har underskott, balanserats upp av andra verksamheters överskott. Inom de interna kostnaderna är större delen av underskottet i prognosen kopplat till verksamheten Camping och Stugby. Avvikelse beror på lokal- och markhyror, städning och interna tjänster.

Samverkan och samordning

Prognosen inom samverkan och samordning beräknas bli ett litet underskott. Avvikelsen finns inom kommunala medlemsavgifter.

Politik

Inom Politik beräknas ett underskott om - 610 tkr. Avvikelsen beror på ej budgeterade konsultkostnader samt underskott avseende högre arvodeskostnader inom området kommunstyrelsen. Inom område kommunfullmäktige beräknas ett överskott på grund av inställda möten under året.

Åtgärder för att nå balans

Den del från överskottet av vakanser medför att en del av verksamhetkostnadsökningar kan hanteras samt återhållsamhet vad gäller inköp av varor får prioriteras för att nå balans inom kommunstyrelsen.

KOMPETENS- OCH ARBETSLIVSNÄMNDEN

	UTFALL 2020-08	UTFALL 2021-08	BUDGET 2021	PROGN 2021	AVVIK 2021
Utbildning av vuxna	-20,9	-24,2	-31,1	-31,3	-0,2
Arbetsmarknad	-10,6	-30,7	-42,5	-52,7	-10,2
Gemensamt	-11,3	-11,2	-17,4	-17,0	0,4
Summa nämnden	-42,9	-66,1	-91,0	-100,9	-10,0

Utfall

Delårsresultatet per augusti är 66 117 tkr.

På intäktssidan erhålls schablonersättningen på fortsatt låga nivåer både i jämförelse med budget och med föregående år. Statsbidrag kopplade till yrkesutbildningar ingår med utbetalning för de sex första månaderna. Vissa intäktsposter är i utfallet lägre än budget då de verksamheterna inte har kunnat bedrivas fullt ut på grund av restriktionerna. Ersättning för sjuklönekostnader har erhållits under hela året.

Efter övergången av stöd- och försörjningsenheten ingår ekonomiskt bistånd i verksamhetskostnader och är den största posten. Det kan konstateras att utfallet inte är i nivå med budget per delår augusti. Övriga verksamhetskostnader är mer eller mindre i nivå med budget

Prognos

Nämnden lämnar per delår augusti en prognos som är lägre än budget. Det beräknande underskottet är främst kopplat till ekonomiskt bistånd, men det finns osäkerheter inom övriga verksamheter. Schablonersättningen är nedskrivna i prognosen medan personalkostnader är i prognosen bättre än budget.

Åtgärder för att nå balans

I och med verksamhetsövergången av stöd –försörjningsenheten övertogs ett budgetunderskott kopplat till ekonomiskt bistånd. Förvaltningen har för avsikt att arbeta vidare med det politiska uppdraget inom ramen för arbetsmarknadsstrategin. Effekterna av arbetet behöver ses över tid. Det ekonomiska utfallet kommer att följas nogsamt framöver både utifrån ett konstaterat underskott men även vissa osäkerheter i de andra verksamheterna.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

	UTFALL 2020-08	UTFALL 2021-08	BUDGET 2021	PROGN 2021	AVVIK 2021
Strategi o ledning	-7,7	-7,9	-13,2	-13,2	0,0
Kultur	-11,6	-10,8	-16,7	-17,4	-0,7
Fritid	-26,6	-31,0	-43,3	-46,4	-3,1
Summa nämnden	-45,9	-49,6	-73,2	-77,0	-3,8

Utfall

Förbrukningen per augusti uppgår till 68 % av året budget.

Begränsning och nedstängning av verksamheter på grund av Covid-19 har gett lägre intäkter från bad, halluthyrning och Ekehagens verksamhet. Avgifter och övriga intäkter uppgår till knappt 50 % av budget efter åtta månader. Störst intäktsbortfall visas för badverksamheten. Statsbidrag och interna intäkter påverkas av projektmedel till lovaktiviteter inom öppen ungdomsverksamhet och till Stärkta bibliotek. Statsbidragen har även ökat genom ersättning för sjuklöner och lönebidrag.

Kostnaderna uppgår till 68 % av budget efter augusti. Vissa delar av verksamheterna har kunnat minska kostnaderna för personal under nedstängningen medan andra behöver hålla god bemanning för att säkerställa att folkhälsomyndighetens rekommendationer följs. De tillfälliga strategiska utvecklingsmedel nämnden tilldelats för att genomföra fem projekt uppgår till 2,7 mnkr. Hittills har endast en mindre del förbrukats. Att kostnaderna är högre i år efter augusti än förra året beror främst på att enheten Platå har tillkommit, nya löneavtal samt att projekt bedrivits som finansieras med bidrag.

Prognos

Regeringens plan om avveckling av restriktioner innebär att antagandet om att åter kunna öppna de verksamheter som varit stängda sedan november nu blir möjligt. De ekonomiska konsekvenserna av nedstängningen är betydande och påverkar genom lägre intäkter inom flera områden. Sammantaget visar prognosen att resultatet för året kan innebära ett underskott om 3,8 mnkr jämfört med budget. Nivån som redovisats i tidigare prognoser kvarstår.

Kultur

Kulturarv är en av de verksamheter inom kultur- och fritidsförvaltningen som har bedrivit begränsad verksamhet under pandemitiden. Skolverksamhet på Ekehagen har bedrivits utifrån efterfrågan som varit lägre än normalt. Servering och turistverksamhet har gått tillfredsställande. Intäkterna hittills för år 2021 har fördubblats jämfört med förra året vid samma tid. Prognosen för året visar på minskade intäkter om 1 mnkr och sänkta kostnader för bemanning med 0,3 mnkr vilket i nuläget ger ett underskott om 0,7 mnkr.

Fritid

Badet är starkt påverkat av begränsning av öppethållande för allmänheten. Simskola och skolbad har kunnat upprätthållas. Uteblivna bad- och gymavgifter samt caféförsäljning m.m. uppgår i utfallet till 40 % av budget och tros i helårsprognosen ge minskade intäkterna med 2,4 mnkr om badet kan öppnas när restriktionerna upphör under hösten. Bibehållen bemanning och vissa fysiska åtgärder har vidtagits för att erbjuda en säker miljö. Uthyrning av idrottshallarna påverkats med lägre hyres-

intäkter som följd. Ett underskott bedöms uppgå till 0,7 mnkr efter kostnadsanpassning.

