



ÅRSREDOVISNING 2021

FALKÖPING
KOMMUNEN

Innehållsförteckning

Inledning

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	4
Kommunens intäkter och kostnader	5

Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling	6
Den kommunala koncernen	8
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	11
Händelser av väsentlig betydelse	17
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	23
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	41
Balanskravsresultat	46
Väsentliga personalförhållanden	47
Förväntad utveckling	52

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning	56
Balansräkning	59
Kassaflödesanalys	63
Notförteckning	64
Driftredovisning	76
Investeringsredovisning	82
Fleråriga investeringar	85

Taxefinansierad verksamhet

VA-kollektivet - taxefinansierad verksamhet	92
Biogas	95

Kompletterande information

Ekonomiska begrepp	96
Revisionsberättelse för år 2021	97

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

2021 har varit ett år där vi fortsatt har levt i en an-norlunda och omtumlande tillvaro. Coronapandemin har varit närvarande under året, där restriktioner har införts, upphävts, införts och upphävts igen. Detta är något som fortsatt har starkt påverkat vår kommunala verksamhet och våra medarbetare.

Samtidigt har året bjudit på flera ljusglimtar och många delar fortsätter att utvecklas åt rätt håll i vår kommun.

Plus 127,9 miljoner

Falköpings kommuns ekonomi fortsätter att utvecklas i rätt riktning och bli starkare för varje år som går. För 2021 fick vi för andra året i rad ett rekordöverskott, denna gång om 127,9 miljoner kr. Ett resultat som till stora delar kommer sig av att skatteintäkterna har ökat med över 50 miljoner under året. Det är positivt att skatteintäkterna ökar och att kommunen får mer ekonomiska muskler för att kunna fortsätta



utveckla vår kommun. Resultatet innebär att vi når vårt överskottsmål och kan investera mer av egen kraft. Skatteintäkterna har ökat även för 2022, vilket har medfört att vi har kunnat göra förstärkningar inom verksamheterna.

En kommun som satsar och växer

Vi fortsätter att vara en kommun som satsar och växer. Ett tecken på detta är att vi fortsätter ligga högt på svenskt näringslivs ranking och är den 36:e bästa kommunen i Sverige på näringslivsklimat. Detta leder till att vi får både nya företagsetableringar och befintliga företag som bygger ut eller bygger nytt. Därutöver tillskapas det nya bostäder i hela vår kommun med blandade upplåtelseformer.

När det kommer till kommunens satsningar har vi fortsatt att både renovera befintliga och bygga nya verksamhetslokaler.

Fortsatta utmaningar in i framtiden

Kommunen står inför stora och komplexa samhällsutmaningar, som kommer att ställa ännu högre krav på vår förmåga att både leverera en välfärdsservice och att lösa utmaningar som det inte finns ett enkelt svar på. Det handlar om allt från att få fler skattebetalare, att fler elever lämnar årskurs 9 med godkända betyg, att vi har en god kompetensförsörjning och att vi kan göra vår del i klimatomställningen och bidra till att uppfylla de globala målen.

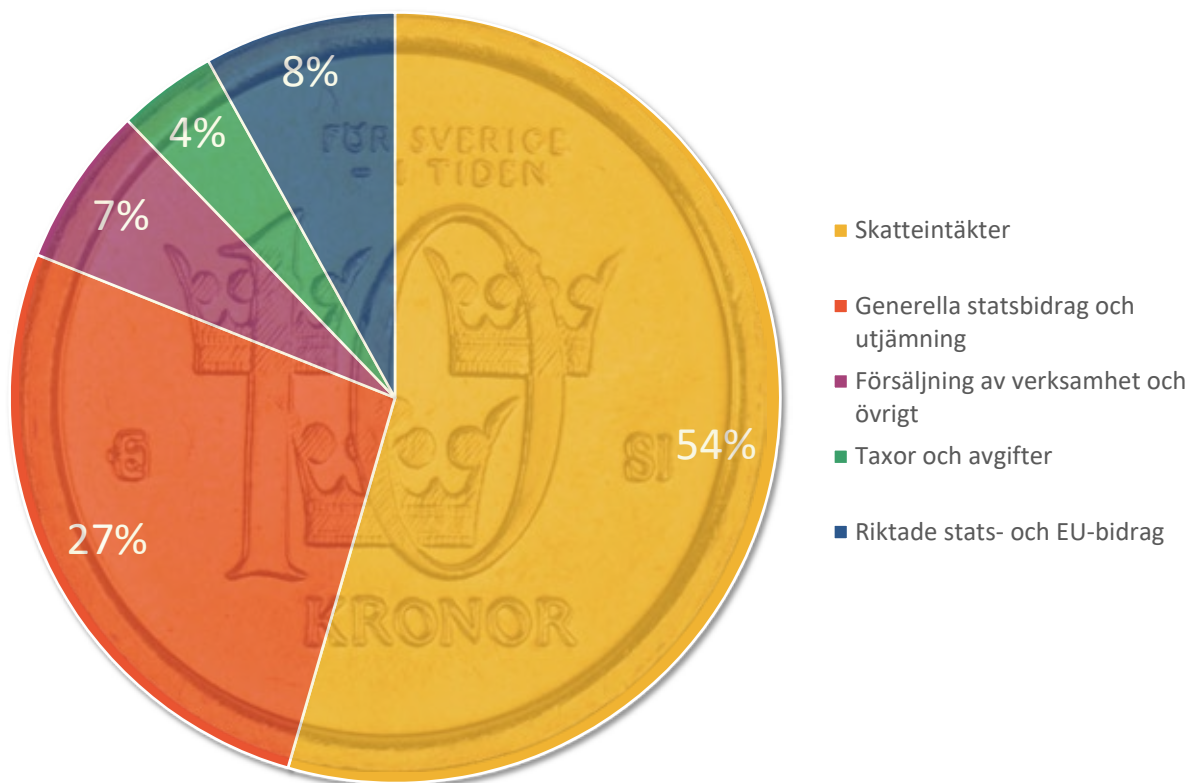
Tillsammans

Sammanfattningsvis vill jag säga att det är tillsammans vi kan lösa alla de utmaningar och problem vi har och tillsammans kan vi glädjas åt de framgångar vi når. Medborgare, kommun, näringsliv och civilsamhälle, tillsammans med Falköpings kommuns bästa för ögonen.

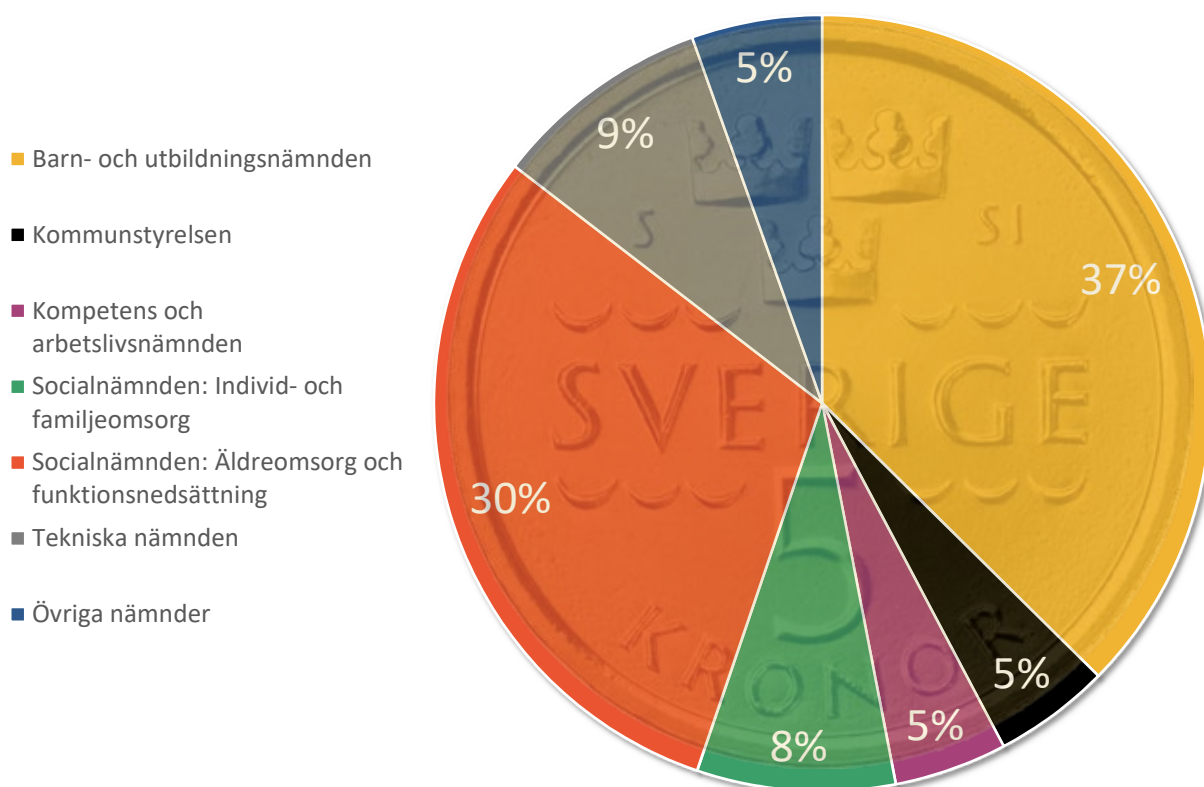
Adam Johansson (M)

Kommunstyrelsens ordförande

Kommunens intäkter och kostnader



Hur används pengarna?



Översikt över verksamhetens utveckling

Falköpings kommun redovisar ett resultat på 127,9 mnkr för räkenskapsåret 2021. Motsvarande summa för koncernen är 142,7 mnkr. I tabellen nedan lämnas en översikt över verksamhetens utveckling.

KOMMUNKONCERNEN	2017	2018	2019	2020	2021
Verksamhetens intäkter (mnkr)	684,8	742,6	691,3	672,1	666,0
Verksamhetens kostnader (mnkr)	-2 367,7	-2 510,9	-2 514,1	-2 489,5	-2 598,1
Skatteintäkter och statsbidrag (mnkr)	1 922,9	1 957,8	2 033,7	2 146,3	2 263,6
Årets resultat (mnkr)	114,0	38,8	64,4	120,5	142,7
Soliditet (%)	37,1	34,0	32,7	36,6	38,9
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser (%)	14,1	14,0	15,2	16,6	20,0
Investeringar (netto) (mnkr)	-474,3	-456,8	-588,4	-412,4	-226,2
Låneskuld inkl. kortfristig del (mnkr)	-1 224,4	-1 473,7	-1 729,7	-1 930,5	-1 968,2
Antal anställda	3 419	3 401	3 279	3 246	3 300

KOMMUNEN	2017	2018	2019	2020	2021
Antal invånare (folkmängd)	33 077	33 155	33 246	33 238	33 270
Kommunal skattesats	21,60	21,60	21,60	21,95	21,95
Verksamhetens intäkter (mnkr)	579,5	614,3	566,9	544,0	528,9
Verksamhetens kostnader (mnkr)	-2 302,9	-2 443,6	-2 447,0	-2 418,9	-2 521,0
Skatteintäkter och statsbidrag (mnkr)	1 922,9	1 957,8	2 033,7	2 146,3	2 263,6
Årets resultat (mnkr)	100,4	18,2	42,5	102,5	127,9
Soliditet (%)	45,6	40,7	38,6	36,6	38,9
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser (%)	14,7	14,4	15,3	16,6	20,0
Investeringar (mnkr)	-277,6	-313,7	-428,4	-298,0	-184,9
Låneskuld inkl. kortfristig del (mnkr)	-604,1	-799,1	-999,1	-1 092,8	-1 130,1
Antal anställda (tillsvidare och visstid)	3 387	3 369	3 247	3 225	3 266

NÄMNDERNA	2017	2018	2019	2020	2021
Barn- och utbildningsnämnden					
Barn/heltid i Förskola	6,2	6,2	5,5	5,6	5,4
Elever/lärare i Grundskola	11,4	11,1	10,7	11,2	11,5
Elever/lärare i Gymnasieskola	9,9	10,0	9,2	10,4	9,4
Kompetens- och arbetslivsnämnden					
Andel personer som går vidare till arbete/studier inom 6 månader efter genomförda insatser (Arbetsmarknadsenheten)	i.u.	78%	58%	44%	26%
Nöjdhetsindex bland elever/deltagare ska öka jämfört med föregående år	81,4	78,5	79,5	78,1	79,9
Samhällsskyddsnämnden					
Räddningstjänstuppdrag totalt (larm)	1 429	1 397	1 503	1 399	1 741
varav i Falköping	685	682	708	558	665
Kultur- och fritidsnämnden					
Antal besökare i baden	153 697	152 012	165 259	120 247	72 912
Antal utlån, biblioteket	178 185	175 270	183 427	168 074	147 564
Antal besök på Ekehagens forntidsby	27 288	25 295	26 479	16 233	19 557

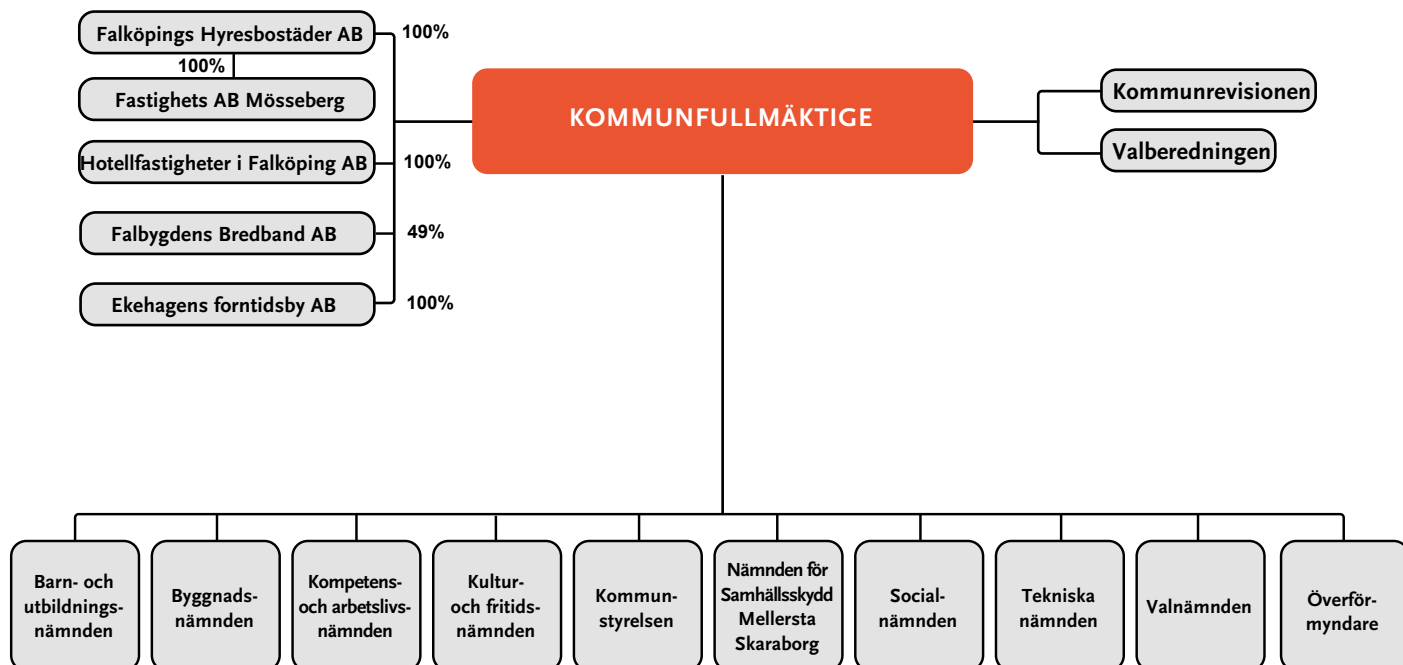
NÄMNDERNA	2017	2018	2019	2020	2021
Socialnämnden					
Antal beställda hemtjänsttimmar	311 638	278 432	277 213	268 621	280 140
Antal platser, särskilt boende	i.u.	i.u.	496	395	374
Tekniska nämnden					
Antal portioner	2 371 617	2 459 465	2 408 305	2 198 029	2 168 414
Gator, vägar, GC-bana m2	1 472 266	1 477 936	1 502 391	1 526 061	1 529 171
Bruksarea (BRA) m3 ägda lokaler 31 dec	234 725	233 546	241 568	238 071	236 870
Förhyrda lokaler	50 377	54 228	45 871	44 935	44 629

BOLAGSFORM	2017	2018	2019	2020	2021
Falköpings Hyresbostäder AB					
Belåningsgrad verkligt värde (%)	43,0	43,4	39,7	44,0	41,1
Direktavkastning verkligt värde (%)	4,03	4,12	4,01	4,03	3,53
Antal bostäder	1 937	1 915	1 964	2 002	2 038
Fastighets AB Mösseberg					
Belåningsgrad verkligt värde (%)	69,4	59,7	58,2	46,4	39,8
Direktavkastning verkligt värde (%)	9,3	7,8	9,4	9,0	7,9
Yta lokaler	20 341	33 290	31 942	31 942	31 942

VERKSAMHET I ANNAN JURIDISK FORM	2017	2018	2019	2020	2021
Miljösamverkan Östra Skaraborg					
Styrd tillsyn, måluppfyllelse mot plan, %	98,1	98,9	99,0	98,5	92,1
Inkommande ärenden, antal	3 911	3 725	3 717	3 372	2 802
Tillsynsobjekt med årlig avgift, antal	2 057	2 071	2 080	2 130	2 217
Avfallshantering Östra Skaraborg					
Andel insamlat matavfall av allt matavfall som uppstår, %	37	41	50	51	50
Avfall per invånare i AÖS	491 kg/inv.	480 kg/inv.	491 kg/inv.	547 kg/inv.	486 kg/inv.



Den kommunala koncernen



Kommunal verksamhet i kommunalförbund

Skaraborgs kommunalförbund

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

Kommunalförbundet Avfallshantering Östra Skaraborg (AÖS)

Kommunalförbundet Avfallshantering Östra Skaraborg (AÖS) ansvarar för renhållningen i Falköpings kommun. Sedan år 2005 har Falköpings kommun och Avfallshantering Östra Skaraborg (AÖS) bedrivit fördjupad samverkan inom avfallsområdet. 2022-01-01 byter förbundet namn till Avfall & Återvinning Skaraborg (A&ÅS).

Kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg (MÖS)

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

Kommunalförbundet Skaraborgsvatten

Tillsammans med Skövde och Skara.

Kommunal verksamhet via avtalssamverkan

Överförmyndare i Samverkan (ÖiS)

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

Socialnämnden

Det finns ett samverkansavtal med Västtrafik som gäller anropsstyrd trafik. Avtalet är en upphandling av

transporter och en beställningscentral för färdtjänst, dagverksamhet- och omsorgstransporter samt skolskjuts med taxifordon.

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

Avtalssamverkan kring Utväg gäller mellan Skaraborgs kommuner och östra hälso- och sjukvårdsnämnden, Åklagarmyndigheten, Polismyndigheten och Kriminalvården. Syftet med samverkan är att förstärka och utveckla det myndighetsgemensamma arbetet mot våld i nära relationer i Skaraborg. Falköpings kommun ingår i avtalssamverkan kring tillstånds- och tillsynshandläggning. Avtalet reglerar samverkan avseende gemensam organisation för tillstånds- och tillsynshandläggning i fråga om alkohol, tobak och liknande produkter samt kontroll av receptfria läkemedel.

Tekniska nämnden

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

Kommunal verksamhet via privata utförare

Utbildningsnämnden

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

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

Socialnämnden

Avtal enligt godkännande genom Lag om valfrihets-system (LOV) avser företag som utför hemtjänst inklusive delegerad hälso- och sjukvård. Detta kräver att utförarna har tillstånd av Inspektionen för vård och omsorg (IVO). Avtal finns i Falköpings kommun med Systrarna Odhs Hemtjänst AB, Falans Hemtjänster AB och Tanaad Kooperativ Multi Tjänster Ekonomisk förening.

Tekniska nämnden

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

- Vinterväghållning i Falköpings ytterområden, avtal finns med Carlgrens Entreprenad och transport AB, Josefssons gräv i Åsarp AB, Danielssons lantbruk i Odensberg AB samt några mindre firmor.
- Driftsavtal för skötsel av flygplatsen med Marcbro AB.
- Avtal med Falbygdens energi AB om drift av offentlig belysning.

Kompetens- och arbetslivsnämnden

Inom området vuxenutbildningen finns avtal med följande privata utförare:

- Centrala Trafikskolan i Tidaholm AB
- Jensen Education school AB
- NTI-skolan
- Yrkesakademin

Samhällsskydd mellersta Skaraborg

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

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

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Dagens komplexa samhälle

De samhällsutmaningar som kommunen/kommuner står inför är komplexa. Det är inte en enskild aktör som kan tillgodose lösningen. Att möta de komplexa frågorna kring hållbar utveckling kräver helhetssyn. Insikten att det är flera olika, och inte alltid tydligt sammankopplade, kunskapsområden som berörs och att 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 formas.

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

Omvärldsförändringar

Omvärldsanalysen 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. Utifrån dessa trender har kommunens verksamheter påverkats och utmanats under året.

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 har påverkat samhället under hela 2021 med olika restriktioner. Vaccinationsgraden är hög, men vid årets sluta var det ändå en fortsatt stor smittspridning i samhället och övriga världen. Pandemin har sköljt över världen

i olika omgångar och den påverkar samhället i flera perspektiv, arbetsmarknad, ekonomi, hälsostatus och varje individs vardag. Världen kommer att vara påverkade av konsekvenserna från pandemin under lång tid framöver och som kommun behövs en beredskap för hur det bäst hanteras.

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. Utifrån en snabbare digital resa kan dock invånare komma att ha ökade förväntningar på att kommunen tillhandahåller moderna stöd och tjänster. Nya förväntningar och möjlighet till förändrade livsstilmönster i spåren av pandemin kommer troligen både driva på och drivas av digitaliseringen.

Samhällsekonomin har klarat sig bättre än vad som befarades när pandemin bröt ut men belastningen på välfärden har varit och är till viss del fortfarande hög. Arbetslösheten börjar återgå till nivåerna innan pandemi. Gruppen som befinner sig i långtidsarbetslöshet är oroande fortsatt hög. Pandemin och den digitala utvecklingen har skapat 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. Välfärdssystemet kommer att utmanas när färre ska försörja fler.

Klimatförändringar är ständigt aktuellt på världsgendan. Den globala uppvärmningen får katastrofala följder, som höjda havsnivåer, stormar och skogsbränder och att extremtemperaturer uppnås allt oftare. 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 vidare Falköpings kommun är ännu osäkert.

Makroekonomisk utveckling

Avsnittet nedan är sammanfattat från SKR 's Ekonomirapport okt. 2021 och Makro Nytt 2021-12-16.

Samhällsekonomisk utveckling

De senaste åren har det, tvärt emot vad man skulle kunnat befara, skapats ett utrymme i de svenska offentliga finanserna. Det gör att det finns möjlighet att investera för framtiden och förbättra förutsättningarna för välfärden kommande år, samtidigt som det är möjligt att bibehålla en hållbar offentlig ekonomi. I denna Ekonomirapport pekar vi bland annat ut tre viktiga områden där staten tillsammans med kommuner och regioner kan genomföra stora satsningar för att klara kommande års utmaningar. Det är satsningar på att klimatanpassa samhället och vidta åtgärder för att minska klimatpåverkan. Det handlar också om att ställa om välfärden med hjälp av modern teknik och genomföra insatser för att öka sysselsättningen i grupper som står långt från arbetsmarknaden och som annars riskerar att hamna i långvarig arbetslöshet.

Snabb ekonomisk återhämtning tack vare omfattande stimulanser.

Pandemin är långt ifrån över och det är svårt att överblicka dess långsiktiga konsekvenser. I västvärldens länder har det genomförts omfattande insatser för att dämpa pandemins påverkan på ekonomin. Centralbankernas styrräntor har sänkts och programmen av kvantitativa lättnader har utökats. Regeringar har sjuösatt omfattande krisåtgärder och bedrivit en expansiv finanspolitik.

Även den svenska staten har bidragit och bidrar med omfattande stimulanser, vilket gör att den offentliga sektorns skuld (Maastrichtskulden) har ökat. Trots detta beräknas skulden som andel av BNP minska i år, tack vare den starka BNP-tillväxten och de låga räntorna. Även kommande år räknar kr med att skulden som andel av BNP minskar, från 3 procent 2021 till 29 procent av BNP 2025.

Stark ekonomi i kommuner och regioner

De kommande åren förväntar vi oss en relativt stark ekonomi i kommuner och regioner. Skälet är det lägre demografiska trycket, den expansiva finanspolitiken och den konjunkturella återhämtningen. De sammantagna resultatet både 2021 och 2022 beräknas till 35 miljarder kronor, för att sedan falla successivt ned mot dryga 20 miljarder, när de pandemirelaterade bidragen inte längre finns kvar. År 2025 saknas knappt 12 miljarder för att klara ett resultat på 2 procent som andel av skatter och statsbidrag om inga åtgärder vidtas. Det är dock viktigt att påpeka att alla kommuner och regioner därmed inte kommer att ha positiva resultat. Flera kommuner och regioner kommer även kommande år att behöva vidta åtgärder för att få ekonomin i balans.

Relativt gott läge för kommunerna

Kommunernas ekonomiska förutsättningar ser förhållandevis goda ut de närmaste åren. En stark utveckling av skatteintäkterna enligt sk :s senaste prognos gör att utsikterna är bättre än i vårens Ekonomirapport. Lika stor betydelse för den sammantagna bilden har den förväntade kostnadsutvecklingen, som är klart lägre än i tidigare bedömning. Befolkningsprognosen som ligger till grund för dessa beräkningar visar på en svagare befolkningsökning än föregående prognos. Inte minst bland de yngsta, där skillnaderna är stora. De demografiska behovsförändringarna växlar därmed ner på en nivå som motsvarar utvecklingen under 2000-talets första årtionde, men är väsentligt lägre än under det andra årtiondet. Hur en långsammare tillväxt av befolkningen kommer att spegla av sig i kommunernas investeringsplaner är för tidigt att säga. Stora behov av upprustning av befintliga anläggningar tillsammans med goda ekonomiska förutsättningar de närmaste åren gör att vi tror på fortsatt höga investeringsutgifter.

Många ekonomier har hämtat sig

Ekonomierna har hämtat sig i många länder främst genom en tilltagande tjänstekonsumtion under 2021, fler restaurangbesök och ett ökat resande. Det är speciellt tydligt i södra Europa. Utbudsproblematiken med frakter och globala värdekedjor tynger länder som Tyskland som har en stor industrisektor. Återhämtningen bedöms dock fortgå i såväl Europa som USA med drygt 4 procents tillväxt 2022 och runt 2–2,5 procent 2023. Global BNP ökar än mer då tillväxten är högre i utvecklingsländerna.

Ökade inflationsrisker påverkar återhämtningen

BNP-nivån är nu återhämtad i många länder men inte antalet arbetade timmar. Samtidigt har inflationen stigit till höga nivåer i främst USA. Medan centralbanker ska hantera risker med ökande inflation (främst i USA) så har smittspridningen tagit fart igen. Den nya omikronvarianten verkar vara mer smittsam, men ge mindre allvarliga symptom, vilket ännu inte medfört samma tryck på sjukvården. I takt med ökad vaccinationsgrad i världen utgör pandemin ett gradvis mindre hot för världsekonomin. Men risken finns att återhämtningen blir något svagare på kort sikt genom ökad social distansering. Trots vissa negativa effekter av höga energipriser och högre räntor i USA är den ekonomiska utvecklingen framöver stark, återhämtningen mot trend fortgår i Sverige. Speciellt när hushållens konsumtion växlar tillbaka mot tjänstebranscherna. SKR bedömer att Sveriges BNP ökar med 4,6 procent i år och 3,3 procent 2022 samtidigt som arbetslösheten långsamt börjar falla tillbaka. Även skatteunderlaget ökar kraftigt i år och nästa år (underliggande). Inflationen faller tillbaka under 2022, efter ha drivits upp i år av höga energipriser.

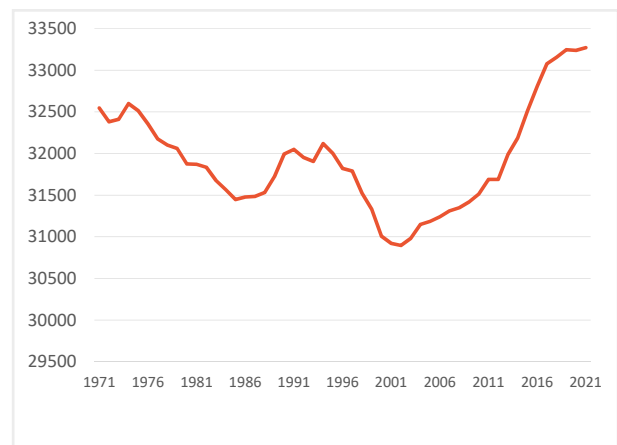
NYCKELTAL FÖR DEN SVENSKA EKONOMI, PROCENTUELL FÖRÄNDRING OM INTE ANNAT ANGES (KÄLLA: SKR)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
BNP	-3,1	4,6	3,3	1,6	1,4	1,8
Sysselsättning, timmar	-3,8	1,7	3,2	1,2	0,7	0,8
Arbetslöshet, %	8,8	8,9	8,2	8,1	7,8	7,6
Reporänta %	0,00	0,00	0,00	0,25	0,50	0,75
Timlön	2,1	3,0	2,4	2,5	2,6	3,0
Inflation, KPI	0,5	2,1	2,2	1,9	2,3	2,4

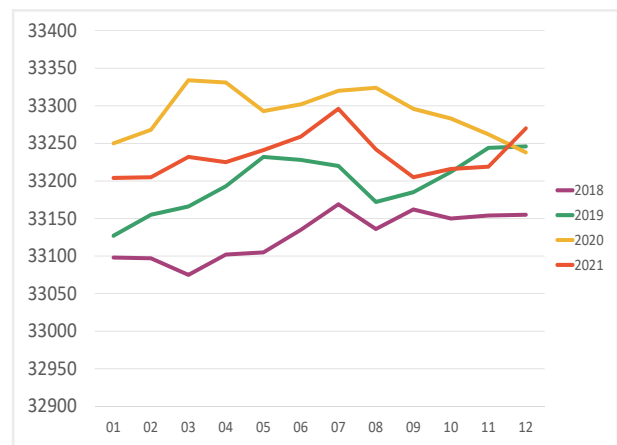
Befolkningsutveckling

Per den 31 december 2021 var Falköpings kommuns befolkning 33 270 personer, varav 16 513 personer var kvinnor och 16 757 personer var män. Jämfört med föregående år har befolkningen i Falköpings kommun ökat med 32 personer, vilket motsvarar en procentuell minskning med 0,1 %.

ANTAL INVÅNARE PER MÅNAD



ANTAL INVÅNARE PER MÅNAD

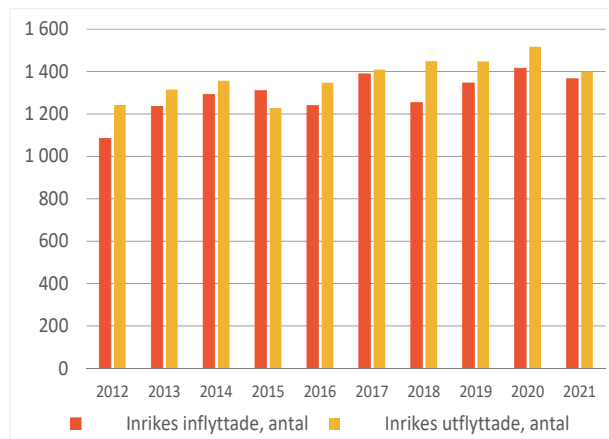


ÅR	INFLYT-TADE	UTFLYT-TADE	FÖDDA	DÖDA	FOLK-MÄNGD	FOLK-ÖKNING
2021	1 540	1 489	331	360	33 270	32
2020	1 560	1 616	366	330	33 238	-8
2019	1 603	1 542	397	374	33 246	91
2018	1 596	1 541	397	375	33 155	78
2017	1 711	1 486	385	345	33 077	271

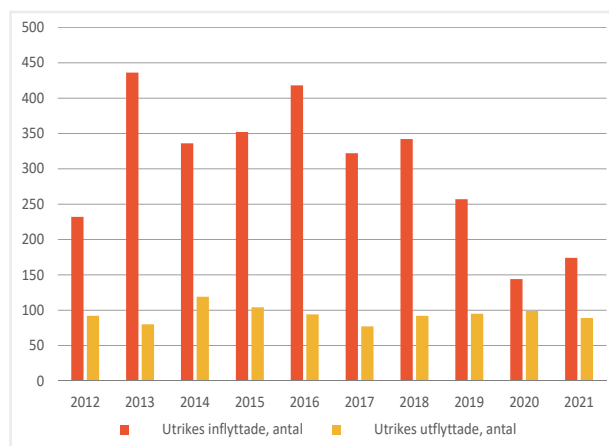
Det totala inflyttningsunderskottet uppgick till 51 personer och födelseöverskottet uppgick till -29 personer. Detta betyder att det föddes färre personer i Falköpings kommun än som avled under år 2021.

Dock flyttade det in fler personer än som flyttade ut.

INRIKES FLYTTNINGAR 2012-2021



UTRIKES FLYTTNINGAR 2012-2021



Åldersfördelning

19,7 % av kommunens totala folkmängd återfanns i åldersgruppen 0-15 år. Sett till andel av folkmängd

uppvisar denna åldersgrupp en ökning med 14,5 % för den senaste tioårsperioden. Motsvarande jämförelsesiffra för åldersgruppen 65 år eller äldre uppvisade en ökning på 7,8 %.

Befolkning 1 november

Skatteintäkterna baseras på befolkning 1 november året innan budgetåret.

BUDGETÅR	1 NOV	FLERÅRSPLAN	UTFALL	AVVIKELSE
2022	2021	33 300	33 216	-84
2021	2020	33 400	33 290	-110
2020	2019	33 350	33 237	-113

Befolkningen har inte utvecklats i den takt som kommunen har prognostiserat flerårsplanen. För räkenskapsåret 2021 är avvikelserna 110 personer och för kommande räkenskapsår är den 84 personer. Befolkningen är en faktor när det gäller skatteintäkternas utveckling.

Arbetsmarknad

Den totala arbetslösheten i åldersgruppen 16-64 var i Falköpings kommun i december 7,9%. Detta är en minskning med 2% jämfört med december 2020. I riket var motsvarande siffror 7,2% och 8,8% (2020). Ungdomsarbetslösheten var i Falköpings Kommun i december 11,0%, vilket är en minskning med 5,3% jämfört med december 2020. Motsvarande siffror för riket är 8,7 och 11,8% (2020).

I takt med att restriktionerna lättade ökade efterfrå-



gan på arbetskraft under 2021. Arbetslösheten är tillbaka på nivåerna före pandemin men långtidsarbetslösheten kvar på en hög nivå. Enligt arbetsförmedlingen har toppen för antalet långtidsarbetslösa passerats under hösten och därefter minskat, men riskerar att bita sig fast på högre nivåer framöver.

Arbetsmarknaden genomgår en strukturomvandling där en del yrken försvinner medan andra branscher utvecklas och behöver rekrytera. Digitaliseringens snabba framfart och de förändrade arbetsätten, delvis utifrån pandemin, skapar behov av ny kompetens och yrkesroller. För att bemöta omvandlingen kommer utbildning bli ett viktigt verktyg när det handlar om att täta kompetensglapp mellan arbetsgivare och individ. Utbildningssektorn och arbetsgivare kommer behöva samverka för att utbildningsutbudet ska matcha framtidens resursbehov. Ovissheten kring framtida kompetensbehov utmanar både arbetsmarknad, utbildningssektor och den enskilde individen.

Bostadsmarknad

I Falköpings kommun har under år 2021 bostadsmarknaden utökats med nybyggnation av ytterligare bostadsrätter och villatomter framförallt på Fåraberg.

Under år 2021 har bygglov beviljats för 175 nya bostäder fördelat på 32 enbostadshus och 143 lägenheter i flerbostadshus.

Utfallet visar på att byggande av både småhus och lägenheter i flerbostadshus har ökat i förhållande till föregående år. Det är fortsatt högt tryck på bostadsmarknaden. Enligt SCB, har priserna för småhus i Falköpings kommun, under kvartal 1-3 ökat i förhållande till år 2020 men under kvartal 4, 2021, har priserna minskat ca 11%.

Utbildning

Falköpings kommun satsar stort på utbildning och en ny skolorganisation är under uppbyggnad. Kommunal förskola och grundskola/grundsärskola bedrivs i dagsläget på 18 förskolor med ca 1 300 barn och 14 grundskolor med ca 4 000 elever. Gymnasieskolan erbjuder 12 nationella program samt intro-

duktionsprogram och gymnasiesärskola för ca 1 050 elever. Den kommunala verksamheten kompletteras av 12 fristående förskolor (varav en räknas som pedagogisk omsorg) för drygt 450 barn samt en friskola i tätorten för årskurs F-9 som omfattar ca 100 elever och en nystartad friskola i Åsle för årskurs F-6 som omfattar ca 40 elever.

Den kommunala vuxenutbildningen är organiserad under kompetens- och arbetslivsnämnden tillsammans med arbetsmarknadsenheten. Inom denna organisation ryms också uppdragsutbildning samt eftergymnasiala utbildningar.

Pandemi - covid19

2021 har genomsyrats av den globala pandemin som fick fäste i Sverige i början av 2020. Hela samhället och kommunens alla verksamheter har påverkats och omställningar av verksamheter har varit nödvändig så väl som i vården och omsorgen som i skolan, inom kultur- och fritidsområdet och administrationen mfl områden.

Många medarbetare har jobbat under en längre tids stress och distansarbete. Det har ställt högre krav på kommunens arbetsledare och chefer då flera situationer har varit nya och pågått under en längre tid för medarbetarna.