Åtgärder för att nå balans

Om det visar sig att ytterligare en ny våg av covid-19-smitta breder ut sig under hösten kommer det att innebära försämring av den presenterade prognosen. Åtgärder som kunnat vidtas är anpassning av bemanningen inom de områden där det är möjligt.

SAMHÄLLSSKYDD MELLERSTA SKARABORG

	UTFALL 2020-08	UTFALL 2021-08	BUDGET 2021	PROGN 2021	AVVIK 2021
Gemensam vsh	-21,1	-21,6	-32,4	-32,7	-0,3
Vsh Falköping	-0,3	-0,3	-0,5	-0,5	0,0
Summa nämnden	-21,4	-21,8	-32,9	-33,1	-0,3

Utfall

Nämndens resultat per augusti uppgår till -21,8 mnkr och utgör ca 66 % av årets budget.

Åtgärder för att minska smittspridningen av Covid-19 påverkar den utåtriktade verksamheten genom att externa utbildningar inte har bedrivits hittills under året. Både intäkter och kostnader har därmed påverkats.

I årets investeringar ingår anskaffning av fordon mm som ökat kapitalkostnaderna. Ett antal fordon är också sålda i samband förnyelse av fordonsparken vilket gett extra intäkter.

Personalkostnadernas förbrukning uppgår till 68 % och innehåller retroaktiv lön från år 2020, årets storhelgersättning och två av tre månaders semesterbemanning.

Prognos

Prognos för årets utfall visar ett underskott om 0,6 mnkr i gemensam verksamhet SMS och där Falköpings kommuns andel av underskottet uppgår till ca 0,3 mnkr. Utbildningsverksamheten tros kunna återupptas under hösten men bedömningen är att påverkan innebär ett underskott om 0,4 mnkr.

Kapitalkostnader för nya fordon mm ökar med 0,3 mnkr och fordonsförsäljning inbringar ca 0,4 mnkr.

Lokalkostnaderna visar ett underskott på grund av fel i budgetregleringen som gjorts för sänkta internräntor som

ingår i internhyran för Falköpings brandstation. Effekten motsvarar knappt 0,3 mnkr.

Ökad administration kring ny lagstiftning samt personalomsättning kan komma att påverka möjligheten att utföra tillsynsuppdrag i lika stor omfattning som planerat med risk för minskade intäkter.

Åtgärder för att nå balans

Åtgärder som vidtagits är att personal som skulle utfört externutbildningar omdirigerats och istället ingått i extrapersonal för att täcka frånvaro i ordinarie personalstyrka.

Underskottet beror på fel i budgetjusteringen för sänkta internräntor i internhyrorna där rättelse förväntas göras senare.

SOCIALNÄMNDEN

	UTFALL 2020-08	UTFALL 2021-08	BUDGET 2021	PROGN 2021	AVVIK 2021
Äldreomsorg och funktionsnedsättning	-428,3	-429,3	-684,7	-650,9	33,8
Individ- och familjeomsorg	-123,2	-118,9	-156,8	-176,0	-19,2
Summa nämnden	-551,5	-548,2	-841,5	-826,9	14,6

Utfall

På intäktssidan har nämnden ansökt om och fått utbetalt riktade statsbidrag. Medlen skall användas senast 31 december 2021 och återrapporteras i början av 2022. I den mån medlen inte används eller använts i annat syfte än villkoren anger, ska de återbetalas. De satsningar som planeras med dessa medel är därför av tillfällig karaktär, eftersom medlen till större del inte är permanenta. Prognosen innehåller också statlig ersättning för sjuklönekostnader till och med juni.

På kostnadssidan märks fortsatta effekter av covid-19. Exempelvis redovisar särskilda boenden för äldre extra kostnader för bemanning kopplat till covid-19. En beräkning hittills uppgår till drygt 7 300 timmar, motsvarande cirka 2,1 mkr.

Kostnader för inköp av sjukvårdsmaterial har stigit, delvis på grund av större åtgång, men också till följd av att leverantörernas priser ökat markant. Exempelvis har priset för handskar ökat med 94 procent sedan pandemin startade. Kostnader för ekonomiskt bistånd överstiger budgeten

med 4 miljoner kronor, vilket också kommer att bli resultatet vid årets slut, då verksamheten övergår till KAN.

Prognos

Sammantaget lämnar socialnämnden en prognos på ett överskott. Viktigt att notera är att det förväntade resultatet på GVO:s ram innehåller tillfälliga statliga ersättningar. De tydligaste exemplen är ersättning för sjuklönekostnader, 4,6 mkr, utbetalda ersättningar för covidkostnader för 2020, 3,8 mkr och ianspråktagande av riktade statsbidrag på 8,7 mkr. Ett resultat exklusive dessa ersättningar skulle innebära att nämnden visar ett totalt minus på 2,5 mkr.

Prognosen för kostnader för placeringar av barn och unga visar att budgeten inte kommer att hållas, ett stort underskott förväntas. Under året har kostnaderna för placeringar ökat jämfört med föregående år. Flera placeringar med höga dygnskostnader har varit nödvändiga att genomföra, vilket har inneburit att kostnaderna har skjutit i höjden. Även antalet konsultentstödda familjehem har ökat på grund av att det varit svårt att rekrytera egna familjehem. I prognosen finns ingen höjd tagen för placeringar som inte är kända.

Åtgärder för att nå balans

De största osäkerhetsfaktorerna är pandemins påverkan på personalkostnader och placeringar-kostnader inom IFO:s verksamhet.

IFO lämnade en handlingsplan efter tertialrapporten per april, samma handlingsplan kvarstår.

TEKNISKA NÄMNDEN - SKATTEFINANSIERAT SAMT RENHÅLLNINGEN

	UTFALL 2020-08	UTFALL 2021-08	BUDGET 2021	PROGN 2021	AVVIK 2021
Park/Gata	-41,1	-44,7	-65,3	-65,5	-0,2
Kost	-58,5	-59,8	-96,4	-93,6	2,8
Fastighet	-7,4	-12,8	-12,8	-23,1	-10,3
Städ	-0,2	-0,9	-1,4	-1,5	-0,1
Övrigt	-3,8	-4,1	-9,3	-6,9	2,4
Summa nämnden	-110,9	-122,2	-185,2	-190,6	-5,4

Utfall

Nämndens resultat den 31 augusti är -122,1 mnkr vilket är 66,0 % av budgeten.

Minskade externa intäkter beror på att kostavdelningen har haft minskade beställningar p.g.a. Covid-19 och inställda evenemang.

De interna intäkterna avviker mot budget då internhyran korrigerats under året.

Verksamhetskostnader ökar jämfört med föregående år p.g.a. ökade skötselutgifter för park/gata samt ökade lokalytor för fastighetsavdelningen, detta påverkar även personalkostnaderna som ökar jämfört med tidigare år. Rivningskostnaden för Stenstorpsskolan beräknas till drygt 6,5 mnkr varav 5,5 mnkr belastar 2021 och är inte budgeterad.

Under året har arbete med lakvatten samt dränering och färdigställande av slänter på de gamla deponiområdena utförts för totalt 4,3 mnkr under 2021 hittills.

Prognos

Prognosen för 2021 visar på ett underskott med -5,4 mnkr för det skattefinansierade avdelningarna.

Underskottet förklaras av en rivningskostnad för Stenstorpsskolan som inte är budgeterad, 5,5 mnkr belastar 2021. Vid beräkning av internhyrorna för de fastigheter där nyinvesteringar gjorts under 2021, har ytan blivit felaktig och innebär minskade interna intäkter med 5,8 mnkr för fastighetsavdelningen.

Personalkostnader och verksamhetskostnader prognostiseras ligga lägre än budgeterat, detta kan förklaras delvis av att vissa verksamheter tillfälligt har stängts igen p.g.a. Covid-19. Personal inom städ och kostavdelningen har kunnat omdirigerats och täcka upp vid frånvaro och vikariekostnaden har därför minskat.

Åtgärder för att nå balans

Det prognostiserade underskottet för de skattefinansierade avdelningarna beror på rivningen av Stenstorpsskolan, detta är en engångs händelse och åtgärder för att nå budget är inte inarbetade i prognosen.

För övriga befarade underskott har åtgärder gjorts för att kunna nå given budgetram.

TEKNISKA NÄMNDEN - TAXEFINANSIERAT VATTEN OCH AVLOPP

	UTFALL 2020-08	UTFALL 2021-08	BUDGET 2021	PROGN 2021	AVVIK 2021
Vatten och avlopp	-1,9	2,4	0,0	0,0	0,0
Summa nämnden	-1,9	2,4	0,0	0,0	0,0

Utfall

En ökad renoveringstakt av ledningsnät och VA-anläggningar innebär ökade kapitalkostnader, detta möts dock av en sänkt internränta från 2% till 1,25 % vilket påverkar utfallet så att kapitalkostnaderna inte ökar jämfört med tidigare år.

Prognos

Prognosen är att budget håller.

TEKNISKA NÄMNDEN - TAXEFINANSIERAT BIOGAS

	UTFALL 2020-08	UTFALL 2021-08	BUDGET 2021	PROGN 2021	AVVIK 2021
Biogas	1,5	-3,0	0,0	-4,7	-4,7
Summa nämnden	1,5	-3,0	0,0	-4,7	-4,7

Utfall

Tillgången på matavfall att behandla i anläggningen var god under första tertialet dock med lägre behandlingsavgifter vilket minskar intäkterna mot föregående år. Tillgången till rötbart matavfall för resten av året är begränsad och behandlingspriserna på historiskt låga nivåer. Avtal om leverans av färdig matavfallsslurry har tecknats för 2022. Den nya röt-kammaren har tagits i drift under början av året vilket gör att kapitalkostnaderna ökar.

Prognos

Avtal om leverans av färdig matavfallsslurry har tecknats för 2022. Tillgången av rötbart material för resten av året

beräknas räcka för att kunna upprätthålla gasproduktionen. Sammantaget befaras ett underskott under året då inte material med bättre behandlingspriser finns att avtala.

Åtgärder för att nå balans

Biogasen har rejält minskade intäkter och är under utredning. Befarat underskott är inte finansierat utan kommer att belasta kommunens resultat.

CENTRALA POSTER

Utfall

Under perioden har det nya livslängdsantagandet när det gäller pensioner fått genomslag i utfallet. Ett engångsbelopp om 7,3 mnkr inkl. särskild löneskatt har påverkat utfallet.

Semesterlöneskulden är på sin lägsta nivå och påverkar resultatet med 43,3 mnkr (2020: 41,0 mnkr).

Vinst vid avyttring av tillgång avser försäljning av bl.a. Vandrarhemmet, Åsarps förskola samt mark till Götenehus (Åskvädret 1 och Blixten 1).

Brandstationen Floby och Marknadsgatan 21 har utrangrats under perioden.

Prognos

I prognosen ingår ett överskott när det gäller "potter" (exempelvis strategiska utvecklingsmedel) om 3,6 mnkr.

Ett underskott när det gäller pensioner beräknas främst till följd av det förändrade livslängdsantagandet, -2,0 mnkr.

Investeringsredovisning

NÄMND (TKR)	UTFALL 2020-04	UTFALL 2021-04	BUDGET 2021	PROGNOS 2021	AVVIKELSE 2021
SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET					
Barn- och utbildningsnämnden	-2 745	-4 254	-7 300	-7 300	0
Byggnadsnämnden	0	0	0	0	0
Kommunstyrelsen	-42 701	-14 609	-63 600	-32 600	31 000
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-475	-46	-700	-700	0
Kultur- och fritidsnämnden	-368	-963	-1 588	-1 588	0
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-757	-6 132	-6 700	-6 700	0
Socialnämnden	-1 191	-783	-4 100	-4 100	0
Tekniska nämnden	-109 014	-80 211	-371 312	-140 100	231 212
Kommunrevisionen	0	0	0	0	0
Valnämnden	0	0	0	0	0
Överförmyndare	0	0	0	0	0
Summa skattefinansierad verksamhet	-157 251	-106 998	-455 300	-193 088	262 212
TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET					
Vatten och avlopp	-18 526	-20 557	-46 800	-37 100	9 700
Biogas	-13 833	-3 264	-2 500	-3 300	-800
Summa taxefinansierad verksamhet	-32 359	-23 822	-49 300	-40 400	8 900
TOTAL	-189 610	-130 819	-504 600	-233 488	271 112

BARN OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

Nämnden förväntas hålla sin investeringsbudget 2021.