Hållbarhet

Under år 2021 har Falköpings kommun antagit Klimatstrategi 2021-2030 som har målet att kommunen ska bli fossilfri 2030. Klimatstrategins genomförande säkras och integreras i kommunens styrkedja genom att kopplas tydligt till den ordinarie budgetprocessen. Dessutom har arbetet fortsatt med Agenda 2030. Agenda 2030 hänger tätt samman med kommunens styrmodell för hållbar utveckling som finns definierad i underlaget till kommunens vision – Det goda livet, där social hållbarhet är målet, ekonomisk hållbarhet är ett medel för att nå dit och villkoren bestäms utifrån ekologisk hållbarhet. Agenda 2030 ger kommunen en samarbetsplattform för både intern och extern samverkan i hållbarhetsfrågor. Detta stärker organisationens förmåga att hantera komplexa samhällsutmaningar och skapar förutsättningar för en hållbar framtid.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Samhället och Falköping som kommun står inför utmaningar för att klara välfärden. Falköpings kommun har en till viss del åldrande befolkning och fler barn i skolan. Kommunen har också utmaningar kring integration och sysselsättningsfrågor, inte minst sedan reformen kring arbetsförmedlingen.

Falköpings kommun har även utmaningar i kompetensförsörjning för vissa yrkeskategorier. Sammantaget innebär detta utmaningar och kommunen behöver bli effektivare i sina verksamheter och ställa om till ny teknik.

De demografiska förändringarna i kombination av gamla slitna lokaler gör trycket hårt på investeringar. För Falköpings kommun är investeringstakten så hög att kommunen under ett antal år inte klarar genomföra investeringar utan att låna pengar. Detta medför naturligtvis att Falköpings kommun blir mer känslig för räntehöjningar, vilket är en stor risk. För att klara den höga investeringstakten med en rimlig ökad belåning behöver Falköpings kommun högre resultat de kommande åren. Detta innebär att kommunen måste bli effektivare om inte fler skatthöjningar ska bli nödvändiga. Krav på bra resultat kommer Falköpings kommun behöva under många år för att sedan även kunna börja amortera på låneskulden.

Pensioner

Pensionsförpliktelser

(Mnkr)	KOMMUN-KONCERN	KOMMUNEN
PENSIONS-FÖRPLIKTELSE		
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen		
a. Avsättning inkl. särskild löneskatt	179,1	179,1
b. Ansvarförbindelse inkl. särskild löneskatt	633,2	633,2
Pensionsförpliktelse som tryggats genom pensionsförsäkring	-	-
Pensionsförpliktelse som tryggats genom pensionsstiftelse	-	-
Summa pensionsförpliktelser (inkl. försäkring och stiftelse)	812,3	812,3

FÖRVALTADE PENSIONSMEDEL - MARKNADSVÄRDE		
Totalt pensionsförsäkringskapital	-	-
a. Varav överskottsmedel	-	-
Totalt kapital i pensionsstiftelse	-	-
Finansiella placeringar avseende pensionsmedel (egna förvaltade pensionsmedel)	103,8	103,8
Summa förvaltade pensionsmedel	103,8	103,8
FINANSIERING		
Återlånade medel (skillnaden mellan pensionsförpliktelser och förvaltade pensionsmedel)	708,5	708,5
Konsolideringsgrad (andel av pensionsförpliktelser som täcks av medel i stiftelse, försäkring eller egna förvaltade pensionsmedel)	12,8%	12,8%

Kommunens pensionsförpliktelser är stora. För att möta pensionutbetalningar har Falköpings kommun avsatta medel placerade i fonder motsvarande ett marknadsvärde på 103,8 mnkr. Orealiserade vinster uppgår till 17,9 mnkr.

Pensionsförpliktelser redovisas enligt blandmodellen vilket innebär att pensioner intjänade innan 1998 återfinns utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen uppgår enligt tabellen ovan till 633,2 mnkr inklusive särskild löneskatt. Förbindelsens storlek påverkas 2021 av det förändrade livslängdsantagandet för män, 19,6 mnkr inkl. särskild löneskatt. Framtida kostnader kommer öka med motsvarande belopp.

Pensionskostnader

Kommunens pensionskostnader inklusive särskild löneskatt uppgår till 145,5 mnkr. De största delposterna är avgiftsbestämd ålderspension som uppgår till 74,1 mnkr inklusive särskild löneskatt.

Kostnad för pensionsutbetalningar härrör sig främst från ansvarsförbindelsen och uppgår till 43,2 mnkr inklusive särskild löneskatt.

Förändring av avsättning avser bl.a. förmånsbestämd ålderspension och pensioner för förtroendevalda. Kostnaden uppgår till 25,7 mnkr inklusive särskild löneskatt. Förändrat livslängdsantagande påverkar avsättningen och därmed kostnaden med 7,3 mnkr som en engångspost 2021.

Händelser av väsentlig betydelse

Förvaltningsform

Barn- och utbildningsnämnden

Pandemin

Under det gångna året har ett flertal områden påverkat barn- och utbildningsförvaltningens område. Pandemin är den faktor som har påverkat på alla plan och där effekterna av den är svåra att bedöma i nuläget. Inom barn- och utbildningsområdet har regeringen under pandemin förändrat förutsättningarna gällande undervisningen utifrån det rådande smittläget i landet. Sådana omfattande åtgärder i hur undervisningen ska bedrivas har aldrig tidigare genomförts.

Migrationsmönster

Under 2021 minskade invandringen till Sverige och även således till Falköpings Kommun. Även anhöriginvandringen till kommunen har minskat men inte avstannat. Det är fortsatt en stor rörlighet mellan kommunerna, vilket innebär att det blir ständiga förändringar i grupper och klasser, både inom förskola och skola. Under 2021 har 43 nyanlända elever börjat grundskolan i Falköping, 57 elever sekundärflyttade till kommunen under året varav 50 % av dessa endast bost i Sverige sedan 2020. Majoriteten av dessa är somalisktalande elever (39). Samtidigt har skolorna haft en lika stor utflytt på drygt 100 elever. Detta innebär en relativt hög omsättning av elever vilket påverkar grupperna ute på skolorna. Flest förändringar har skett på skolorna i centralorten.

Kurs- och ämnesplaner

På grund av covid-19-pandemin bedömde regeringen att läget inom grundskolan var ansträngt. Därför beslutade regeringen att tillämpningen av de reviderade kursplanerna i grundskolan och motsvarande skolformer skulle flyttas fram ett år. Starten för de ändrade läroplanerna och kursplanerna i grundskolan, grundskolskolan, sameskolan och specialskolan kommer att börja gälla från och med höstterminen 2022.

Byggnadsnämnden

Bygglovsenheten har haft en ökning av antal inkomna ärende, både förhandsbesked, lov och anmälningspliktiga ärenden. Även tillsynsärenden har ökat

markant. 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 oivardad fastighet i Stenstorp.

Planenheten har antagit fem planer och upphävt del av en. Inga av planerna har överklagats och har därmed fått laga kraft. De antagna planerna omfattar såväl förtätning av bostäder som industrier samt möjlighet till ny exploatering av verksamheter och nytt LSS boende.

Kommunstyrelsen

Nämnden och förvaltningen har varit påverkad av Covid-19 under året. Arbetet har skett via distans och möten har förlagts digitalt. Mycket av kommunikationen har ägnas till största delen åt pandemi och kriskommunikation.



Pandemin har snabbat på utvecklingen inom digitaliseringen, vilket har medfört ökade kostnader på licenser och nya avtal. Arbetet har prioriterats för att organisationen skulle ha förutsättningar att ställa om till mer digitala arbetssätt. Under året har även en pilot på Microsoft Teams genomförts.

I väntan på kommunledningförvaltningens genomlysning av organisationen fanns vakanser och viss specialkompetens har saknats. Med start 1:a december började den nya organisationen för kommunledningsförvaltningen att gälla. HR-avdelningen har fortsatt arbeta utifrån justeringen av mål fyra och kopplingen till den tillitsbaserade styrning och ledning.

Projektet att byta ekonomisystem tillsammans med 8 andra Skaraborgskommuner (Ö9) tog fart med ny projektledning. Upphandling har pågått och implementering är planerad till våren år 2023. Ett antal projekt har skett under året. Byte av inkassosystem, implementation av inköpsanalys och byte av bank från Nordea till Swedbank. Arbetet med finans- och hållbarhetsarbete kring finansiering och finansförvaltning har mynnat ut i att flera nya investeringsprojekt har kunnat finansieras med så kallade Gröna lån.

Näringslivsavdelningen har fullföljt planeringen kring Platåbergsenheten och har enligt uppdrag genomfört en koncessionsupphandling av ny extern aktör till camping och skidbacke. Den nya förvaltningsorganisationen, där Skaraborgs Logistic Center organiseras, har inneburit omprioritering av tid och framförallt stort engagemang kring etableringsfrågor på området. Avdelningen har även haft ett stort engagemang i planeringen kring stadskärneprojektet.

Stadsbyggnadsavdelningen har under året beslutat 6 stycken markanvisningar. Detta är mellan kommunen och olika byggherrar. Ett köpeavtal är tecknat för Gamla stan 2:26 område 2 – Flerbostadshus (OBOS). Avdelningen har även upprättat ett exploateringsavtal med Falköpings Mejeri för fastigheten Lantmannen 7.

19 stycken nya småhustomter på Fåraberget var klara för försäljning i maj. Därutöver har 14 stycken småhustomter sålts och 12 tomtor var reserverade per den 31 december 2021.

Kultur- och fritidsnämnden

Internt arbete har genomförts för att överta driften av platåbergen och djurparken från 1 april. Övertagandet av verksamheterna på Mösseberg ökar förvaltningens möjligheter att skapa attraktivitet. Utbudet växer och upplevelserna blir fler och förmeras i ett samlat Mösseberg.

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 förgående 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 beskrev hög nöjdhet och meningsfullhet med sina tjänster och har påverkat Falköping som samhälle på olika sätt. Det är dessutom att bra sätt att bidra till arbetsmarknadsstrategin.

Lovverksamheten

Tagga lov har planerats och genomförts i flera år. Varje år har denna verksamhet finansierats med externa medel sökta från Socialstyrelsen. Sedan två år tillbaka har nämnden en egen ram för verksamheten som låg till grund för den omfattande verksamheten som tog plats under sommaren. Ett utvecklat samarbete med Falköpings Hyresbostäder på 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. Alla fritidsgårdar var dessutom öppna under sommaren och ett antal miniläger och dagsutflykter arrangerades. Fritidsbanken, kulturarvet och biblioteket har deltagit i sommarens verksamheter genom närvaro på somrargatan 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 med 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 Forntidsby, Falbygdens Museum, Mösseberg, Älleberg, Sommargatan, 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 Corona-pandemin

Pandemin påverkar fortfarande förvaltningens verksamheter, både i strategisk och operativ bemärkelse. En stor del av våren 2021 präglades av fjärr- och distansstudier och har påverkat elevernas studietid i form av förlängda kurser eller i värsta fall avbrott. Den snabba digitaliseringstakten har både utvecklat och utmanat förvaltningen och dess målgrupp. Arbetslöshetssiffrorna har gått ner i jämförelse med 2020 vilket är positivt för Falköping. Oroande är dock

att andelen långtidsarbetslösa ökat vars situation utmanar såväl samhälle som förvaltning. Pandemins restriktioner att arbeta hemifrån under delar av året har skapat nya digitala arbetsmiljöer vars konsekvenser ännu inte går att se verkningarna av.

Verksamhetsövergång

1 maj flyttades Stöd- och försörjningsenheten från socialförvaltningen 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. Med utvecklade processer och ett helhets-perspektiv på målgruppen finns förväntningar om en minskning av såväl behovet av ekonomiskt bistånd som den ohälsa och utanförskap som arbetslöshet kan leda till.

Arbetsförmedlingens reformering

Arbetsförmedlingen är en viktig samarbetspartner för förvaltningen och myndighetens situation drabbar alla de beröringspunkter som förvaltningen har med den. Dialog med myndigheten är nödvändig ur flera perspektiv, dels ur målgruppens men också för att få uppdaterad och relevant information gällande näringslivets kompetensbehov.

Samhällsskydd mellersta Skaraborg

Den 21 oktober 2020 antogs ny lagstiftning i riksdagen med en förändrad Lag om skydd mot olyckor (LSO). Lagen började gälla från och med den 1 januari 2021 men kommunerna har fått år 2021 att anpassa verksamheterna så att de lever upp till de nya kraven. Tre av fyra nya föreskrifter är antagna under juni och juli månad vilket innebär kort tid att implementera nya krav till årsskiftet 2021-2022. De nya föreskrifterna kräver ökad samverkan med angränsande räddningstjänster för att klara kravet på utökad robusthet och redundans i ledningssystemet. Samtliga medarbetare inom den operativa verksamheten behöver utbildas till följd av de nya kraven.

Akrediteringen till Swedish Government Secure Intranet (SGSI) är klar. Detta innebär att SMS är 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 att SMS har 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

Under året har fokus legat på styrning och ledning utifrån grunduppdraget och de restriktioner, riktlinjer och förhållningssätt som givits från regeringen och Folkhälsomyndigheten (FHM). En central tvärfunktionell beredningsgrupp på förvaltningen har fortsatt arbeta med att följa utvecklingen gällande covid-19 och tagit fram och reviderat rutiner och informationsmaterial till såväl personal som brukare/klienter. Begränsningar och stängningar av verksamheter, i syfte att skydda sköra grupper under pandemin, har inneburit inskränkningar för enskilda individer. Detta förväntas ha en negativ effekt på de drabbade, som kan komma att visa sig i utökade behov på andra sätt. Under december drabbades samtliga verksamheter inom förvaltningen av stora personalbortfall vilket påverkat hela organisationens arbete.

Svårigheter att rekrytera personal med rätt kompetens

Redan under våren bedömdes läget avseende vikarieanskaffning inför sommarsemestrarna vara sämre jämfört med 2020, detta gällde i synnerhet inom äldreomsorgen. Vid uppföljning av semesterperioden kunde det konstateras att bemanningen innebar en stor utmaning. Vid årets slut görs bedömningen att denna utmaning kvarstår. Det finns en matchningsproblematik i form av att de personer som söker vikariat i stor utsträckning saknar såväl formell som reell kompetens och ofta även intresse för yrkesområdet. Många gånger har verksamheterna inga andra alternativ än att prova att anställa personer som snart visar sig inte fungera, vilket leder till höga intro-

duktionskostnader utan resultat. Då flera branscher öppnats upp igen efter pandemin har många arbetsökande valt andra områden än vård och omsorg. Behovet av att stärka attraktiviteten inom yrket och hitta nya sätt att angripa utmaningarna framkommer tydligare än någonsin.



Tekniska nämnden

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

Falköpings kommun lämnade i januari in en dispensansökan till Länsstyrelsen gällande detaljplanen för Platåskolan och Länsstyrelsen beslutade den 17 februari om att bevilja dispens från artskyddsförordningen gällande arten mindre vattensalamander. Beslutet innebär att kommunen får samla in individer och ägg från området vid kalkbrottet där Platåskolan planeras och flytta dem till en damm på Marjarps industriområde. Eftersom arten flyttas från kalkbrottet behöver inga andra åtgärder genomföras med hänsyn till vattensalamanderna. Processen för ett antagande av detaljplanen för högstadieskolan kan nu fortgå.

Fastighetsavdelningen har färdigställt underlaget för att införa nya interhyror enligt den nyligen beslutade policyn för lokalförsörjning och projektinvesteringar, riktlinjer för hyressättning, gränsdragningslistor m.m. De nya interhyrorna var klara att införas årsskiftet 2021/2022.

Städavdelningen har påverkats i pandemin genom att tillfälliga omflyttningar av personal och anpassningar fått göras löpande beroende på hur verksamheterna öppnat respektive stängt.

Efter en vårtermin som i många avseenden ställt krav på kostavdelningen i form av tallriksservering i grundskola, erbjudande av hämtning av lunchlåda för de elever som hade distansstudier, servering av korv och bröd i entrén på gymnasiet och möjlighet att hämta salladslåda från gymnasiets kafeteria, inleddes en försiktig återgång till mer normala förhållanden vid höstterminens start. Frånvaron bland barn och elever i förskola och skola har varit hög under året och har medfört en minskning av antalet serverade måltider kopplade till barn- och utbildningsförvaltningen.

VA-avdelningen har sedan 2018 deltagit i framtagandet av en strategisk VA-plan för kommunen. Planen är antagen i kommunfullmäktige i juni 2021. Planen ska fungera som ett styrmedel för kommunen samt för att uppfylla miljö kvalitetsnormerna för vatten. I planen tydliggörs kommunens viljeinriktning och i form av strategiska vägval.

Kommunrevisionen

Revisorernas arbete bedrivs utifrån kommunallagens bestämmelser om kommunal revision och god revisionsd. Den kommunala revisionen är ett lokalt demokratiskt kontrollinstrument med uppdrag att granska den verksamhet som sker i kommunen och bedöma ansvarstagandet. Den kommunala revisionen är oberoende och granskar på kommunfullmäktiges uppdrag.

Revisorernas uppgift är att årligen granska all verksamhet. Revisorerna ska pröva om verksamheterna sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig. Därutöver skall revisorerna bedöma om resultatet i delårsrapport och årsredovisning är förenligt med de mål fullmäktige har beslutat.

Revisorernas ansvarsprövning redogörs i den årliga revisionsberättelsen som behandlas av kommunfullmäktige i samband med årsredovisningen.

Lekmannarevisorerna granskar den verksamhet som bedrivs i kommunala bolag. Lekmannarevisorerna säkerställer en demokratisk insyn i de kommunala aktiebolagen.

Val av olika granskningsområden sker utifrån en prövning av väsentlighet och risk. I granskningarna biträds revisorerna av sakkunniga i den omfattning som behövs för att fullgöra granskningen enligt god revisionsd.

Följande granskningar har genomförts/är pågående:

- Granskning av delårsbokslut 2021
- Granskning av årsbokslut 2021
- Granskning av kommunstyrelsens ägarstyrning och uppsikt över kommunens bolag
- Granskning av fjärr- och distansundervisning vid gymnasieskolan
- Granskning av äldreomsorgen

Därutöver har en omfattande fördjupad granskning genomförts av samhällsskydds nämnden Mellersta Skaraborgs verksamhet.

Valnämnden

Under år 2021 påbörjades planering och förberedelser inför allmänna valen i september 2022.

Under året har ordförande, vice ordförande, valsamordnare och kommunjurist deltagit på utbildningstillfällen anordnade av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) samt Länsstyrelsen. Kommunikatör, säkerhetssamordnare och valsamordnare har deltagit i Länsstyrelsens workshop om valsäkerhet.

Överförmyndarnämnden

Verksamheten bedrivs i ett gemensamt överförmyndarkontor i Skövde under namnet Överförmyndare i Samverkan (ÖiS). Genom delegation är dess uppgift är att utöva tillsyn över förmyndare, gode män och förvaltare. Denna tillsyn skyddar personer som inte själva kan ta vara på sina rättigheter eller hantera sin ekonomi. Årets verksamhet avviker inte i någon större utsträckning från tidigare år. ÖiS har under året i allt väsentligt uppfyllt sina mål. Målen rör bland annat följande områden: kunskapsnivå, tillsynsmynd-

digheter, handläggningstider, rekrytering av ställföreträdare. service och tillgänglighet och ekonomi.

Under året har en genomgång gjorts så att de huvudmän som ska stå kostnaden för den gode man eller förvaltaren de har, ska vara korrekt.

Bolagsform

Falköpings Hyresbostäder AB

I januari 2019 antog styrelsen i Falköpings Hyresbostäder AB en affärsplan som innehåller mål vad gäller nyproduktion, kundnöjdhet, hållbarhet, ekonomi och personal. Målen vad gäller miljömässig hållbarhet är också en del i uppropet "Klimatinitiativet" där bolaget satt mål att minska energianvändningen och bli fossilfria.

Bolaget har färdigställt nyproduktion av bostäder fastigheten Diamanten 1, inflyttning i 38 nya lägenheter i första etappen var i december 2020 och inflyttning i andra etappen, med 35 lägenheter och en lokal, har skett 1 juni 2021. Det har varit stor efterfrågan på lägenheterna och allt är fullt uthyrt. Statligt investeringsstöd har beviljats för projektet.

Förutom nyproduktion av bostäder har stora satsningar på renoveringar och energibesparande åtgärder gjorts.

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

Fastighets AB Mösseberg

Under 2021 har beslut om byggnation av etapp 2 på GreenLog tagits. Byggnaden beräknas vara färdigställd i juni 2022. Dock har beslut fattats om att sälja fastigheten Okularet 12, GreenLog via ett nybildat dotterbolag med tillträde för köparen 31 mars 2022 och därmed avyttras även entreprenaden. Försäljningen beräknas generera en vinst vid försäljning av aktier år 2022 på 42,2 mkr.

Hyresrabatter enligt regeringens stödpaket till vissa branscher under Corona-pandemin har lämnats.

Verksamhet i annan juridisk form

Kommunalförbundet Avfallshantering Östra Skaraborg (AÖS)

Under hösten 2020 bestämde medlemskommunerna att en översyn av förbundets uppdrag var lämplig utifrån att det var länge sedan uppdraget ursprungligen formulerades och under den tiden har det skett mycket vad gäller både lagstiftning och teknisk utveckling.

Översynen har resulterat i att uppdraget utökas med att bland annat bistå medlemskommunerna med strategiskt stöd och kompetens beträffande avfallshantering och det avfallsförebyggande arbetet. Medlemskommunernas översyn innebär också att förbundets namn ändras till "Avfall & Återvinning Skaraborg".

Essunga, Grästorp, Götene och Vara kommuner blir nya medlemmar i förbundet den 1 januari 2022.

Kommunalförbundet Miljösamverkan Östra Skaraborg (MÖS)

Under 2021 har miljönämnden utfört totalt 3 420 planerade kontroll- och tillsynsinsatser. Utöver detta har 2 802 inkommande ärenden registrerats för året. För planerade insatser på verksamheter som betalar en fast årlig avgift har vi utfört 2 172 insatser vilket i förhållande till planen ger en måluppfyllelse på 92,1 procent. Insatserna som inte genomfördes enligt plan kommer att utföras under 2022. Tillsynen är i ett helhetsperspektiv genomförd på ett effektivt och ändamålsenligt sätt.

Nämnden har även för 2021 bedrivit tillsyn enligt den tillfälliga lagen om smittskyddsåtgärder på serveringsställen med anledning av pandemin. Vi har under året utfört 543 insatser.

Respektive medlemskommuns fullmäktige har under 2021 beslutat att anta en ny miljöbalkstaxa som träder i kraft den 1 januari 2022. Taxan är framtagen enligt Sveriges Kommuners och Regioners (SKR:s) nya taxemodell. En stor förändring som kommer med den nya taxan är en ökad andel efterhandsdebitering.

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.





Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping



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

Förebyggande insatser barn och unga

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

anmälningarna 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 tidsplanen för genomförandet av den nya skolorganisationen har fått justeras till följd av mark- och miljödomstolens upphävande av detaljplanen för Platåskolan. 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 stöd tagits fram och använts av verksamheterna.



Ett arbete som syftar till att stärka samverkan mellan skola och socialtjänst har under året 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. Utvärdering kommer ske i början av 2022 och samverkan kommer att fortgå.

Ytterligare ett förebyggande arbete sker genom samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritid (SSPF). Syftet är att fånga upp unga i riskzon för kriminalitet och destruktivt beteende. Under hösten har nätverksarbete genomförts inom ramen för SSPF och samverkan mellan framför allt socialtjänsten och polisen har stärkts.

Ett utvecklingsarbete kring föräldraskapsstöd har pågått under året med syfte att skapa en röd tråd i befintligt föräldraskapsstöd i Falköping så att insatser erbjuds föräldrar genom hela barnets uppväxt samt når föräldrar från olika kulturer. En behovsinventering har gjorts och flera konkreta utvecklingsarbeten har genomförts. Bland annat har kommunen tillsammans med somaliska föräldraföreningen erbjudit föräldraskapsstöd i alkohol- och narkotikarelaterade frågor och Ällagatan har gemensamt med etniska föreningar och Connect startat upp FÖS¹ - föräldraskap

¹ Föräldraskap i Sverige FÖS. ett samhällsorienterat grupprogram som består av fem gruppträffar á 2.5 h för utrikesfödda föräldrar med barn 0-18 år

i Sverige. I gruppen Falköpingsdads möts utlandsfödda fäder för samtal om föräldraskap. Familjecentralen har fångat upp många barn till ett tidigt stöd tack vare god samverkan med mödravård och barnhälsovård och har samtidigt utmanats i att ha denna mötesplats öppen på grund av restriktioner.

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

Det har under året pågått ett utvecklingsarbete för att förebygga psykisk ohälsa och suicid. Inom socialförvaltningen har de instruktörer som utbildades i MHFA² under året börjat sprida kunskap vidare till olika personalgrupper. Räddningstjänsten har avslutat sin instruktörsutbildning i AOSP³ - akut omhändertagande av självmordsbenägen person - och sedan vidareutbildat all sin personal.

Det är människorna som skapar ett hållbart samhälle

När människor ges möjlighet att vara med och ha inflytande och skapa tillsammans bidrar det till ett mer hållbart samhälle. Det är viktigt att ge plats för olika perspektiv och olikheter för det är då ett tolerant och inkluderande samhälle skapas. Coronarestriktionerna har slagit hårt mot dem som befinner sig i ett utanförskap. Kommunens arbete med inkludering och integration är i behov av fortsatt utveckling. Kommunen har utifrån pandemins förutsättningar strävat efter att ställa om och möten och dialog har gjorts i den utsträckning det varit möjligt. Det har inneburit en flexibilitet mellan digitala mötesformer och fysiska möten i större eller mindre format. Exempelvis



² MHFA – första hjälpen till psykisk hälsa. En utbildning för att känna igen och ingripa när någon mår dåligt.

³ AOSP – Akut omhändertagande av suicidnära person. En utbildning för blåljuspersonal för att känna igen och ingripa när någon mår dåligt/befinner sig i en självmordssituation.

hölls under hösten två medborgardialoger kopplade till klimatstrategin. Resultatet blev det klimatavtal som finns på kommunens webbplats, se Figur 1-QR kod.

Ungdomsinflytande är av stor vikt för att inspirera unga att påverka sitt liv och samhället. Unga kommunutvecklare finns nu i sju andra Skaraborgskommuner och nu kan Falköpings unga, som är föregångare i arbetet, samarbeta med unga från hela Skaraborg för att stärka ungas röster. Under feriepraktiken anställdes ett stort antal unga som unga kommunutvecklare och områdesutvecklare som engagerade sig i sitt bostadsområde eller i viktiga ungdomsfrågor. Det handlade om allt från cykelvägar, ungas arbetslöshet till att skapa ett aktivt och meningsfullt sommarlov.

Trygghet

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. En avsiktsförklaring är framtagen med fokus på att stärka skyddsfaktorer såsom anknytning i familjen, anknytning till skolan och anknytning till sitt närområde. Genom att stärka skyddsfaktorer runt barn och unga kan riskfaktorer såsom brott, psykisk ohälsa eller våld undvikas. Ett viktigt arbete är även hur kommunen hanterar när det väl har uppstått en otrygg situation. Inom effektiv samordning för trygghet (EST) började en app användas under året som hjälper till att få en lägesbild över otrygga miljöer. Analyser har börjat göras utifrån de rapporter som regelbundet lämnas in. Exempelvis gjordes en orsaksanalys kring händelser på Högstadium centrum och flertalet åtgärder sattes in.

Ett omfattande utvecklingsarbete riktat till äldre, i syfte att motverka ofrivillig ensamhet, inleddes i projektform. Inom ramen för arbetet anställdes i september två aktivitetssamordnare och en IT-fixare. Uppdraget innefattar bland annat att erbjuda och genomföra sociala aktiviteter anpassade till målgruppen samt att öka den digitala delaktigheten och kompetensen för äldre invånare i kommunen. Bland

annat genomfördes sportskola för äldre med möjlighet till hälsoföreläsningar och prova på aktiviteter i föreningar. Arbetet har redan fallit mycket väl ut och från och med 2022 är verksamheten permanent.

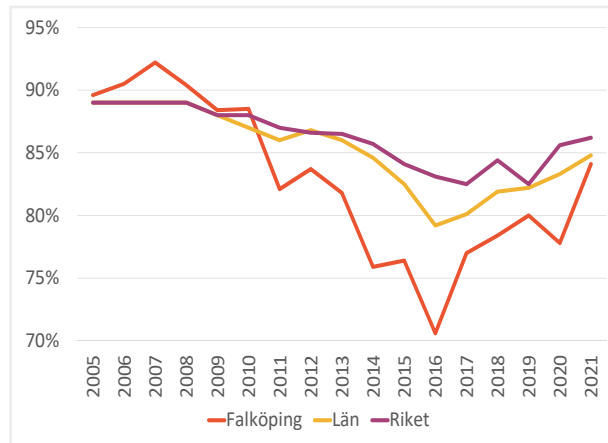
Fullföljda studier och etablering på arbetsmarknaden

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

Fullföljda studier

Måluppfyllelsen för grundskolan ökar 2021. Det har varit en tydlig progression sedan 2017 med en negativ avvikelse 2020.

ANDEL ELEVER I ÅK 9 SOM ÄR BEHÖRIGA TILL NATIONELLT PROGRAM (2021 EFTER LOVSKOLAN PÅ SOMMAREN)

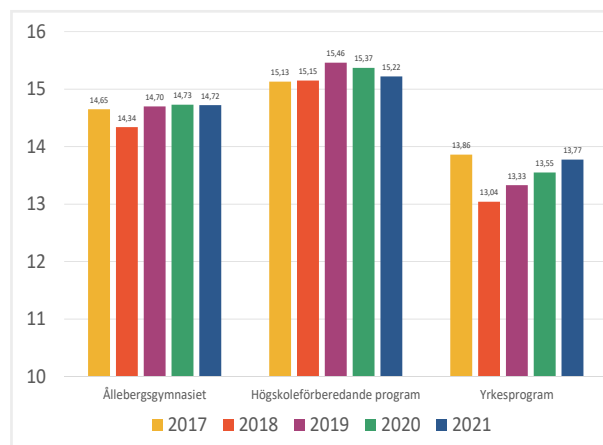


Kommunen närmar sig riksgenomsnittet för varje år. Trots att fler och fler når behörighet så visar analys på en ojämlig skola. Förutsättningarna mellan kommunens olika skolenheter är varierande, dels gällande lokaler, personals behörighet och förutsättningar för en god elevhälsa. Trångboddheten bland skolorna drabbar mest elever med stora behov och har försvårat möjligheten till flexibla grupperingar. Det framkommer att skolenheter allt tidigare efteröker stöd kring elever som har svårigheter att klara sin skoldag. En orsak kan vara den statliga styrningen där kraven ökat med extra anpassningar inom ramen

av klassrummet. Detta har ökat kraven på pedagogers kompetens att kunna möta alla olika elevers förutsättningar och behov inom ramen av den vanliga undervisningen.

Under 2021 har pandemin påverkat undervisningen på många sätt i alla skolformer. Fjärr- och distansundervisning har i omgångar genomförts främst i gymnasieskolan, men även inom grundskolan. Den flexibla undervisningsformen har påverkat och försvårat analysen av måluppfyllelsen gällande gymnasieskolan. Betygspoängen har inte påverkats negativt i de synbara resultaten, men det finns flera områden som inte syns i ett genomsnittligt värde. En del är att skillnaden har ökat mellan höga och låga betyg, en annan del är svårigheten att följa upp kvalitén på undervisningen när den skett på distans. Pandemin har slagit hårdast mot nuvarande årets treor. De gick sitt första år i mars 2020 vid början av pandemin, år 2 studerade eleverna stora delar på distans. Det finns en undervisningsskuld som behöver kompenseras för under kommande läsår, i synnerhet gällande arbetsplatsförlagt lärande (APL).

GY: GENOMSnittlig BETYGSPOÄNG



Det är glädjande att det inte skett fler utskrivningar från gymnasiet under året i jämförelse med tidigare år, något som befarades på grund av fjärr- och distansstudier som kan vara utmanande för många elever. Kommunens aktivitetsansvar (KAA) ser dock att det skett fler kursförlängningar för gymnasieelever under året till följd av pandemin. KAA är en överbryggande funktion för att täta glappet mellan dels grundskola och gymnasieskola men också mellan

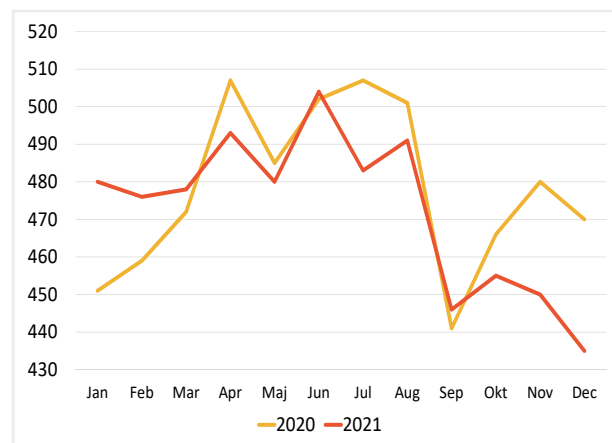
gymnasieskola och kommunal vuxenutbildning och/eller kommunens arbetsmarknadsenhet (AME). KAA bidrar i hög grad till att visa ungdomar mellan 16-20 år vägen till arbete, studier och förebygger på så vis socialt utanförskap och minskar risken för ökad ohälsa i målgruppen. Under 2021 har 210 ungdomar varit registrerade hos KAA varav 65 % deltagit i minst en åtgärd. De vanligaste åtgärderna är samtal, studier på vuxenutbildning, studier på folkhögskola, förmedling av arbete eller stöd för att söka arbete. De ungdomar som har kunnat kombinera studier på gymnasiet introduktionsprogram med praktik genom AME har visat goda resultat. Flera av individerna i målgruppen skulle vara gynnade av fortsatta fjärr- och distansstudier via gymnasiet. Att ungdomar och unga vuxna får rätt förutsättningar att fullfölja studier och/eller etablera sig på arbetsmarknaden är av särskilt stor vikt. En samverkansstruktur är under utveckling mellan kompetens- och arbetslivsförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen utifrån ett tidigare politiskt utredningsuppdrag. Under kommande planperiod ska den fortsatta samverkan fokusera på fullföljda studier och arbetet utgår från begreppen hållbarhet, resursanvändning och kvalitet. 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 har pågått inom skolororganisationen för att ta fram en långsiktig utvecklingsplan för hela utbildningsorganisationen.

Kommunens ansvar för AME, vuxenutbildning (VUX), uppdragsutbildning och eftergymnasiala utbildningar kommer vara betydande för framtida kompetensförsörjning. Under 2021 har inflödet av elever till den kommunala vuxenutbildningen minskat något även om ansökningstrycket ligger på jämna nivåer. Färre ansökningar är behöriga vilket förstärker matchningsproblematiken och påvisar att processen för etablering på arbetsmarknaden börjar tidigt, redan i grundskolan. Konkurrensen om arbetstillfällen är hög, något som pandemin i hög grad har påverkat. Många som studerar inom ramen för kommunal vuxenutbildning kan ha kort utbildningsbakgrund samt svårigheter i det svenska språket vilket kan bromsa upp genomströmningstakten samt öka behoven av stöd för att klara av sina studier.

Etablering på arbetsmarknaden

Arbetslöshetssiffrorna för Falköpings kommun ligger i slutet av 2021 på samma nivåer som före pandemin. Per 31 december stod 1 261 personer i Falköping till arbetsmarknadens förfogande, motsvarande siffra 2020 var 1 610. Minskningen till trots har problemen med långtidsarbetslöshet förstärkts under pandemin till följd av den förändrade arbetsmarknaden som lett till en förskjutning av vilka som hamnar i långtidsarbetslöshet. En av de yttersta konsekvenserna av att inte kunna försörja sig själv, kan vara behov av ekonomiskt bistånd. I Falköping ligger antalet hushåll med behov av ekonomiskt bistånd på fortsatt höga nivåer. I snitt har 473 hushåll i Falköpings kommun fått beviljat ekonomiskt bistånd varje månad under 2021.

ANTAL HUSHÅLL SOM ERHÅLLER FÖRSÖRJNINGSTÖD



Nästan hälften av alla beviljade beslut har arbetslöshet som orsak vilket stämmer överens med nationella siffror för beviljade bistånd. Den enskilt största orsaken att inte kunna försörja sig själv är arbetshinder social skäl som står för 30,4 % av alla beviljade beslut under 2021. Det är en negativ trend i jämförelse med 2020 då motsvarande siffra var 25,2 %. Det är ett komplext arbete att stötta vuxna individer som uppstår ekonomiskt bistånd och kräver god samverkan med kommunens övriga förvaltningar samt externa aktörer.

Av de deltagare som blir inskrivna på AME har ungefär hälften ekonomiskt bistånd som försörjning. Pandemin har bland annat medfört att färre deltagare från AME kunnat gå ut på praktik och/eller arbets-

träning. Färre deltagare har under året kunnat göra stegförflyttningar som lett till egen försörjning och ett fortsatt arbete behövs för att arbetsprocesser ska kunna nå de mål som arbetsmarknadsstrategin syftar till; fler till arbete och minskat behov av ekonomiskt bistånd. 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.

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.

Tillgång till en meningsfull fritid främjar både bildningen och hälsan. För ökad jämlikhet ses det viktigt att tillgängliggöra fritidsaktiviteter till alla oavsett var man bor eller vilka förutsättningar som finns i respektive hushåll. I Falköpings kommun är barnfattigdomen hög med stora variationer mellan olika områden. Framgångsrikt arbete för ökad tillgänglighet har genomförts med mobila verksamheter som befinner sig där människor bor eller befinner sig, exempelvis Fritidsbanken, Tagga lov, Kulturarv, Pop-up kultur. Det positiva resultatet och den goda feedbacken signalerar att detta sätt att arbeta behöver finnas kvar.

För att stärka socialt utsatta människors möjlighet att etablera sig i samhället är det viktigt att arbeta vräkningsförebyggande, detta arbete har utmanats under året delvis på grund av pandemin men också av verksamhetsflytten av enheten för stöd och försörjning från socialförvaltningen till kompetens- och arbetslivsförvaltningen. Arbetet fortsätter in i nästa planperiod i samverkan med hyresbostäder och andra hyresvärdar i kommunen.