KOMMUNSTYRELSEN

Utfall

Det totala utfallet för kommunstyrelsens investeringar per sista augusti är – 753 tkr.

Covid -19 och andra omständigheter har inte upphandlingar genomförts och projekten Ekonomisystem och Infartsskyltar kommer inte att utföras under år 2021.

I maj 2021 invigdes tre publika laddningsstationer för elfordon som Falköpings kommun har byggt med stöd av pengar från Klimatklivet. Det finns två laddningsmöjligheter vid varje laddningsstation. Dessa laddningsstationer finns på strategiskt utvalda platser i staden, i centrum, vid biblioteket och vid resecentrum.

Laddningsstationen vid resecentrum är tillgänglighetsanpassad. Hittills (14 aug-21) har det, utslaget på alla tre laddningsstationerna, skett i snitt 2 laddningssessioner per dag.

Prognos

Kommunstyrelsens prognos för investeringar år 2021 beräknas bli 2,6 mnkr när det gäller löpande investeringar och re-investeringar samt 30 mnkr för mark- och exploateringsredovisningar (se ytterligare information under avsnittet Fleråriga investeringar).

KOMPETENS- OCH ARBETSLIVSNÄMNDEN

Utfall

Utfall kopplat till investeringar är avsevärt lägre än budgeterade medel. Förvaltningen har planerat inköp under året enligt budget. Datorer är beställda för att kunna byta ut personalens bärbara datorer enligt plan. Även datorer som används vid undervisning är tänkt att bytas ut enligt plan. Leveranserna är dock försenade då leverantören inte har produkterna. Leveranskedjan och tillgång på datorer har påverkats av pandemin.

Prognos

Prognosen är ändå att investeringsmedel kommer att användas innan året är slut. Dels för att byta ut datorer enligt plan, dels för övriga inventarier som behövs i verksamheterna.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Utfall

Hittills gjorda investeringar avser inköp till nytt verksamhetssystem samt utrustning till hallar och planer. Fullmäktige har överfört budget om 0,7 mnkr från samhällsbyggnadsförvaltningen kopplat till enheten Platåbergen. Hittills har gjorts förbättringar av gula spåret och inköp av delar till snökanon.

Prognos

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

SAMHÄLLSSKYDD MELLERSTA SKARABORG

Utfall

Nämndens investeringsanslag för året uppgår till 2,2 mnkr. Från föregående år har 4,5 mnkr ombudgeterats. Genomförda anskaffningar under perioden omfattar bland annat förnyelse av fordonsparken. Hävare och ledningsfordon till brandstationen i Falköping och ett mindre terrängfordon. Påbyggnad till lastväxlare i form av kemräddnings-skåp är färdigställd.

Till tredje etappens utbyte av rökskyddsutrustning är merparten av inköpen gjorda. Utrustningen placeras på brandstationen i Skara och beräknas att tas i bruk under hösten.

Installation, av införskaffad reningsanläggning till slangtvätten, kommer att ske under hösten

Prognos

Bedömningen är att planerade projekt kommer att genomföras under året.

SOCIALNÄMNDEN

Utfall

Investeringar under årets första åtta månader består i dörrlarm, klädsåkåp, sängar och en buss till daglig verksamhet.

Prognos

Prognosen består i att upphandlingen av så kallade hotellås till två äldreboenden läggs som investeringskostnad innan årsskiftet.

TEKNISKA NÄMNDEN - SKATTEFINANSIERAT

Utfall

ParkGata

Under andra tertialen av 2021 har stora satsningar gjorts på trafiksäkerhetsåtgärder samt ombyggnation av kommunens cirka 130 belysningscentraler som nu flyttas ut ifrån FEAB anläggningar. Detta då vintern varit lång och det ofta är ineffektivt att genomföra anläggningsarbeten på vintern. Samtlig planerad asfaltsunderhåll är beställd och utförd och behov är fortsatt stort framförallt på gångbanor och cykelbanor där underhållet är eftersatt.

Fastighet

I investeringsbudgeten ingår reinvesteringar för 22,5 mnkr, varav 3,6 mnkr från 2020. Reinvesteringar är större underhållsåtgärder på våra fastigheter. Exempel på åtgärder som utförs under 2021 är renovering av bastu och duschrum på Odenbadet, renovering av lägenheter, hissbyten, reparation yttertak, renovering papptak, byte ventilationsaggregat och fasadrenoveringar på flera fastigheter.

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 som inte är ett underhåll.

Prognos

Park/gata

Reinvesteringar och löpande investeringar för park/gata följer den fastställda utvecklingen. Prognosen är ett överskott på 9,1 mnkr. Det är beställt lastbilar för 5 miljoner, dessa levereras först 2022, därför blir det medel kvar för 2021.

Fastighet

I investeringsbudgeten ingår reinvesteringar för 22,5 mnkr, varav 3,6 mnkr från 2020. Reinvesteringar är större underhållsåtgärder på våra fastigheter och prognosen är att budgeten förbrukas.

VA-kollektivet taxefinansierat

Reinvesteringsjobb med omläggning av ledningsnät och relingar fortgår enligt flerårsplan och budgeten beräknas att förbrukas.

TEKNISKA NÄMNDEN - SKATTEFINANSIERAT VATTEN OCH AVLOPP

Utfall

Reinvesteringsjobb med omläggning av ledningsnät och reliningar fortgår enligt flerårsplan. Schaktfri renovering av avloppsledning utfördes under första halvåret, en till omgång är planerad till hösten. I Stenstorp renoverades/rustades upp pumpstation vid Vårdcentralen för att kunna möta större mängd av vatten vid skyfall, vilket bidrog till bättre robusthet i systemet och minskad risk för källaröversvämning. På Hulesjöns reningsverk utfördes ett antal mindre projekt, bland annat skalskyddet runt renings-

verket. Det pågår utredningen om biologisk rening inför större investering 2022.