Områdesbaserat arbetssätt

Kommunen har tagit flera olika initiativ till att jobba områdesbaserat som ett sätt att skapa trygga och socialt hållbara bostadsområden och stadsmiljöer i Falköpings kommun. Områdesbaserat arbete handlar om att kommunala verksamheter, bostadsbolag, näringsliv, polis och civilsamhälle arbetar tillsammans med att skapa trygghet genom bland annat mötesplatser och aktiviteter. Exempel på utvecklingsarbeten här är "platsamverkan Ranten" eller "mötesplats Floby". I Ranten-arbetet samlas kommunala aktörer och näringslivsaktörer med syfte att öka trygghet och säkerhet runt tågstationen. I Floby samlas skola, kultur- och fritid, föreningar och kyrka för att skapa en mötesplats och samlade aktiviteter. Metoden bygger på lokalt ideellt engagemang där medskapandet genererar goda effekter såsom inkludering och meningsfull fritid. Ett utredningsarbete har gjorts för att undersöka förutsättningarna för områdesbaserat arbete i orter som Vartofta, Stenstorp, Gudhem, Floby och Kinnarp. Utifrån utredningen får nu fritidsledare ett ansvar för att samordna ett områdesbaserat arbete på flera orter i Falköping. Kommunen har även gemensamt med Hyresbostäder Falköping tillskapat en projektjänst med start år 2022 i syfte att samordna ett områdesbaserat arbete på de platser hyresbolaget har sitt bestånd.

Sammanfattning och målbedömning

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 alltfler 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.

MYCKET GOD

GOD

GODTAGBAR

MINDRE GOD





Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping



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

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 våra barn och unga ska få förutsättningar för en så bra och likvärdig skola som möjligt och samtidigt skapa attraktiva lärmiljöer för kommunens barn samt attraktiva arbetsplatser för våra pedagoger. Vindängens skola samt en ny särskola för elever i åk 1 – 6 färdigställdes och elever och personal flyttade in under våren 2021. Platåskolan, som en viktig kugge i denna omorganisation, har försenats på grund av överklaganden. Detta påverkar och försenar byggprocesser och organisationsförändringen.

Det förvaltningsövergripande arbetet med en ny lokaliseringsstudie för Platåskolan, i det fall att den nu föreslagna detaljplanen inte kan godkännas, har nu avslutats. Detta är ett arbete som gjorts för att snabba på processen med en ny detaljplan i det fall att en ny lokalisering kommer att krävas.

Under våren och till viss del sommaren har kommunens invånare gått miste om flera kulturupplevelser och evenemang som en följd av pandemin. Många kreativa lösningar har dock växt fram för att olika målgrupper ska få tillgång till det utbud som erbjuds. Turnerande aktiviteter har genomförts på olika platser i kommunen såsom, pop-up aktiviteter som erbjudit olika typer av kultur och fritidsaktivi-

teter. Även digitala hjälpmedel så som QR kod och 360 gradersfilm har använts för att öka attraktiviteten och tillgängligheten. Mössebergs motionscentral och djurpark har haft ett högt besöksantal under året.

Öppen ungdomsverksamhet och biblioteket har kunnat bedrivas smittsäkert under hela 2021. Under hösten har fler verksamheter kunnat återgå till mer ordinära förutsättningar, förutom ett fåtal större evenemang som inte kunnat genomföras. Besökare hittade successivt tillbaka till flertalet anläggningar och mötesplatser. Flera jubileer har uppmärksamats under året, bland annat biblioteket som firade 50 år. Museet genomförde en jubileumsutställning och olika insatser för att uppmärksamma att verksamheten bedrivits i 60 år.

Värdeskapande stads- och landsbygdsmiljöer

Falköpings kommun vill stärka attraktiviteten genom att försköna stads- och landsbygdsmiljöerna och därmed göra det offentliga rummet till en nära, trygg och inspirerande miljö med mötesplatser.

Sättet att se på utsmyckning av det offentliga rummet har utvecklats. Ljusinstallationer runt högtider är ett resultat av detta. Även andra utsmyckningar har startats, detta för att få ett attraktivare Falköping.

Attraktiviteten stärks också genom att skapa trygga färdvägar för gångtrafikanter och cyklister. Arbetet med cykelbanor fortgår och några har färdigställts under året. Ett cykelgarage har invigts vid Järnvägstorget. Med Falköpings strategiska placering utmed västra stambanan skapas goda möjligheter att bo i kommunen, men arbeta någon annanstans. Statistisk från SCB kopplat till in- och utpendling rapporteras med en viss fördröjning. Under 2020 märks en minskning av antalet både för de som pendlar in till Falköping och de som pendlar ut. Det kan förklaras av rekommendationer om distansarbete utifrån restriktioner till följd av pandemin.

Projekttävlingen med syfte att förnya Falköpings stadskärna är nu avslutad och arbetet kan påbörjas med det vinnande bidraget.

Klimatsmart kommun med goda och hållbara kommunikationer samt utbyggd infrastruktur

Hela den kommunala verksamheten 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. Arbetet med fokusområdena pågår men effekterna kommer att märkas först längre fram.

Inför 2021 antog kommunstyrelsen 11 Klimatlöften. Att anta ett Klimatlöfte innebär inte att målsättningen måste nås det första året – att komma närmare målet och att berörda aktörer lär sig mer om vilka förbättringar som är möjliga ur ett klimatperspektiv är viktiga framgångar.

KLIMATLÖFTEN 2021	STATUS
Klimatväxla tjänsteresor	I uppstart
Nya personbilar är miljöbilar	Uppnått
Ställer krav i upphandling för transportdelen i nya avtal	Uppnått
Deltar i Cykelfrämjandets kommunvelometer	Uppnått
Minska inköpen av fossilbaserade engångsprodukter	Påbörjat
Använda cirkulära möbelflöden	Påbörjat och igång
Mäta matsvinn i offentlig verksamhet och har mål	Påbörjat och igång
Beräknar klimatpåverkan från maten i offentlig verksamhet och har mål	Uppnått
Producerar egen solex	Uppnått
Arbetsätt finns för årlig utsläppsminskning, en koldioxidbudget	Uppnått
Arrangera event/aktiviteter riktat till allmänheten om klimat	Uppnått

Kommunfullmäktige har under våren antagit den nya klimatstrategin och flera områden är inne i genomförandefas, bland annat inom hållbara transporter med aktiviteter som Vintercyklist Mobiliteitsveckan och På egna ben som exempel. Den kommande resepolycyn 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. Falköpings kommun har sedan tidigare kvalificerat sig till flera gröna lån för genomförda energieffektiva fastighetsprojekt. Nu har även fyra olika VA-projekt under året beviljats gröna lån.

Utifrån arbetet med Agenda 2030 och klimatstrategin har arbetet påbörjats med att ta fram en ny trafikstrategi för Falköpings kommun. Målet är att strategin ska antas av kommunfullmäktige i september 2022. Det har förts dialog brett med både externa och interna aktörer för att samla in underlag. I slutet av 2021 genomfördes en medborgardialog både i form av fysisk träff samt genom en enkät på hemsidan. Workshops med politiker och tjänstpersoner har också genomförts.

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. Under år 2021 har laddstolpar för eldrivna fordon installerats på tre platser i Falköpings tätort – vid resecentrum, vid biblioteket samt vid Kötorget. Användning visar att den sistnämnda är populärast i dagsläget.



Sammanfattning och målbedömning

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

Aktivt arbete har utförts för att nå invånare med ett utbud av kulturella upplevelser och mötesplatser. Trots pandemin har evenemang genomförts om än i ett begränsat antal och i begränsad omfattning. För att öka attraktiviteten och tillgängligheten har användandet av digitala hjälpmedel varit framgångsrikt. Aktivitetsytor och platser att röra sig på, har blivit fler genom arbete med spår och leder.

Platåskolan, som är en viktig del i den nya skolorganisationen, har försenats på grund av överklagande. Utifrån detta har en ny tidsplan tagits fram för att möta byggnation, verksamhetsplanering och inre organisation.

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

Måluppfyllelsen bedöms som god.

MYCKET GOD

GOD

GODTAGBAR

MINDRE GOD

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



Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas



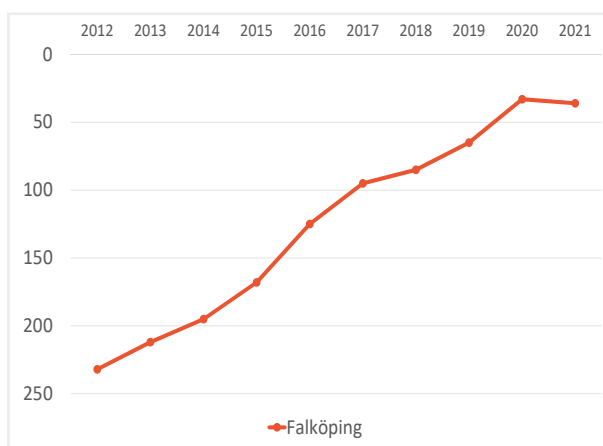
Utveckla kommunens bemötande och servicekvalitet

Pandemin har varit en bromsande faktor under 2021 även om samhället öppnade upp i takt med höjd vaccinationsgrad och Folkhälsomyndighetens (FHM) lättade restriktioner under hösten. Besöksnäring och handelsföretag drabbades hårt i början av pandemin

men har under året börjat återhämta sig. Antalet utländska besökare har varit fler i kommunen under året än tidigare. Kommunen har aktivt arbetat för att stötta det lokala näringslivet i omställningen som covid-19 har medfört. Förberedelser har pågått för att näringsverksamhet ska kunna normaliseras och större evenemang genomföras när det blir tillåtet.

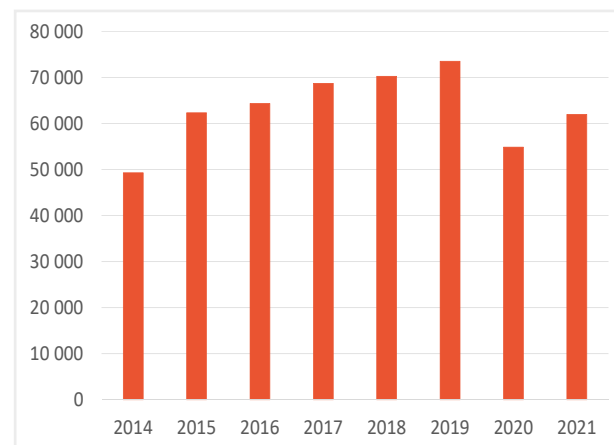
Nyföretagarrådgivningen har haft en fortsatt ökning av nya företag under 2021. En farhåga finns gällande tillgången av mark för större industriverksamhet, då efterfrågan av utrymme ökar snabbare än vad mark kan göras tillgänglig.

RANKINGUTVECKLING 2012-2021



Att näringslivet utvecklas är avgörande för välfärden och det goda livet i Falköping. Under flera år har kommunen aktivt arbetat för att stärka relationer och med ett gott bemötande höja service och utveckla dialogen med näringslivet. Den senaste rankingen av näringsklimatet i Sveriges kommuner som publiceras av Svenskt näringsliv visar att Falköping fortsatt håller sig högt i resultatet. Senaste rankingen som baseras på enkätsvar från våren 2021 visar på plats 33.

ANTALET GÄSTNÄTTER I FALKÖPING: HOTELL, STUGBYAR OCH VANDRARHEM (KÄLLA: SCB)



Antalet gästnätter i kommunen ökade 2021 jämfört med år 2020, men är fortfarande påverkat av covid-19. Falköping har dock en bättre utveckling jämfört med Skaraborgs genomsnitt, där antalet gästnätter inte ökade utan istället sjönk.

Infrastruktur som möjliggör etableringar

Falköping har ett strategiskt kommunikationsläge vid västra stambanan och en god infrastruktur som ska användas och fortsätta utvecklas för att stärka Falköpings attraktivitet. En ny överlämningsbangård i Marjarp har varit under projektering och arbete påbörjades under året för verkställande. Planen är att bangården ska vara färdig 2023 och beräknas ansluta till Västra stambanan under 2025. Investeringen sker med stöd från Klimatklivet, Västragötalandsregionen och Trafikverket och kommer ge möjlighet för längre tåg att stanna och lastas om.

Dryport Skaraborg ökade i antal containrar under 2021 och tar nu emot ca 50 000 TEU¹. Detta är lika stor volym som Vänerns alla hamnar tar emot tillsammans. Trafiken har ökat med 27 % under året vilket gör Falköping till destinationen med störst ökning. Till Skaraborg Logistic Center kommer det 20 till 30 tåg varje vecka.

Företaget Julia fortsätter sin satsning i Marjarområdet och bygger i samarbete med kommunen en ny lagerlokal och ett nytt spår. Lagerlokalen kommer vara mellan 40 000 till 50 000 kvadratmeter stor och ingår i Julias satsning med att serva andra företag med logistik.

För att möta branschens behov har Lärcenter startat en yrkeshögskoleutbildning, Tekniker för spårbundna fordon. Utbildningen startade hösten 2021. Kommunen arbetar ständigt med att attrahera nya företag för etablering. Etablering kräver en bra infrastruktur, där expansion möjliggörs genom en god markreserv. En utmaning är dock att efterfrågan av mark för större industriverksamheter ökar snabbare än vad mark kan tillgängliggöras.

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. Samverkanstrukturerna har utvecklats och gemensamma mål har tagit form. Strukturen bärs på tre arbetsområden; Efterfrågan och utbildningsutbud, En gemensam plattform samt Goda exempel. Arbetet sker i nära samverkan med näringslivet. Som delårsrapporten per augusti beskrev har alla områden planerade processer och ett stort arbete har skett internt för att vara rustade inför 2022 då ett mer öppnat samhälle är att förvänta.

En målbedömning av samarbetet är att det är framgångsrikt när det gäller relationsskapande och processuppbyggande, men att det kvarstår en utmaning i att tillsammans skapa mätbara effekter utifrån

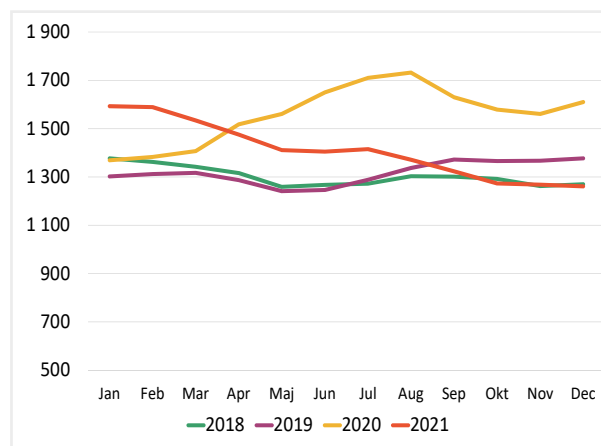
¹ TEU är lika med en 20-fots lång container

arbetsmarknadsstrategins mål. Det är först efter att planerade aktiviteter kunnat genomföras under 2022 som analys av samarbetet gällande arbetsmarknadsstrategin kommer att kunna presenteras.

Ett utvecklande näringsliv förutsätter kompetensförsörjning och möjlighet till matchning av kompetens både lokalt och regionalt. Det börjar redan i grundskolan med möjlighet till givande och relevanta praktikplatser. Det fortsätter vidare på gymnasiet yrkesprogram som bidrar till kompetensförsörjning samt matchning mot arbetsmarknadens behov. I de utökade nationella målen för Vuxenutbildningen beskrivs att den ska utgöra en bas för den nationella och regionala kompetensförsörjningen till arbetslivet. Skaraborgs vuxenutbildningar samverkar kring utbildningsutbud och på så vis kan Falköpings invånare kostnadseffektivt erbjudas ett större utbud samt berika näringslivet med kompetens.

Arbetslöshet

FALKÖPING TOTALT ANTAL ARBETSLÖSA 16-64 ÅR



Arbetslösheten har sjunkit till samma nivåer som före pandemin men den strukturella arbetslösheten har fått ett större fäste vilket förstärker den matchningsproblematik som finns. För dem som inte kommit ut i arbete kvarstår utmaningen att nå egen försörjning samtidigt som det fortfarande råder arbetsbrist i många sektorer och branscher. Utifrån rådande situation på arbetsmarknaden och den strukturella förändringen som sker gällande kompetensbehov är det idag svårt att säga om kommunens utbud av utbildning och arbetsmarknadspolitiska åtgärder kommer att möta framtidens behov av kom-

petensförsörjning. Det kommer att kräva en fördjupad samverkan mellan kommun, externa aktörer och näringsliv för att skapa förutsättningar för matchning både i ett näringslivsperspektiv och hos den målgrupp som idag står långt ifrån arbetsmarknaden.

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 stötts. En mängd olika kulturarrangemang och workshops har genomförts både i centralorten och på mindre orter.

Falköpings Kommun ansökte och tilldelades ett projekt under 2021 från Tillväxtverket om Hållbar Besöksnäring utveckling. Under hösten har hållbarhetsarbetet fördjupats kring besöksnäringen med projektet Hållbar platsutveckling Hornborgasjön. Projektet syftar till att ta fram arbetsmetoder för en långsiktigt hållbar omställning med fokus på destinationsutveckling i samklang med samhällsplanering och regionala processer.

Sammanfattning och målbedömning

Det är av fortsatt stor vikt att kommunen är en aktiv och stöttande part i näringslivets utveckling i pandemins efterspel. Det lokala näringslivet, besöksnäringen och kultursektorn har påverkats olika mycket och det är först efter att restriktioner lättats helt och marknaden blivit stabil som ett nytt nuläge kommer att växa fram gällande arbetsmarknad, kompetensbehov, arbetslöshet och samverkansbehov.

Dagens kompetensbehov fortsätter att utmana näringslivet och kommunens arbetsmarknadspolitiska åtgärder samt det framtida utbildningsutbudet. Även om kommunens övergripande interna samverkan fortgår enligt plan finns inte underlag för analys som kan påvisa stärkta förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas. Samverkan mellan alla kommunens verksamheter behöver utvecklas ytterligare för att målet med arbetsmarknadsstrategin ska nås. Syftet med den förnyade arbetsmarknadspolitiken 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 värdesätts och behåller det unika som kommunen har samtidigt som den öppnar för besökare.

Det finns risk för markbrist vilket kan utmana framtida tillväxt. Detta tillsammans med matchningsproblematiken bedöms vara de största utmaningarna för kommande år inom mål 3.

Målbedömningen bedöms som god.

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



Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning



Kommunens omställningsförmåga inom samarbete, digitalisering och värdeskapande insatser bedöms vara en av de viktigaste förutsättningarna för att kunna möta invånarnas behov, såväl nu som i framtiden.

En lärande och utvecklande verksamhet

Kommunens verksamheter har under 2021 samarbetat mer över förvaltningsgränserna, som en direkt följd av coronapandemin. 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 därmed fyllt en stor funktion gällande att hantera pandemin.

För att möta framtida utmaningar är det viktigt att dra lärdomar av hur utmaningarna hanterats under pandemin. Forskare menar att covid-19 är en försmak på kommande pandemier och samhällskriser. Arbetsmetoder som använts under pandemin behöver därför utvärderas och analyseras för att kunna bilda ett beslutsunderlag inför kommande samhällskriser.