Prognos

Reinvesteringsjobb med omläggning av ledningsnät och reliningar fortgår enligt flerårsplan och budgeten beräknas att förbrukas.



En hävare har köpts in under perioden.

Fleråriga investeringar

TEKNISKA NÄMNDEN - SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET

INVESTERINGSPLAN (mnkr)	UTFALL 2021-08	PROJEKT- KALKYL	ACK UTFALL, ALLA ÅR	PROGNOS PROJEKT	AVVIKELSE PROJEKT
Fastighet skolor	-9,9	-489,7	-148,1	-488,6	1,1
Platåskolan - Fastighet	-6,3	-338,0	-49,2	-338,0	0,0
Vindängen	-2,7	-100,0	-97,4	-98,9	1,1
Mössebergsskolan ventilation	-0,4	-4,7	-0,5	-4,7	0,0
Odensbergsskolan - förskola/kök	-0,5	-32,0	-1,0	-32,0	0,0
Odensbergsskolan - moduler skola	0,0	-15,0	0,0	-15,0	0,0
Fastighet vård och omsorg	-42,4	-137,0	-78,2	-136,6	0,4
Frökindsgården, ombyggnad	-0,8	-23,1	-1,1	-25,7	-2,6
Nytt korttidsboende	-0,2	-28,7	-0,5	-28,7	0,0
Fridhem	-0,1	-4,2	-4,2	-4,2	0,0
Ranliden, ombyggnad till kontor	-41,4	-81,0	-72,4	-78,0	3,0
Fastighet Övrigt	-1,3	-13,6	-2,6	-16,3	-2,6
Ventilation Stadshuset	-0,2	-5,0	-0,4	-5,0	0,0
Stenstorps vårdcentral	-0,3	-4,0	-0,4	-5,8	-1,8
Reservkraft Floby	-0,1	-1,0	-1,0	-1,0	-0,1
Ishallen	0,0	-1,0	0,0	-1,0	0,0
Falköpings energisparprojekt (FEP)	-0,7	-1,3	-0,7	-1,3	0,0
Näridrottsplatser (sista året)	0,0	-0,1	0,0	-0,9	-0,8
Ekehagen Fomtisdgården - restaurering	-0,1	-1,3	-0,1	-1,3	0,0
ParkGata	-1,9	-64,2	-11,5	-64,2	0,0
Platåskolan - Gata	0,0	-23,0	0,0	-23,0	0,0
Plantisparken	-0,7	-11,7	-7,3	-11,7	0,0
El-ljusspår (Vartofta kvar)	0,0	-4,5	-2,4	-4,5	0,0
Utveckling stadskärna	-1,2	-25,0	-1,9	-25,0	0,0
SUMMA SKATTEFINANSIERAT	-55,5	-704,5	-240,4	-705,7	-1,2

Projektet Vindängens skola, Fridhem, reservkraft Floby färdigställdes ifjol. Det återstod endast ströfakturor och redovisas därför inte med text.

Övriga mindre projekt kommenteras inte speciellt i nedanstående text.

Fastighetsavdelningen

Platåskolan – fastighet

Upphandling av entreprenör (Partnering-entreprenad) har utförts. Projektering har utförts. Detaljplan och bygglov är överklagat och Miljööverdomstolen gav den klagande rätt. Detaljplanen får arbetas om. Byggnationen beräknas påbörjas under 2023 och beräknas färdigställas 2025.

Mössebergsskolans ventilation

Ombyggnad ventilation, hus 1, kommer att påbörjas under 2021, färdigställs i början av 2022.

Odensbergsskolan

Förhyrning av modulskola, skolan beräknas vara klar i början av 2022.

Projektering av om- och tillbyggnad av förskolebyggnad och kök utförs under året, byggnationen beräknas utföras under 2022.

Frökindsgården

Ombyggnad. projektdirektiv, förstudie, projektering har utförts. Byggnationen beräknas påbörjas hösten 2021 och vara färdigställd hösten 2022.

Nytt korttidsboende

Projektdirektiv och förstudie har utförts, därefter planeras att fortsätta med projektering. Detaljplanen beräknas vara klar hösten 2021. Byggnationen beräknas påbörjas under 2021 och vara färdigställd under 2022.

Ombyggnad Ranliden

Upphandling av entreprenör (Partneringentreprenad) har utförts. Projektering har utförts. Byggnationen påbörjades våren 2020 och beräknas att färdigställas hösten 2021.

Ekehagen Järnåldersgården

Reparation av Järnåldersgården utförs under 2021 och 2022.

Stenstorps Vårdcentral

Ombyggnad av vårdcentral på uppdrag av hyresgästen Närhälsan. Ombyggnaden kommer att påbörjas under 2021 och färdigställas i början av 2022.

FEP – Falköpings energisparprojekt

Floby bad och Stenstorps bad, färdigställande av värmepumpinstallation kompletterad med solcellsanläggning. Under 2021 kommer att utföras förstudier på:

- Stadshusets ombyggnad.
- Centralskolan, ombyggnad till F-6 –skola.
- Kyrkerörsskolan, ombyggnad till F-6 – skola.
- Dotorpsskolan, ombyggnad till F-6 – skola.
- Lokaler för fastighetsskötare i Stenstorp.
- Renovering Ishallen.

Under 2021 kommer projektdirektiv att utföras på:

Idrottsplatsyta för Platåskolan, Åttagårdsskolan, Vartoftaskolan och Elvagården inklusive kök, Gudhemsskolan inklusive kök, förskola Fåraberget, gruppboende LSS, sprinkler i boenden, Odenbadet, biblioteksfilial Floby.

ParkGata

Platåskolan – gata

Gatuprojektet kopplat till Platåskolan är en del av det stora projektet för Platåskolan och kan först påbörjas när detaljplanen har vunnit laga kraft. Då den tänkta detaljplanen överklagats och inte kunnat vinna laga kraft är planen att arbetena kan påbörjas först under 2023.