Arbetsmiljö utifrån pandemin

I december 2021 publicerade SKR en reviderad avsiktsförklaring där det betonas att effekterna av covid-19 bedöms kunna påverka arbetsmiljön och arbetsmiljöarbetet under lång tid. Kompetensutmaningen till följd av den demografiska utvecklingen, högre sjukfrånvaro samt omställning till en mer digi-

taliserad verksamhet är strukturella utmaningar som behöver hanteras långsiktigt. Om utmaningarna inte hanteras finns risk att såväl medarbetares hälsa som medborgarnas välfärd påverkas. Ohälsa, samvetsstress och sjukfrånvaro innebär sänkt livskvalitet för medarbetare, men även förlorad kvalitet, kontinuitet och kompetens i välfärdens verksamheter, menar SKR.

Pandemin har bidragit till en situation med trött och sliten personal i flera av kommunens verksamheter, framför allt i de kontaktnära yrkena. I slutet av året kom en ny coronavirusvariant kallad omikron, vilken orsakade ytterligare påfrestningar för redan hårt prövade medarbetare. Det gäller framför allt i ovan nämnda verksamheter. Många medarbetare har blivit smittade, eller varit hemma och vårdat sina sjuka barn, med personalbrist och försämrad arbetsmiljö som följd. Inom vissa verksamheter fortsatte förskjutningen mot distansarbete under året, vilket medförde både möjligheter och utmaningar. För att stödja chefer och medarbetare i organisationen att hantera det nya arbetssättet togs en kommunövergripande rutin fram för distansarbete.

Förebyggande och hälsofrämjande arbete

Falköpings kommun arbetar fortsatt med att implementera SKRs avsiktsförklaring med åtgärder för friskare arbetsplatser inom kommunen. Det nya lokala samverkansavtalet blev klart under hösten 2021. Under 2022 kommer fokus ligga på chefers arbetsmiljö och att hitta faktorer som skapar god hälsa.

Flera arbetsgrupper har under året förmedlat ett behov att stärka gruppen och självledarskapet. HR-avdelningen har stöttat med metoder för att utveckla självkännedom och reflektion. Fortsatt arbete med den organisatoriska och sociala arbetsmiljön, tidiga signaler på ohälsa och hälsofrämjande faktorer, bedöms vara viktigt att fokusera på för att skapa ett hållbart arbetsliv för både medarbetare och chefer. Under året har kommunens medarbetare därför erbjudits att delta i pandemianpassade hälsofrämjande aktiviteter på kvällstid, såsom exempelvis tipspromenader och skogspromenader med enklare träning och/eller meditation. Kommunen bidrar även genom friskvårdsbidrag/friskvårdstimme, eget gym

och andra personalaktiviteter med förutsättningar för rörelse och återhämtning.

Under 2022 kommer SKR att stödja kommuner vidare i det hälsofrämjande arbetet genom en kunskapssatsning på friskfaktorer, en stärkt dialog kring samverkan och arbetsmiljö samt en partsgemensam uppföljning av coronapandemins påverkan på arbetsmiljöarbetet.

Digitalisering som strategi



Figur 1

Digitaliseringen är en viktig faktor och kan användas som en strategi för att effektivisera och samtidigt kvalitetssäkra de processer som driver kommunen framåt. Vidare

kan den bidra till att skapa och bibehålla en god arbetsmiljö. Digital kompetenshöjning hos medarbetare och medborgare är en viktig förutsättning för att digitaliseringen ska få önskad effekt. Kommunens processer behöver fortsatt anpassas till digitala arbetssätt. Vissa insatser har under året gjorts för att stärka digitaliseringen, såsom införandet av läkemedelsrobotar inom LSS (se Figur 1). Exempel på utvecklingsområden som kvarstår är dock fler digitaliserade ansökningsprocesser, digital studiehandledning, automatiserad handläggning, fortsatt utveckling av e-arkiv, en kommunövergripande lösning för digital signering och mobil dokumentation. Under pandemin har detta arbete dessvärre inte tagit de steg framåt som varit önskvärt för att möta behovet.

Kompetensförsörjning

En ny kompetensförsörjningsplan antogs under 2021, vilken beskriver behovet av att rekrytera medarbetare på bredare front. I dagsläget försvåras vikarieanskaffning av att många sökande har för låg kunskapsnivå och bristande kunskaper i det svenska språket. Inom skolan prognosticeras det vara en fortsatt brist på behöriga lärare och förskollärare fram till år 2035 på en nationell nivå. Dock märks en positiv progression på lokal nivå vad gäller anställning av förskollärare,

men istället mycket stora svårigheter att rekrytera ämneslärare på högstadiet samt lärare med inriktning fritidshem. Den generella svårigheten att rekrytera personal till vård- och omsorgsyрken kan orsaka bristande kvalitet eller att insatser inte kan utföras utifrån brukarens behov.

Flera faktorer påverkar situationen. Ett exempel är att färre personer söker vissa utbildningar såsom gymnasiet vård- och omsorgsprogram. Det är också en stor utmaning att en allt större andel av befolkningen är äldre. Andra faktorer som påverkar situationen är möjligheten att utveckla och behålla medarbetare genom god arbetsmiljö, bra arbetsvillkor och intressanta utvecklingsmöjligheter. För att stärka dessa möjligheter erbjuds medarbetare bland annat fortbildning i utbildningskalendern på kommunens intranät. Utbudet är baserat på utbildningsbehov som identifierats genom kommunens KOKOS-grupp (kommungemensam kompetensutveckling i samverkan), där de olika förvaltningarna har representanter. De flesta utbildningar har under året fått ställas om till en digital version, medan några har genomförts fysiskt. Exempel på genomförda utbildningar är Projektledning, Våld i nära relationer och Att leda utan att vara chef. I verksamheterna finns också exempel på kompetenshöjande insatser under året, såsom deltagande i nationella nätverk, samarbete med högskola och universitet, digitala föreläsningar, seminarium och utbildningar. Ett behov har utkristalliserats att utvärdera i vilka fall som digitala utbildningslösningar kan ersätta fysiska utbildningar framöver. Genom att analysera när fysiska utbildningar krävs och när digitala lösningar fungerar, så kan framtida utbildningssatsningar formas på det mest effektiva och givande sättet.

Genom Kompetens- och omställningsavtalet inom kommun och region (KOM-KR) har arbetsgivaren kunnat ansöka om medel för förebyggande utbildningsinsatser. Syftet med insatserna ska vara att tillgodose framtida kompetenskrav i verksamheten och undvika framtida arbetsbristsituationer. De insatser som pågått under året har varit yrkessvenska för lokalvårdare som genomförts digitalt, truckkort för medarbetare inom SMS samt B-körkort för medarbetare inom hemtjänsten. Fler insatser planeras under perioden 2022 – 2023.

Medarbetarundersökningen

Under mars månad genomfördes den kommunövergripande chefs- och medarbetarundersökningen. Resultatet avseende nöjd medarbetarindex (NMI) och hållbart medarbetarengagemang (HME) fortsätter ligga på en hög nivå jämfört med andra kommuner. Svarefrekvensen var god även denna gång och arbetet i verksamheterna utifrån resultatet visar exempelvis att många arbetsplatser vill utveckla sitt arbete med arbetsplatsträffar (APT) för att förstärka förutsättningar till en engagerande dialog, vilket det nya samverkansavtalet fokuserar på.

Medarbetarundersökning	2019	2021
Svarefrekvens	81%	77%
NMI (Nöjd medarbetarindex)	71	71
HME (Hållbart medarbetarengagemang)	84	84

Tillitstyrning

Kommunikation och öppenhet på alla organisatoriska nivåer är tillsammans med faktabaserade underlag av stor vikt för att få en god tillitsbaserad ledning och styrning. En grundförutsättning för tillitsstyrning är att medarbetarna vet ramarna för arbetet och kan handla friare inom dessa. Vägen till en tillitsstyrd organisation har under året tagit allt mer form genom arbete som konkretiserat begrepp kopplade till tillitsbaserat ledarskap.

Vid chefsdagar i december 2021 genomfördes en utbildning i tillitsbaserad ledning och styrning där kommunens chefer fick en god inblick i vad det innebär. Det lades även en grund för det fortsatta arbetet och dagarna var mycket uppskattade. Framgent planeras för hur det fortsatta arbetet ska utformas och implementeras så att det genomsyrar hela kommunens sätt att arbeta.

Insatser har även gjorts för att stärka arbetet mellan förtroendevalda och tjänstepersoner i budgetarbetet för 2022-2024. En översyn av beredningsprocesserna har bland annat gjorts inom samtliga nämnder på uppdrag av kommunstyrelsen, där målsättningen varit att få en mer enhetlig ärendebereidning.

Systemeffekter i verksamheterna

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. I september startade Sveriges kommuner och regioner (SKR) ett projekt kallat Effektivare kommuner. Projektet pågår fram till januari 2023 och Falköpings kommun deltar tillsammans med 14 andra kommuner. I Falköping läggs fokus på att flera förvaltningar ska samverka mer över gränserna för att nå en högre effektivitet – det vill säga få mesta möjliga värde i verksamheterna, till minsta möjliga kostnad.

Det pågår ständigt arbete för att effektivisera och arbeta smartare kring de resurser som finns tillgängliga i kommunen. Generellt sett finns flera goda exempel på aktiviteter som syftar till en optimerad resursanvändning. Det sker exempelvis 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.

Dialog mellan förvaltningar och verksamheter har pågått under året för att tillvarata de kommunala resurserna och minska behovet av att köpa externa tjänster så långt det gått. Till följd av pandemin har fler former av samverkan skapats internt i kommunen, då det framkommit behov av att arbeta tätare för att klara av uppdraget. Exempelvis har personal från kultur och fritid stöttat upp inom verksamheter på socialförvaltningen. En gemensam förståelse för vilka behov och utmaningar som ska mötas är av stor vikt, inte minst för att kunna ställa om och anpassa verksamheten till omvärldens krav. Vad gäller personalresurser har däremot en del verksamheter haft svårare att resursoptimera och istället har konsultkostnaderna ökat under året.

Tätare samarbete och samverkan

Många av kommunens utmaningar kräver samarbete över förvaltnings- och verksamhetsgränser och det gör kravet på gemensam uppföljning utifrån helheten allt viktigare. Adekvat uppföljning och analys är bland de viktigaste delarna i utvecklingsarbete och i strävan att nå samt upprätthålla en tillitsbaserad ledning

och styrning. Detta innebär att det är viktigt att såväl chefer som medarbetare har kännedom om och förståelse för vikten av delaktighet i arbetet. Under året har flera verksamheter genomfört riktat arbete för att skapa delaktighet inom ramen för sitt uppdrag, i respektive arbetsgrupp men också i mellanrummen mellan arbetsgrupper.

Flera förvaltningar beskriver således en utveckling mot ett mer processbaserat arbetssätt, vilket underlättar tvärfunktionell och verksamhetsöverskridande samverkan. Ett exempel är övergången av enhet stöd och försörjning från socialförvaltningen till kompetens- och arbetslivsförvaltningen. Efter övergången bildar enheten tillsammans med arbetsmarknadsenheten en ny organisation med gemensamma arbetsprocesser. Sedan årsskiftet har flera insatser gjorts för att underlätta en övergång.

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 och bristande kännedom om varandras uppdrag och ansvar. I vissa fall kan även sekretess utgöra ett hinder ifall samtycke att samverka inte ges från de enskilda som ärendet gäller. Ett tydligt syfte med samverkan, förväntad effekt och vem som bär ekonomiskt ansvar är viktiga parametrar för att underlätta arbetet.

En fråga för framtiden är därtill utvärdering av de insatser och arbetsmetoder som används, samt prioritering av vilka av dessa som fortsatt ska användas. Det är viktigt att följa utvecklingen och fokusera på de värdeskapande insatser som är mest prioriterade. Det är viktigt att också kunna ta bort arbetsuppgifter och/eller aktiviteter som inte medför värde. Utvecklingen och arbetet blir inte hållbart om det ständigt tillkommer nya uppgifter utan att ledtid identifieras och gallras bort.

Kommunens organisation behöver vara flexibel och agil för att kunna ge förutsättningar att möta förändringar i omvärlden på ett följsamt sätt. Minskade resurser, både ekologiska, personalmässiga och ekonomiska, är något kommunen måste förhålla sig

till. Viktiga åtgärder kan i detta arbete exempelvis vara närvärldsbevakning, ökad förståelse för andra förvaltningars arbete, tätare samverkan, kompetens och trygghet för medarbetare att arbeta flexibelt och föränderlighet i de avseenden som kräver detta.

Sammanfattning och målbedömning

Pandemin har gjort att arbetsmiljön blivit ansträngd för många medarbetare och chefer. I och med en utökad användning av digitala mötestekniker har en ny arbetsmiljö formats för vissa medarbetare, medan andra medarbetare som arbetar i direkta möten med enskilda medborgare eller brukare inte har haft denna möjlighet. Fortsättningsvis kommer det vara av vikt att följa upp medarbetarnas arbetssituation ur olika perspektiv. Digitaliseringen är en möjliggörare för att kvalitetssäkra processer samtidigt som den kan bidra till ökad självständighet för den enskilde och leda till en positiv påverkan på arbetsmiljön för medarbetare.

Det kollegiala stödet och lärandet har fyllt en stor funktion under pandemin, vilket blivit än tydligare när medarbetare arbetat i andra verksamheter än den ordinarie utifrån att verksamheter varit pausade. 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 ytterligare utvecklas under året 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 har arbete gjorts för att ställa om och resursoptimera. Därför bedöms den samlade måluppfyllelsen som fortsatt 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

Utvärdering av finansiella mål

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

Finansiellt 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.

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

Finansiellt 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 till 65,3 mnkr vilket motsvarar 3,5 % i resultat av skatter och generella statsbidrag.

För det enskilda året uppgår resultatet till 127,9 mnkr vilket överstiger det enskilda årets mål på 45 mnkr.

(TKR)	UTFALL 2020	UTFALL 2021
Resultat	102 270	127 865
Skatteintäkter och statsbidrag	2 146 320	2 263 561
Resultatet i % av skatter och statsbidrag	4,8%	5,6%
Resultat som 2 % av skatter och statsbidrag	42 926	45 271

Målet för det enskilda året 2021 samt över en 10-årsperiod är därmed uppfyllt.

Utvärdering av finansiellt mål 2

Den externa låneskulden uppgår till 1 130,5 mnkr vid årets slut. (Låneskuld för investeringsbidrag, anslutningsavgifter och finansiell leasing är exkluderat.) Därmed återstår ett låneutrymme om 569,5 mnkr

vilket betyder att målet är uppfyllt för det enskilda året 2021.

(TKR)	UTFALL 2020	UTFALL 2021
Låneskuld (inkl. kortfr del)	1 092 813	1 130 513
Kvar att låna upp till 1 700 000 tkr	607 187	569 487

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 kommunen följer detta mål och målet är därmed uppfyllt.

God ekonomisk hushållning

Sammanfattningsvis kan man konstatera att samtliga mål, både verksamhetsmässiga och finansiella har en minst godtagbar måluppfyllelse. Detta innebär att god ekonomisk hushållning är uppnådd.

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

Resultat och ekonomisk ställning

Intäkter, kostnader och resultat

Falköpings kommun uppvisar ett positivt resultat för år 2021 på 127,9 mnkr (102, 3 mnkr).

Kommunens bolag redovisar också ett positivt resultat, 14,8 mnkr (18,2 mnkr). Koncernens resultat blev således 142,7 mnkr för år 2020 (120,5 mnkr).

Budgetföljsamhet

Falköpings kommun gör tre bokslut per år, i april, augusti och december. Utöver dessa görs månadsrapportering av ekonomisk prognos tre gånger per år, i mars, maj och oktober

I apriluppföljningen redovisade nämnderna en prognosavvikelse på -10,1 mnkr (-29,8 mnkr), vilket motsvarar ca 0,5 % av total ram. I uppföljningen var kommunens prognostiserade resultat 65,0 mnkr vilket var 20,0 mnkr bättre än budget.

Delårsrapporten per augusti redovisade ett resultat som var ytterligare ca 20 mnkr bättre än i april med ett resultat som förväntades bli 88,5 mnkr. Av nämnderna var det socialnämnden som stod för den största förbättringen genom att mer än dubbla sin positiva prognos jämfört med aprilprognosen.

Nämndernas sammanvägda budgetföljsamhet för helåret 2021 landar på en positiv avvikelse om 1,2 mnkr vilket är en mycket liten avvikelse. Samtidigt som högre skatteintäkter innebär överskott inom övriga poster. Barn- och utbildningsnämnden tillsammans med socialnämnden är de två nämnder som sticker ut med störst budgetavvikelse.

Det är viktigt att ta med och analysera avvikelserna under årets sista fyra månader och eventuell påverkan på budget år 2022. Om huruvida överskotten härrör sig till ett-åriga effekter eller fleråriga kan ha inverkan å kommande flerårsplaner.

(MNKR)	BUDGET	PROGN AVVIK APR	PROGN AVVIK AUG	AVVIK DEC
Barn- och utbildningsnämnden	-781,6	-9,0	-8,4	-9,0
Byggnadsnämnden	-0,9	0,0	0,0	0,2
Kommunstyrelsen	-103,6	-1,1	-0,5	0,8
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-91,0	0,0	-10,0	-8,5
Kultur- och fritidsnämnden	-73,2	-3,8	-3,8	-2,2
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-32,9	-0,1	-0,3	-0,2
Socialnämnden	-841,5	2,3	14,6	27,9
Äldreomsorg och funktionsnedsättning	-684,7	14,6	33,8	45,6
Individ- och familjeomsorg	-156,8	-12,3	-19,2	-17,7
Tekniska nämnden	-185,2	1,6	-5,4	-7,4
Kommunrevisionen	-1,3	0,0	0,0	0,0
Valnämnden	-0,1	0,0	0,0	0,1
Överförmyndare	-4,1	0,0	0,0	-0,5
Summa nämnder	-2 115,3	-10,1	-13,8	1,2
Summa centralt	-34,6	-6,5	-4,5	13,1
Summa taxefinansierad verksamhet	0,0	-4,7	-4,7	-4,1
Övriga poster	2 194,9	41,3	66,4	72,7
Summa totalt	45,0	20,0	43,4	82,9

Investeringar och deras finansiering

Av 2021 års budget för skattefinansierade investeringar på 458,5 mnkr nyttjades 150,8 mnkr. Tekniska nämnden står för majoriteten av investeringarna, 128,0 mnkr. För mer information se avsnittet Investeringsredovisning.

Självfinansieringsgraden är 148,7 % i år vilket är betydligt högre än föregående år då den låg på 81,5 %. Investeringstakten är lägre och resultatet högre vilket innebär ett förbättrat nyckeltal. Vid en nivå på 100% innebär det att kommunen inte behöver låna för att investera.

Likviditet

Kommunens likvida medel uppgick på balansdagen till drygt 123,8 mnkr. Det finns även en checkräkningskredit som kan nyttjas på 25,0 mnkr. Likviditeten är således god. Kommunen planerar likvida behov dels efter drift men framförallt utifrån betalplaner för investeringar. Nya lån tas upp efter planerat behov.

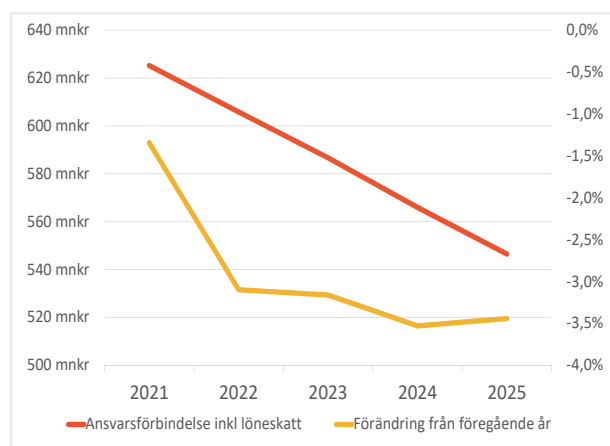
Pensionsskuldens utveckling

Kommunens totala pensionsåtagande inklusive löneskatt uppgick till 812,3 mnkr jämfört med 794,3 mnkr föregående år.

625,2 mnkr avser åtaganden som är äldre än år 1998. Denna del av pensionsåtagandet redovisas inte i balansräkningen vilket är i linje med den kommunala redovisningslagen som menar att utbetalningar av pensionsförmåner som intjänats före år 1998 ska redovisas som kostnader i resultaträkningen.

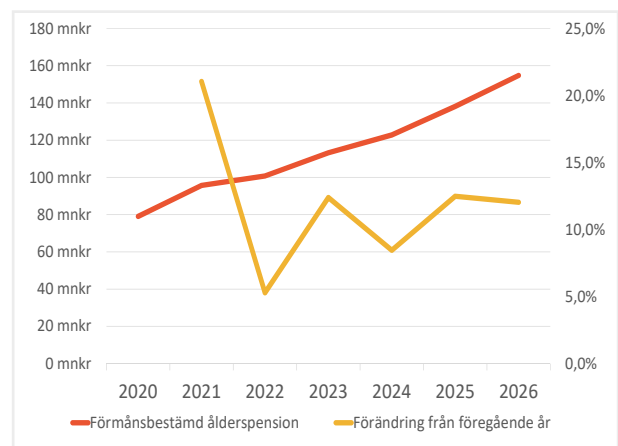
Ansvarsförbindelsen krymper allt eftersom utbetalningar görs, dock ej med den utbetalade summan eftersom förbindelsen bl.a. basbeloppsuppräknas. Ansvarsförbindelsen inklusive löneskatt beräknas utvecklas på följande sätt de närmsta åren:

ANSVARSFÖRBINDELSEN, UTVECKLING



Avsättningar för pensioner ökar främst på grund av för personalen intjänad förmånsbestämd ålderspension. Den förmånsbestämda ålderspensionen beräknas utvecklas på följande sätt de närmsta åren:

FÖRMÅNSBESTÄMD ÅLDERSPENSION, UTVECKLING



2021 har livslängdsantagandet i pensionsberäkningen uppdaterats. Människor förväntas leva längre vilket innebär högre kostnader och därmed både lägre minskningstakt för ansvarsförbindelse och högre ökningstakt för avsättningen för kommunen.

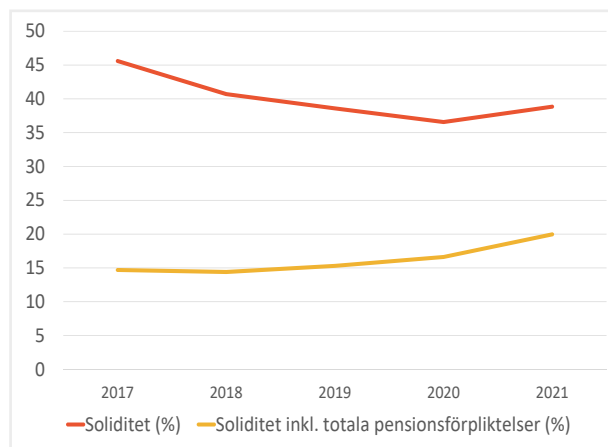
Soliditet

Soliditet är ett finansiellt nyckeltal som anger hur stor andel av tillgångarna som är finansierade med eget kapital. De tillgångar som inte är finansierade med eget kapital finansieras med lån. Soliditet räknar man ut genom att dividera det egna kapitalet med balansomslutningen, vilket är summan av tillgångarna. Det egna kapitalets storlek i förhållande till övriga skulder beskriver den långsiktiga betalningsförmågan.

Som framgår av diagrammet har kommunens soliditet sjunkit de senaste åren. Detta beror på de höga investeringarna som inte kunnat finansieras av egna medel utan lånevolymer har ökat. 2021 ökar soliditeten till följd av ett högt resultat och lägre investeringsnivåer än föregående år.

PENSIONSÅTAGANDEN	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Avsättning för pensioner	63,0	73,0	82,9	88,2	94,8	105,6	121,4	141,3	153,4	179,1
Ansvarsförbindelse, pensioner intjänade före 1998	759,9	811,1	773,1	748,7	715,7	695,9	676,8	647,9	633,7	625,2
Ansvarsförbindelse förtroendevalda	i.u.	i.u.	i.u.	i.u.	2,4	0,9	8,9	5,9	7,2	8,0
Totalt pensionsåtagande	822,9	884,1	855,9	836,9	812,9	802,4	807,1	795,1	794,3	812,3

SOLIDITET (%)



Med hänsyn tagen till pensionsförpliktelser har soliditeten ökat, detta då ansvarsförbindelse och pensioner intjänade före år 1998, minskat.

På koncernnivå gäller motsvarande förhållande, vilket framgår av översikten på sid 6.

Ekonomisk ställning

De senaste tio åren har Falköpings kommun haft ett genomsnittligt årligt resultat på 65,3 mnkr. Årets resultat 2021 uppgår till 127,9 mnkr, vilket motsvarar 5,6 % av skatter och generella statsbidrag. Kommunens ekonomi är i balans och kan med bakgrund av ovanstående siffror betecknas som god.

De kommande årens ökande investeringsbehov kommer att kräva höga resultat så att inte ytterligare lån behöver tas och att befinglita lån kan börja amorteras av.

Självfinansieringsgraden av kommunens investeringar låg år 2021 på 148,7 %. Snittet för de tio senaste åren är 68,3 %. 2021 ökade självfinansieringsgraden främst till följd av ett högt resultat. Målet är att nya investeringar ska vara självfinansierade för att skapa en god ekonomisk hushållning för kommande generationer. Detta kommer dock inte kunna uppfyllas de närmsta åren på grund av den höga investeringstakten.

Falköpings kommun har under de senaste 10 åren haft en betydande ökad investeringstakt, då investeringar av skolor, ombyggnad av kök, äldreboenden

och gator och va-ledningar inom kommunen genomförts. Det har lett till att externa långfristiga skulder till kreditinstitut under en tioårsperiod ökat från 544 mnkr år 2012 till 1 130,5 mnkr år 2021, och att belåningen per invånare ökat. Den ökande investeringstakten under tid medför självklart även att tillgångsidan per invånare ökat.

Låneskulden (banklån) för Falköpings kommuns del ökade under år 2021 med 37,7 mnkr. Soliditeten har ökat något under år 2021 och får betraktas som stabil. Genomsnittsräntan för låneskulden är fortsatt låg, 0,44 % (0,63 %). Detta tillsammans med något ökat eget kapital och minskande pensionsförpliktelser utanför balansräkningen gör att Falköpings kommun har en stabil ekonomi.

Falköpings kommun äger Falköpings Hyresbostäder AB till 100 % vilket i sin tur äger Fastighets AB Mösseberg till 100 %. Bolaget fortsätter att utvecklas positivt och uthyrningsgraden har liksom tidigare år varit god, med låg vakansgrad. Bolagets hyresintäkter har ökat jämfört med föregående år.

Moderbolagets låneskuld är oförändrade jämfört med föregående år och uppgår till 760 mnkr (760 mnkr föregående år). Soliditeten ligger på en fortsatt stabil nivå, 15,5 % (14,6 %).

Moderbolagets resultat år 2021 blev 12,9 mnkr och bolagskoncernens resultat blev 14,8 mnkr (18,2 mnkr). Falköpings Hyresbostäder AB har en balanserad tillväxt och en fortsatt stark ekonomi.

Utifrån ovanstående kan påstås att Falköpings kommun med Falköpings Hyresbostäder AB sammantaget har en stabil ekonomi. Falköping har sedan år 2002 haft en positiv befolkningsutveckling (med undantag för år 2020). Demografin med ökad andel barn och gamla ställer höga krav på kommunen både vad gäller skolor och äldreomsorg. För att möta detta krävs god ekonomisk hushållning, där kommunen självfinansierar sina investeringar. De närmsta åren kommer detta dock inte vara möjligt då investeringstakten är så hög. På grund av kommande stora planerade investeringar kommer kommunens kapitalkostnader att öka. Detta gör att kommunen måste ha

relativt höga resultat för att inte få för låg självfinansieringsgrad och på sikt kunna amortera på lånen.

Kommunen riskerar också att blir mycket känslig för räntehöjningar vilket då påverkar driften negativt.

Sammanfattningsvis kan konstateras att Falköpings kommuns ekonomiska ställning är god och i jämförelse med andra kommuner står den sig väl.



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.

Falköpings kommun har under de senaste åren redovisat positiva resultat vilket innebär att det inte finns några negativa resultat att återställa.

BALANSKRAVSRESULTAT (MNKR)

	2020	2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	102,3	127,9
- Samtliga realisationsvinster	0,0	-4,0
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0
+/- Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	-1,8	-16,1
+/- Återföring av orealiserade vinster/förluster i värdepapper	5,7	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	106,2	107,8
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-39,2	0,0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat	67,0	107,8

I resultatet ingår vinster om 6,0 mnkr som avser försäljning av omsättningstillgångar (exploateringsfastigheter, ex villatomter och industrimark) vilka inte justeras för i utredningen ovan.

Efter justeringar är balanskravsresultaten i princip lika för åren 2020 och 2021.

Inga ytterligare medel har reserverats till resultatutjämningsreserven under år 2021. Dels bedöms nivån om 100 mnkr vara tillräcklig, dels utreds resultatutjämningsreservens vara eller icke-vara just nu på nationell nivå.

Social investeringsreserv (SIR)

Kommunfullmäktige beslutade 2013-05-27 § 72 att inrätta en social investeringsreserv (SIR) med en ingående balans om 10 mnkr. Syftet med den sociala investeringsreserven är att genom hälsofrämjande,

förebyggande arbete eller tidiga insatser bryta negativa händelseförlopp i ett tidigt skede.

Falköpings Kommun hade vid utgången av året 2,2 mnkr reserverade i SIR. Öronmärkta men ännu inte nyttjade medel uppgår till 2,1 mnkr. Medel kvar att fatta beslut om uppgår till 0,1 mnkr. Inga ytterligare medel har öronmärkts till SIR under år 2021.

Den sociala investeringsreserven i sin nuvarande form (som reservering av eget kapital) kommer avvecklas i samband med budgetarbetet 2023-2025 och istället hanteras som en budgetpott inom finansverksamheten.



Väsentliga personalförhållanden

Falköpings kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare. Arbetsklimatet ska kännetecknas av dialog och delaktighet där chefer och medarbetare gemensamt samverkar för god arbetsmiljö och kvalitet. HR-avdelningen ansvarar för att utveckla, samordna och följa upp processerna för arbetsgivarfrågorna i kommunen. Ett systematiskt arbete genomförs inom samtliga områden för att säkerställa detta.

Personalsammansättning

Antalet anställda i kommunen uppgår till 3 266 personer vilket är en ökning med 41 anställda från föregående år.

Kompetensförsörjning

Kommunens arbete med att uppfattas som en attraktiv arbetsgivare innebär att attrahera och rekrytera nya medarbetare, men även att behålla och utveckla befintlig kompetens. Arbetet med att kvalitetssäkra och effektivisera samtliga processer inom HR-området fortlöper och med fokus på digitalisering och förändringsledning. 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. Att fortsätta utveckla samverkansformer både internt och externt är en viktig förutsättning för att klara kompetensförsörjningen på såväl kort som lång sikt. 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.

Förutsättningarna för flera planerade aktiviteter inom området så som introduktionsdagar, utbildningsin-

satser, nätverksträffar besök på yrkeslivsmässor och rekryteringsdagar har påverkats av covid-19. En effekt av detta är att flera av dessa aktiviteter har ersatts av digitala lösningar.

Attraktiv arbetsgivare

Det finns ett stort värde i att synliggöra kommunen som arbetsgivare i olika sammanhang och mot olika åldersgrupper. För att stärka arbetsgivarvarumärket har bland annat arbetet med kommunens LinkedIn-konto utvecklats och intensifierats med fler inlägg och ökat antal följare som resultat. Tillsammans med fackliga organisationer har det under hösten pågått ett arbete med att utveckla den tidigare handlingsplanen (framtagen utifrån HÖK21) med syfte att kartlägga nuläget samt identifiera och ge en samlad bild av de framtida behov Falköpings kommun står inför inom skolväsendet vad gäller kompetensförsörjning och medarbetarnas kompetensutveckling. Ett liknande arbete, har utifrån centrala avtal (HÖK20), startas upp och berör identifierade grupper inom Socialförvaltningen.

Rekrytering

Arbetet med att kvalitetssäkra och utveckla rekryteringsprocessen har fortsatt. Rekryteringsverktyget har kompletterats med att kravprofilen upprättas i systemet.

Behovet av utbildad och behörig personal är fortsatt

ANTAL ANSTÄLLDA PERSONER PER FÖRVALTNING I AKTIV TJÄNST

FÖRVALTNING	TILLSVIDAREANSTÄLLDA		VISSTIDSANSTÄLLDA		TOTALT ANTAL ANSTÄLLDA	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Barn- och utbildningsförvaltningen	1 002	1 012	183	191	1 185	1 203
Kommunledningsförvaltningen	91	89	7	9	98	98
Kompetens- och arbetslivsförvaltningen	130	145	41	63	171	208
Kultur- och fritidsförvaltningen	60	66	6	7	66	73
Samhällsbyggnadsförvaltningen	331	328	14	18	345	346
Samhällsskyddsförvaltningen	85	84	4	4	89	88
Socialförvaltningen	1 178	1 165	93	85	1 271	1 250
Totalt	2 877	2 889	348	377	3 225	3 266

stort inom flera yrken, bland annat lärare, förskollärare, fritidspedagoger och undersköterskor. Andra yrkesgrupper där det har varit utmaningar gällande rekryteringar under året är fysioterapeuter och erfarna socialsekreterare.

Introduktion

En väl genomförd introduktion för nya medarbetare, s.k. onboarding, ökar medarbetarens chans att trivas, prestera och bidra till verksamhetens mål. Utöver introduktionen på den egna arbetsplatsen genomförs kommunövergripande introduktionsdagar för nyanställda. Dessa har på grund av pandemin genomförts digitalt under 2021 vilket har uppskattats men utvärderingar visar att man föredrar att genomföra dem fysiskt bland annat på grund av ökad möjlighet till nätverkande.

Under hösten har det även automatiserats ett utskick med välkomstmål till nyanställda.

Utveckla och behålla kompetens

Att ta till vara på och utveckla befintlig kompetens hos organisationens medarbetare är ett lika viktigt arbete som att attrahera och rekrytera nya. Medarbetarna är organisationens viktigaste resurs och medarbetarnas omställningsförmåga, kompetens och kunskap ska tillvaratas på bästa möjliga sätt för att möta medborgarnas behov och nå verksamheternas mål, på detta sätt används organisationens resurser på ett effektivt sätt.

Många utbildningar har på grund av pandemin fått ställas in men allteftersom under året har en del av dem kunnat genomföras i digital form istället alternativt i mindre grupper.

En av de insatser som genomfördes digitalt var den återkommande chefsdagen där samtliga chefer bjuds in till någon form av kompetensutvecklande insats. Med anledning av att det skett en justering av mål 4-”kommunens organisation skall vara utvecklande och förnyande med tillitsbaserad styrning” så blev temat för årets chefsdag att tillsammans fundera på hur kommunen skall ta sig framåt samt på vilket sätt detta skall genomsyra organisationen.

Omställningsarbete pågår i olika former för att

coacha och stödja medarbetare och chefer i olika typer av omställningssituationer, bland annat karriärcoachning, karriärväxlingsprogram, handledning, pensionskurser med mera. De fysiska träffarna har under året ersatts med digitala möten alt. personliga möten utomhus.

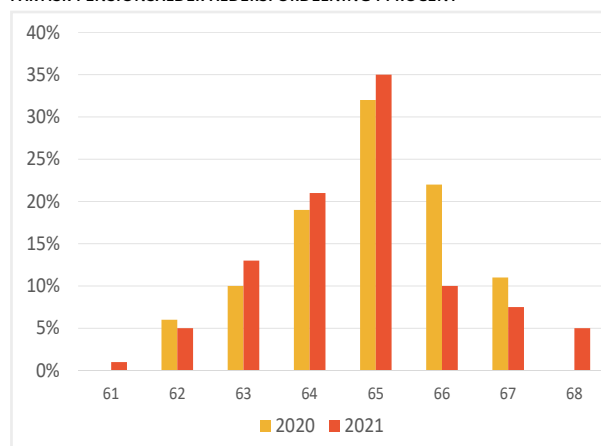
Under året har en ny Pensionsriktlinje antagits där det bland annat ges medarbetare möjlighet till tjänstledighet med full avsättning till pension (om verksamheten tillåter). Detta har slagit mycket väl ut och flera medarbetare har valt att gå ner i tid och fortsatt arbeta ytterligare en tid utan att förlora ekonomiskt på det.

Under året har även karriärcoachning erbjudits. Syftet med karriärcoachning är att stötta individen i sin yrkesmässiga utveckling och att minska inläsningseffekter på våra arbetsplatser. Under 2021 märktes en nedgång i antalet samtal på grund av att covidrestriktionerna krävde distansarbete. 30 samtal med 27 personer genomfördes. Några av samtalen fördes via telefon och digitalt.

Avslut och beräknade pensionsavgångar

En gemensam mall för avslutningssamtal har tagits fram och lagts in i HR-systemet Novi för att underlätta och kvalitetssäkra avslutningssamtalen med medarbetare som slutar sin anställning i organisationen. Under 2021 var det 80 personer som valde att gå i pension och åldersfördelningen ser ut enligt tabellen nedan.

FAKTSK PENSIONSÅLDER-ÅLDERSFÖRDELNING I PROCENT



Pensionscoachning fick ställas in under våren 2021. Träffarnas syfte är att förbereda individen inför pensionsavgång. Coachningen görs i grupp där deltagarna träffas och reflekterar kring olika teman. Då en stor del av syftet bygger på mötet mellan människor, var det inte genomförbart digitalt. Under hösten genomfördes en kurs med 6 deltagare i stort konferensrum, för att tillgodose kravet på två meters avstånd mellan deltagarna.

Arbetsmiljö och hälsa

Falköpings kommun arbetar systematiskt med arbetsmiljön utifrån riktlinjer och rutiner i Medarbetarportalen. SAM – det systematiska arbetsmiljöarbetet ska ge förutsättningar för ett hållbart arbetsliv, en god hälsa och en låg och stabil sjukfrånvaro. HR-avdelningen stödjer cheferna i arbetet med arbetsmiljö och hälsa.