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.

Plantisparken upprustning

Plantisprojektet har bland annat under vintern genomfört effektbelysning av Amfiteatern. Under våren har styrgruppen beslutat att projektet ska avslutas efter de sista åtgärderna som sker under 2021 gällande belysning och viss möblering i parken. Det finns 2,7 mkr i kvarvarande budget för 2021 vilket förväntas tillräckligt för kvarstående arbeten.

Utredning - Utveckling stadskärna /Stora torget

Projektet för Stora Torget har fortsatt genom att arkitektävlingen nu är avslutad och avtal har kunnat tecknas med arkitektfirman SYDVÄST. Arbetet har nu startats med att ta fram färdiga gestaltningsförslag och en totalkalkyl för att kunna fastslå lämplig etappindelning för utförandet av bygget.

TEKNISKA NÄMNDEN - TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET

INVESTERINGSPLAN (mnkr)	UTFALL 2021-08	PROJEKT- KALKYL	ACK UTFALL, ALLA ÅR	PROGNOS PROJEKT	AVVIKELSE PROJEKT
Vatten och avlopp	-4,2	-53,0	-30,0	-53,5	-0,5
Ombyggnation avloppsnät Kättilstorp	-3,7	-32,0	-26,5	-32,5	-0,5
Utökning verksamhetsomr Kättilstorp	-0,4	-4,0	-0,4	-4,0	0,0
Spillvattenledning Broddetorp-Axvall	0,0	-17,0	-3,1	-17,0	0,0
Biogas	-3,3	-29,7	-37,7	-37,7	-8,0
Ny rötchammare	-3,3	-29,7	-37,7	-37,7	-8,0
SUMMA TAXEFINANSIERAT	-7,4	-82,7	-67,7	-91,2	-8,5

VA

Ombyggnad avlopp Kättilstorp

Förnyelsearbetena på Trädgårdsgatan är klart till två tredjedelar. Spillvattenledningen från Kättilstorp till Vartofta ansluts via ny pumpstation i Vartofta under 2021. Projektet verkställer detaljplanen för industriutbyggnation och fortsatt expansion av samhällets träindustri.

Utökning verksamhetsområde Kättilstorp

Verkställande av detaljplan och utökande av verksamhetsområde för Ryttaresvägens förlängning har inledd och beräknas vara klar till hösten 2021.

Matarvattenledning Danska vägen

För att trygga dricksvattenförsörjningen till reservoarerna efter Skaraborgs Vattens flytt av matarvattenledningar samt ny detaljplan för fortsatt utbyggnad av BS-Mekaniska behövdes en ny matarvattenledning i Danska vägen. Etapp 1 budgeterades till 3 000 tkr och färdigställdes för 2 200 tkr. Etapp 2 planeras att utföras 2022.

Biogas

Ny rötchammare

Projekt "Ny rötchammare" och "Efterrötchammare" har slutbesiktigats och tagits i drift under början av året. Slutbetalning har skett under maj månad efter åtgärdande av besiktningens anmärkningar. Projekten har överskridit projektbudgeten av anledningar som kommer att redovisas i projektredovisningen.

KOMMUNSTYRELSEN - MARK OCH EXPLOATERING

INVESTERINGSPLAN (mkr)	UTFALL 2021-08	PROJEKT- KALKYL	ACK UTFALL, ALLA ÅR	PROGNOS PROJEKT	AVVIKELSE PROJEKT
MARJARPS LOGISTIKOMRÅDE	-2,9	-97,8	-53,9	-97,7	-0,1
Marjarp etapp 1-3	-1,9	-53,0	-46,1	-50,8	-2,2
Gata	1,3	-33,3	-26,2	-30,8	-2,5
VA	-1,5	-12,6	-12,6	-12,6	0,0
Övrigt Marjarp Belysning	-1,8	-1,5	-1,8	-1,8	0,3
Övrigt Marjarp Etapp 2 GC-väg	0,0	-5,6	-5,5	-5,6	0,0
Två nya terminalspår	0,0	-16,3	-12,1	-18,4	2,1
Gata	0,0	-16,3	-12,1	-18,4	2,1
Överlämningsbangård	-1,0	-28,5	4,3	-28,5	0,0
Gata	-1,0	-28,5	-1,0	-28,5	0,0
Statliga bidrag			5,3		0,0
FÅRABERGET	-5,8	-139,4	-48,0	-136,0	-3,4
Fåraberg etapp 2A radhus	0,0	-43,2	-40,3	-39,8	-3,4
Gata	0,0	-11,2	-9,6	-11,2	0,0
VA	0,0	-20,1	-20,1	-16,6	-3,5
Övrigt	0,0	-11,9	-10,6	-12,0	0,1
Fåraberg etapp 2B bostadsomr	-5,7	-19,7	-6,1	-19,7	0,0
Gata	-2,4	-12,3	-2,4	-12,3	0,0
VA	-3,4	-7,1	-3,4	-7,1	0,0
Övrigt	0,0	-0,3	-0,3	-0,3	0,0
Nordmannag. rondell inkl. gator	0,0	-11,4	0,0	-11,4	0,0
Gata	0,0	-11,1	0,0	-11,1	0,0
VA	0,0	-0,3	0,0	-0,3	0,0
Förlängning Nordmannagatan	0,0	-27,4	-1,6	-27,4	0,0
Gata	0,0	-18,4	0,0	-18,4	0,0
VA	0,0	-7,1	0,0	-7,1	0,0
Gata Nordmannag, förlägn Fårab	0,0	-1,9	-1,6	-1,9	0,0
Österängsg. gata, rondell, grönområde	0,0	-22,0	0,0	-22,0	0,0
Gata	0,0	-10,7	0,0	-10,7	0,0
VA	0,0	-11,3	0,0	-11,3	0,0
Övrigt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fåraberg etapp genomfartsgata, Fårabergsgatan	0,0	-15,7	0,0	-15,7	0,0
Gata	0,0	-13,3	0,0	-13,3	0,0
VA	0,0	-2,1	0,0	-2,1	0,0
Övrigt	0,0	-0,3	0,0	-0,3	0,0
ÖVRIGT	-5,1	-95,1	-27,3	-96,8	1,9
Alvared 4:164 Månasgårdsgatan	-0,2	-1,1	-0,6	-0,9	0,0
Gata	0,0	-0,4	-0,1	-0,4	0,0
VA	0,0	-0,3	-0,3	-0,3	0,0
Vändplats Alvared 4:164	-0,2	-0,4	-0,2	-0,2	0,0
Iordningsställande av parkering del av Kv Byggmästaren	0,0	-1,9	-1,0	-1,9	0,0

INVESTERINGSPLAN (mnkr)	UTFALL 2021-08	PROJEKT- KALKYL	ACK UTFALL, ALLA ÅR	PROGNOS PROJEKT	AVVIKELSE PROJEKT
Gata	0,0	-1,9	-1,0	-1,9	0,0
Rivning av Nilserikssong 13 samt iordningställande av pendelparkering	-2,2	-2,8	-2,3	-2,8	0,0
Gata	-2,2	-2,8	-2,3	-2,8	0,0
Iordningställande Vintervägen i Stenstorp	0,0	-5,9	0,0	-5,9	0,0
Gata	0,0	-3,7	0,0	-3,7	0,0
VA	0,0	-2,1	0,0	-2,1	0,0
Övrigt	0,0	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Megaliten etapp 1	-1,7	-19,7	-15,1	-21,7	2,0
Gata	-1,6	-15,1	-10,6	-17,0	1,9
VA	-0,1	-4,6	-4,5	-4,7	0,1
Övrigt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Megaliten etapp 2	0,0	-29,3	0,0	-29,3	0,0
Gata	0,0	-22,0	0,0	-22,0	0,0
VA	0,0	-6,0	0,0	-6,0	0,0
Övrigt	0,0	-1,3	0,0	-1,3	0,0
Prästagårdsgärde	0,0	-6,9	-5,9	-6,8	-0,1
Gata	0,0	-6,9	-5,9	-6,8	-0,1
Vilhemsro B5	-0,1	-2,5	-2,4	-2,5	0,0
Gata	-0,1	-2,5	-2,4	-2,5	0,0
Övriga exploateringar	-0,9	-25,0	0,0	-25,0	0,0
SUMMA	-13,7	-332,3	-129,2	-330,5	-1,6

Utfall för Mark- och exploatering per den sista augusti blev -13,7 miljoner kronor. Budget för samma period är -37,1 mnkr.

Prognos för Mark- och exploatering lämnas med -30 mnkr. Budget för år 2021 är -55,7 mnkr och -25,7 mnkr kommer att behövas budgeteras till år 2022.

Avvikelsen beror bland annat av två projekt som väntar på detaljplan vilket generar -10,6 mnkr som inte kommer att användas under år 2021. I och med projekt löper under flera år finns projektmedel som inte hunnits användas under året.

Nedan följer en sammanfattning av respektive flerårigt investeringsprojekt tom augusti 2021.

Marjarp Logistikområde

Marjarp etapp 1-3

Håller på avslutas, håller på slutbesiktningar och garantiätaganden. Övrigt är projektet klart och tagit i bruk.

Två nya termialspår

Projektet klart. Försäljningen mot Jula återstår.

Överlämningsbangård

Konsulter upphandlad. Projekteringsstadiet startad.

Marjarp belysning

Enligt § 54 kommunstyrelsens beslut daterat 2020-02-12 ”Anläggande av belysning på Marjarps logistikområde” om en finansiering av -1,5 mnkr har utfall hamnat i år 2021. Syftet med detta beslut och finansiering var att förbättra arbetsmiljön på anläggningen.

Fåraberget

Fåraberget etapp 2A radhus

Gata och anläggningar färdigbyggda. Avvaktar med asfaltering innan avslut.

Fåraberget etapp 2B bostadsomr

Två stycken interna lag bygger i egen regi. Håller på att

bygga vägkroppar, vissa delar asfalteras under hösten.

Nordmannagata rondell inkl gator

Väntar på detaljplan. Tänkt start under början av år 2022.

Förläggning Nordmannagatan

Väntar på detaljplan. Tänkt start under början av år 2022.

Västerängsgatan, Fåraberget, Vårbruksgata

Gata och anläggningar färdigbyggda. Avvaktar med asfaltering innan avslut.

Övrigt

Alvared 4:164 Månsagårdsgatan

Klar och avslutad. (projektutfall bättre än budgeterade 350 tkr) Hamnar på 220 tkr.

Iordningställande av parkering del av Kv Byggmästaren

Klar och avslutad.

Rivning av Nilserikssonsgatan 13 samt iordningställande av pendelparkering

Parkering färdig. Återstår plantering av träd och utbetalning av stadsbidrag.

Kroktorps Handelsområde Megaliten etapp 1

Stora delar klart. Byggt grönområdet och infart till Jula.

Återstår gestaltning och rondell.

Prästgårdsgärde

Ett lager asfalt återstår.

Vilhemsro B5

Projekt färdigställt.

Falköpings Hyresbostäder - Koncern

I koncernen Falköpings hyresbostäder ingår förutom moderbolaget Falköpings hyresbostäder även det helägda dotterbolaget Fastighets AB Mösseberg.

RESULTATRÄKNING (TKR)	UTFALL 2020-08	UTFALL 2021-08
Hyresintäkter	104 846	110 364
Övriga rörelseintäkter	2 973	2 791
Rörelsens intäkter	107 819	113 155
Drift- och underhållskostnader	-42 644	-43 203
Fastighetsskatt/-avgift	-1 912	-1 664
Övriga externa kostnader	-4 491	-5 973
Personalkostnader	-15 052	-17 218
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-20 862	-25 897
Rörelsens kostnader	-84 961	-93 955
Rörelseresultat	22 858	19 200
Resultat från finansiella poster		
Resultat från andelar i koncernföretag	0	0
Ränteintäkter och liknande resultatposter	13	42
Räntekostnader och liknande resultatposter	-4 190	-4 043
Resultat efter finansiella poster	18 681	15 199
Bokslutsdispositioner		
Skatt på periodens resultat/rättelse tidigare taxering		
Periodens resultat	18 681	15 199

Hotellfastigheter i Falköping AB

RESULTATRÄKNING (TKR)	UTFALL 2020-08	UTFALL 2021-08
Hyresintäkter	474	274
Övriga rörelseintäkter	70	187
Rörelsens intäkter	544	461
Drift- och underhållskostnader	-152	-139
Fastighetsskatt/-avgift	-38	-38
Övriga externa kostnader	-111	-79
Personalkostnader	-	-
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-230	-230
Rörelsens kostnader	-531	-486
Rörelseresultat	13	-25
Resultat från finansiella poster		
Resultat från andelar i koncernföretag		
Ränteintäkter och liknande resultatposter	-	-
Räntekostnader och liknande resultatposter	-	-1
Resultat efter finansiella poster	13	-26
Bokslutsdispositioner	-	-
Skatt på periodens resultat/rättelse tidigare taxering	-	-
Periodens resultat	13	-26

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

Falköpings kommuns delårsrapport per augusti 2021 visar ett positivt resultat på 91,2 mnkr, exklusive förändring semesterlöneskuld. Föregående år var motsvarande resultat 75,3 mnkr. Helårsprognosen totalt för kommunen visar ett resultat på 88,6 mnkr, föregående år var prognosen 61,8 mnkr. Det är alltså betydligt högre och högre resultat än föregående år både vad gäller utfall och prognos. Flerårsplanen och budgeten för 2021 byggdes på SKR's prognos, eller som SKR uttryckte det; scenarier, från augusti 2020 av förväntade skatteintäkter och generella statsbidrag. Nu i delårsrapporten augusti 2021 har vi lagt in SKR's senaste prognos från aug 2021. Sammantaget skatter och generella statsbidrag beräknas nu till 40,7 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, och inte minst sjuklöneersättning.

Nämndernas prognoser visar underskott på sammanlagt - 13,7 miljoner (föregående år överskott med + 6,5 mnkr) jämfört med budget. Flera nämnder prognosticerar underskott, Barn- och utbildningsnämnden - 8,4 mnkr, Kommunstyrelsen - 0,5, Kompetens- och arbetsliv - 9,9 mnkr, Kultur och Fritid - 3,8 mnkr, Samhällsskydd mellersta Skaraborg -0,3 mnkr samt Tekniska nämnden - 5,4 mnkr, Socialnämndens prognos visar ett överskott på + 14,6 mnkr. Vid analysen av skall beaktas verksamhetsflytten av Stöd- och försörjningsenheten från socialnämnden till kompetens- och arbetslivsnämnden som skedde 1 maj 2021. Avvikelsena beskrivs i respektive nämnds delårsrapport samt kortfattat i denna kommuntotala delårsrapport.

Biogasanläggningen prognosticerar ett underskott på -4,7 mnkr för 2021.

De centrala posterna visar ett underskott på - 4,6 mnkr

jämfört med budget vilket till största delen är hänförligt till högre pensionskostnader pga att livslängsantagandet förändrats.

Under finansiella och övriga poster har vi en avvikelse vad gäller avskrivningar och kapitalkostnader på + 13,0 mnkr vilket hänför sig till interränta och förskjutning i färdigställande av investeringar. Prognosen för finansiella intäkter överstiger budget med + 6,5 mnkr vilket till största del beror på värdestegring av kommunens pensionsplaceringar. Vad gäller överskott avseende finansiella kostnader har beror det på det låga ränteläget och att vi sent på året 2020 löste två räntesvappar som nu genererar lägre räntekostnader. Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas nu till 40,7 mnkr högre nu än budgeterat. Det är glädjande att konstatera att det ekonomiska läget med förväntad större arbetslöshet och lägre skatteintäkter inte blev så negativt som SKR's prognoser visade för drygt ett år sedan.

Falköpings kommuns finansiella mål utgår ifrån kommunlagen, om god ekonomisk hushållning, och har senast beslutats i samband med Kommunfullmäktiges beslut om budget för 2021 och Flerårsplan 2021-2023. 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 2021-2023 skall dock resultatet årligen uppgå till minst 45 mnkr.
- Kommunens lån får högst uppgå till 1 700 mnkr vid utgången av perioden 2021-2023. Från 2024 får kommunens investeringar årligen högst uppgå till summan av avskrivningar och resultat, dvs låneskulden skall inte öka.

Dokument "Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv" kommer att justeras så att det överensstämmer med av kommunfullmäktige antagna finansiella mål.

God ekonomisk hushållning innebär att Falköpings kommun skall ha ett resultat för 2021 på 45,0 mnkr vilket också är beslutat budgeterat resultat för 2021. I den nu framlagda delårsrapporten visar prognosen ett resultat om 88,6 mnkr dvs en positiv avvikelse med 43,6 mnkr

från budget. Kommunens lån får högst uppgå till 1 700 mnkr vid utgången av perioden 2021-2023. Prognosen är att låneskulden kommer att uppgå till 1 200 mnkr vid utgången av 2021. De finansiella målen för god ekonomisk hushållning för 2021 ser därför ut att uppfyllas för 2021.

Vid analysen av kommunens ekonomi och det förväntade höga resultatet 2021 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 investeringarna kommer successivt varför man bör se det beräknade goda resultatet 2021 som att kommunen tagit höjd för ökande kostnader för kommande stora investeringar.

Den reviderade kostnadsutjämningen 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 större betydligt större överskott än budgeterat för 2021.

Det arbete som genomförs i kommunens olika verksamheter bidrar till den gemensamma måluppfyllelsen.

Under året har pandemin fortsatt att påverka på olika sätt. Vissa delar har fått sätta på paus, medan andra delar har utvecklats i snabb takt. Målarbetet innebär dock långsiktiga processer och det krävs ett systematiskt arbete med mål- och resultatstyrning, genom uppföljning utifrån helhet och analys av resultat, för att ge en så övergripande och trovärdig bild som möjligt av hur kommunen klarar sitt uppdrag.

De fyra målen bedöms per delår augusti enligt följande:

Mål 1: Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping	GOD-TAGBAR
Mål 2: Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping	GOD
Mål 3: Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas	GOD
Mål 4: Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning	GOD



FALKÖPING
KOMMUNEN