Det systematiska arbetsmiljöarbetet följs upp årligen via enkät som skickas ut i verksamheterna och rapporteras enligt samverkanstrukturen. Under året genomfördes en inspektion av Arbetsmiljöverket med resultat att rutiner för uppföljning ska förbättras. Detta arbete kommer att pågå under 2022 bl a genom införandet av ett digitalt system för arbetsmiljö som förväntas förbättra struktur, överblick och arbets sätt i det systematiska arbetsmiljöarbetet för chefer på alla nivåer i organisationen.

Arbetsmiljöarbetet har påverkats av Coronapandemin, men på olika sätt för olika typer av verksamheter. Distansarbete, bemanning och kommunikation är några av de utmaningar verksamheterna har tvingats hantera. Digitaliserade stödsystem och verktyg ger en arbetsmiljö som innebär både möjligheter och problem. Det gäller fysiska, psykosociala och kognitiva förhållanden.

Arbetsmiljöutbildningar för nya chefer och skyddsombud har genomförts digitalt. Flera arbetsplatser har under året jobbat med utveckling bland annat genom metoden Kärnkvaliteter som syftar till att öka självkännedom och bättre samverkan i arbetsgrupperna.

Lika möjligheter

Begreppet Lika möjligheter står som samlingsnamn för arbetet med jämställdhet och mångfald. En medarbetares kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etniska tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuella läggning eller ålder ska inte hindra personen att ha lika möjligheter i anställningen, jämfört med andra medarbetare.

Sveriges kommuner och landsting (SKR) publicerade under 2020 rapporten En jämställd arbetsgivarpolitik – ett program i nio punkter. I inledningen står att läsa: ”Kvinnor utgör nästan 80 procent av medarbetarna inom vård, skola och omsorg. De strukturella skillnader som finns mellan män och kvinnor på svensk arbetsmarknad påverkar såväl individen som verksamheten, arbetsgivare och samhället i stort och kommuner och regioner i synnerhet.”

Rapporten lyfter fram att det finns ett starkt samband mellan fördelningen av föräldradag, fördelningen av VAB och obetalt hemarbete och att den ojämförda fördelningen av det obetalda hemarbetet, särskilt ansvaret för barn, är helt avgörande för kvinnors situation. Detta påverkar kvinnors ekonomi: dels får kvinnor ut en lägre ersättning direkt, dels påverkas pensionen på sikt. Kvinnor nyttjar i högre grad föräldrapenningen under barnets första två år. I dag delar 20 procent av landets föräldrapar bestående av en man och en kvinna jämställt på föräldradagarna (källa: Försäkringskassan 2018).

Försäkringskassans nationella statistik för uttag av föräldrapenning, som kan tas ut vid föräldradag, visar att pappor i Sverige tagit ut ca 30 % av dagarna (dagar med partiellt uttag omräknade till hela dagar) sedan 2018.

Ett jämställt uttag definieras som att vardera föräldern har tagit ut mellan 40 och 60 procent av föräldrapenningdagarna när barnet fyllt två år. Försäkringskassans statistik visar att jämställdheten (gällande uttag av föräldrapenning) har ökat med 2,5 procentenheter i Falköpings kommun de senaste 4 åren. År 2017 stod papporna för 25,9 % av uttaget och 2021 hade siffran ökat till 28,4 %. I en jämförelse med lan-

dets övriga kommuner hamnar Falköping strax under mitten på listan när alla Sveriges kommuner rangordnats utefter resultat. Det gäller även vid jämförelse med lika stora kommuner sett till befolkningens mängd, samt med kommuner i Västra Götaland.

Vi ser alltså att fördelningen av uttag av föräldrapening är något mindre jämställd i Falköping. Den ojämna fördelningen påverkar kvinnors ekonomi på flera sätt: dels får kvinnor ut en lägre ersättning direkt, dels påverkas pensionen på sikt. Därför är målet att underlätta för medarbetare att förena föräldraskap och arbetsliv högst aktuellt.

Däremot är uttaget av vård av barn (VAB) mer jämställt. Här har pappornas procentuella andel av uttaget ökat med 3,1 procentenheter de senaste 4 åren, från 38,6 - 41,7 %. Falköping placerar sig därmed bland de 25 % ”bästa” kommunerna i landet. Förhållandet gäller även vid jämförelse med lika stora kommuner befolkningensmässigt, samt med kommuner i Västra Götaland, vilket är glädjande. Dock innebär föräldraledighet oftast att vårdnadstagaren är frånvarande fler dagar från arbetet, jämfört med VAB.

Utbildningsmässigt har området Lika möjligheter under året ingått i utbildningen i det systematiska arbetsmiljöarbetet som riktar sig till chefer och skyddsombud. HR-avdelningen har fortsatt deltagit i länsstyrelsens nätverk för jämställdhetsfrågor för att fylla på med aktuell kunskap.

HR-avdelningen har under året anordnat några utbildningstillfällen gällande våld i nära relation i samverkan med socialförvaltningen. Chefer, skyddsombud och medarbetare har bjudits in att delta genom den kommungemensamma utbildningskalendern. Utbildningen har prioriterats att hållas under pandemin eftersom våldsutsatta påverkas av att vistas mer i hemmet. Utbildning har även erbjudits i Lika möjligheter under året.

Personalaktiviteter

Under år 2021 har HR-avdelningen satsat på uteaktiviteter efter sommaren med Skogsbad/hängmatta i skogen med Karin Aronsson, utomhusträning med Coachanna och lättare träning i skogen med Karin Aronsson. Samtliga aktiviteter med god uppslutning.

I samarbete med KIF ordnades en tipspromenad med korvgrillning på Mösseberg i slutet på september. Denna promenad planeras att vara ett återkommande inslag vår och höst i samarbete med KIF. I november anordnades en kransbindning med Södra blomsterhandeln i Stadshushallen med julsmörgås/fika med bra uppslutning. Personalaktiviteter ska planeras in i ett årshjul med bredd och variation på aktiviteterna över året.

Under hösten 2021 samarbetade HR-avdelningen med MyMowo för att erbjuda föreläsningar/workshop för Hälsoinspiratörerna. Detta samarbete fortsätter under 2022 för att höja statusen på rollen som Hälsoinspiratör och stärka fokus på friskfaktorer ute i verksamheterna.

Ett politiskt beslut togs att under 2022 fortsatt erbjuda friskvårdsbidrag/friskvårdstimma samt erbjuda träning på Kommun gymmet.

Friskvårdsbidrag/ friskvårdstid har erbjudits medarbetare från februari 2021 i syfte att stimulera till friskvårdsaktiviteter som förbättrar hälsan. Bidraget har använts av 1 557 medarbetare under året (2020: 1197). Fördelningen är bidrag: 1331 personer, tid: 226. Antal kvinnor: 1 177, män: 380.

Arbetsrätt, lön och villkor

Den årliga lönekartläggningen har genomförts. Syftet med den kartläggningen är att upprätthålla en god och ändamålsenligt lönepolitik kopplat till kompetensförsörjningsbehov samt att det inte skall finnas några osakliga löneskillnader utifrån diskrimineringslagstiftningens grunder.

HR-avdelningen har under året arbetat med att kvalitetssäkra kommunens lönekartläggning där en av delarna har varit att se över och utvärdera själva löneprocessen. Ytterligare kvalitetssäkring gällande lönehanteringen sker genom digitalisering med bland annat interna e-tjänster.

Fler insatser gällande kvalitetssäkring av löneprocessen planeras under 2022. HR-avdelningen har även löpande stöttat cheferna i arbetsrättsliga frågorna samt erbjudit utbildning i rättigheter och skyldigheter för att öka kunskapen ute på arbetsplatserna.

Under 2021 skapades en e-tjänst för att medarbetare på ett smidigt sätt ska kunna anmäla sina eventuella bisysslor till arbetsgivaren. 180 bisysslor godkändes under året och dessa handlar i stora drag om att driva ett eget företag i liten skala, att ha uppdrag i en förening eller att hjälpa en anhörig med dennes företag.

Sjukfrånvaro

Falköpings kommun har följt rekommendationerna från svenska myndigheter gällande covid-19. Äldreomsorgen har varit drabbad av pandemin och det har påverkat de äldre, anhöriga och anställda. Skolverksamheten har mött stora utmaningar under pandemin och distansundervisning har varit i fokus inom verksamheter som högstadiet, gymnasiet, KAF. I verksamheter där det fungerat att arbeta hemifrån samt att ställa om till digitala möten och utbildningar har detta genomförts.

Under 2021 ökade frisktalet där Falköpings kommuns medarbetare har 34,53 % inte har någon sjukfrånvaro alls (28,76 % 2020) och 23,9 % har 1-5 sjukfrånvardagar (20,5 % 2020).

Även den totala sjukfrånvaron minskade under 2021 till 7,1 % (8,2 % 2020).

Falköpings Kommun får regelbundet information från Försäkringskassan om utvecklingen av sjukfall i Falköpings kommun. I dialog och samverkan med Försäkringskassan, vårdcentralerna och företagshälsovården ges möjlighet till en bra överblick angående behov av åtgärder och insatser. Avtalet KOM-KR ger möjlighet att efter avslutad rehabilitering och omplaceringsutredning avsluta anställning och ge medarbetaren omställningsstöd för att komma vidare i nytt arbete.

Falköpings Kommun arbetar fortsatt med att implementera SKR:s avsiktsförklaring med åtgärder för friskare arbetsplatser inom kommunen. Det nya lokala samverkansavtalet blev klart hösten 2021. Under 2022 kommer det finnas ett fokus på chefers arbetsmiljö och hitta faktorer som skapar hälsa. Fortsatt arbete med den organisatoriska och sociala arbetsmiljön samt tidiga signaler och främjande faktorer är viktiga att fokusera på.

SJUKFRÅNVARO – SAMTLIGA ANSTÄLLDA PER FÖRVALTNING INKLUSIVE ANSTÄLLDA MED TIMLÖN

FÖRVALTNING	ANDEL SJUKTIMMAR AV TILLGÄNGLIG ORDINARIE ARBETSTID (%)				TOTAL ANDEL SJUKTIMMAR AV TILLGÄNGLIG ORDINARIE ARBETSTID (%)		60 DAGAR ELLER MER (%)	
	KVINNA		MAN		2020	2021	2020	2021
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Barn- och utbildningsförvaltningen	7,5	6,4	4,1	3,3	6,7	5,7	26,7	27,2
Kommunledningsförvaltningen	1,9	0,7	1,1	1	1,5	0,8	0	0
Kompetens- och arbetslivsförvaltningen	4,9	4,6	9,2	4	6,2	4,4	39,4	45,8
Kultur- och fritidsförvaltningen	9,1	7,7	2,5	1,4	6,5	5	43,2	53,6
Samhällsbyggnadsförvaltningen	8,7	8,6	5,1	3,7	7,3	6,6	33	37,7
Samhällsskyddsförvaltningen	3,5	2,4	2,5	2,3	2,6	2,3	24,6	17,5
Socialförvaltningen	11,9	10,4	7,5	7,3	11,1	9,9	27	33,6
TOTALT	9,3	8,1	5	4,1	8,2	7,1	28,1	32,7

FÖRVALTNING	TOTAL ANDEL SJUKTIMMAR AV TILLGÄNGLIG ORDINARIE ARBETSTID (%)					
	–29 ÅR (%)		30–49 ÅR (%)		50– ÅR (%)	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Barn- och utbildningsförvaltningen	7,2	6,4	6,4	5,3	7	5,9
Kommunledningsförvaltningen	1,5	0,4	1,7	0,8	1,4	0,9
Kompetens- och arbetslivsförvaltningen	14,1	4,2	5,5	6	6,3	3
Kultur- och fritidsförvaltningen	3,2	2,2	5,9	4,4	9,5	8,1
Samhällsbyggnadsförvaltningen	6,6	7	6,6	6,6	7,9	6,5
Samhällsskyddsförvaltningen	3,6	3,3	2,9	1,3	7,9	3,1
Socialförvaltningen	10,2	8,6	12	9,6	10,7	10,7
TOTALT	8,4	6,9	8,2	6,7	8,1	7,5

Förväntad utveckling

Förvaltningsform

Barn- och utbildningsnämnden

Arbetet med skolorganisationen kommer fortsatt, utifrån en ny tidsplan. Den inre organisationen i grundskolan kommer fortsätta att utvecklas. Antalet barn som behöver omhändertas kommer minska. Fler elever går ut grundskolan med behörighet till nationellt program på gymnasiet. Ökad genomströmning på introduktionsprogrammen, i samverkan med KAF. En ökad andel ungdomar som fullföljer sina studier eller kommer i egen försörjning. Samtliga skolformer tar nästa steg i digitaliseringen. Det kommer krävas en högre grad av samarbete mellan kommunens förvaltningar i framtiden, men det är också vad nämnden förväntar sig kommer ske framöver då stora steg tagits i den riktningen under 2021.

Kommunstyrelsen

Kommunens ekonomistyrning skall fortsätta utvecklas för att säkerställa kvalitén i processer och underlag för beslut till budget, prognoser och uppföljning. På kommunledningsförvaltningen fortsätter processen kring mark- och exploateringsfrågor.

Arbetet med projekt Ö9, byte av ekonomisystem, kommer in i nästa fas, förberedelser för implementering, under 2022. Detta är ett mycket omfattande arbete varför ekonomiavdelningen kommer behöva förstärkning av resurser. Implementering av modul för avtalsuppföljning kommer att färdigställas. Vidare skall funktionen för samordning och ledning av kommunens analysgrupp och internkontrollarbete säkerställas. Arbetet gällande förvaltning av kommunens stiftelser och donationsfonder fortsätter.

Koncessionsupphandlingen av camping och skidbacke kommer avslutas under våren 2022 och detta utfall kommer påverka Näringslivsavdelningens personal och resursplanering. Arbetet med en modell för en platsvarumärkesprocess kommer inledas under våren år 2022.

Antalet planuppdrag har ökat och det handlar både om planering för kommunala verksamheter men även planer initierade av privata aktörer. Kommunledningsförvaltningen kommer att fortsätta

arbetet med digitalisering av olika delar i verksamhetsprocesser.

Några kostnadsökningar att vara medveten om är att avtal för webb, intranet och licenser sker en prisökning årligen. Här räcker inte den generella uppräkningsindex baserat på prisindex för kommunalverksamhet (PKV) att täcka upp kostnaden.

Kompetens- och arbetslivsnämnden

Verksamhetsövergång Stöd- och försörjningsenheten till AME

Under året har en ny arbetsmarknadsstrategi beslutats och en verksamhetsflytt har skett för Stöd- och försörjningsenheten till kompetens- och arbetslivsförvaltningen. Detta är två viktiga delar i Falköpings arbetsmarknadspolitik vars syfte och förväntan är att få fler i arbete samt minska behovet av ekonomiskt bistånd.

Den nya organisationen förväntas utveckla metoder och effektivisera processer som på sikt kommer att synas i statistik och ekonomiskt resultat.

Hållbar matchning

Förvaltningens förutsättningar att matcha utbud med efterfrågan av kompetens är till stor del beroende av samverkan och nätverk. Strukturförvandlingen på arbetsmarknaden gör behoven svårprognostiserade och matchningsproblematiken än större. Trots en lägre arbetslöshet är det färre som avslutas till arbete/studier och det är en högre andel kursdeltagare som gör avbrott inom sin utbildning. Genom fortsatt arbete med stärkt valkompetens, motiverande samtal och kartläggning förväntas fler komma vidare med fullföljda studier, hamna i rätt typ av insats för att genomgå stegförflyttning samt närma sig egen försörjning. Utöver detta förväntas samverkan med både kommun och näringsliv stärka det sociala ansvaret. Vuxenutbildning och fullföljda studier är verktyg för en hållbar matchningsprocess och för individens etablering på den reguljära arbetsmarknaden.

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 bibliotekari-er 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

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 orter också kopplat till attraktiva biblioteksfilialer och tillgängliga ytor för fysisk aktivitet.

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 ansvarsfullt och det ökar arbetsbelastningen under året.

Minskade resurser

Förvaltningen arbetar sedan flera år med att optimera utfallet av investerade medel. Även om effektiviseringsarbetet genomförs med hög lojalitet mot arbetsgivaren och god flexibel förmåga så ses risken att effektivisering kommer drabba invånare. Åtgärder såsom minskade öppettider, försämrat utbud och färre mötesplatser ses som möjliga vägar att gå. Landsbygden förefaller extra utsatt i besparingstider då verksamheten på landsbygd som regel kostar mer per deltagare jämfört med verksamheten i Falköpings centralort. Ytterligare identifierad risk är att kommunens förvaltningar generellt sett agerar med kortsiktighet och prioriterar de egna verksamheterna istället för att se helhetseffekten som skapas när förvaltningarna agerar som en helhet.

Samhällsskydd mellersta Skaraborg

Förebyggandeavdelningens arbete påverkas till följd av lagen om brandfarliga och explosiva varor.

Inventering av tillsynsbehov utifrån nya regler och planering av nya arbetsmetoder har påbörjats under hösten. Ökad administrativt arbete ses som en följd av utvecklingen.

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 samordningscentralen som en av fem SGSI noder (Swedish Government Secure Internet).

Avdelningen för skydd och säkerhet återupptar det arbete som fått stå tillbaka under pandemihand-lingen och

Socialnämnden

Förebyggande insatser för barn och familjer

Antalet barnplaceringar har sedan 2014 ökat mar- kant. År 2020 visade ett brott mot denna trend, men under 2021 märktes återigen en kraftig ökning, vilket är oroväckande.

Samverkansarbetet med förskola och skola kommer att fortgå även under 2022, men utvärdering kom- mer att ske i början av året, då önskad effekt inte har nåtts. Bland annat har antalet anmälningar från skolan ökat under hösten, vilket tyder på att det drö- jer längre än nödvändigt innan kontakt med social- tjänsten tas. Samtidigt märks ett minskat inflöde till Ällagatans förebyggande verksamhet. Denna situa- tion kommer att analyseras vidare i början av 2022.

Förbyggande insatser för vuxna

Ett omfattande utvecklingsarbete i syfte att motverka ofrivillig ensamhet hos äldre påbörjades under våren. Den 1 september anställdes två aktivitetssamord- nare och en IT-fixare. Uppdragen för dessa innefat- tar bland annat att erbjuda och genomföra sociala aktiviteter anpassade till målgruppen samt att öka den digitala delaktigheten och kompetensen för äldre invånare i kommunen. Arbetet, vilket startade som ett projekt finansierat genom statliga stimulansme- del, har redan fallit mycket väl ut. Det övergår därför 2022 efter beslut i kommunfullmäktige om budgettill- skott till permanent verksamhet.

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/lokaler. 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.

Det förslag från Kultur- och fritidsförvaltningen om att avsäga sig städavdelningens tjänster för att i stället städa själva görs som ett ”pilot” även under 2022 med anledning av covid-19 och utvärderingen flyttas fram. Oron bland städavdelningens personal kvarstår, att utbildning ses som mindre viktigt för yrkesgruppen lokalvårdare. Lokalvård riskeras ses som bisyssla, det skapar parallella verksamheter och yrkesgrupper ställs mot varandra.

Under de närmaste åren kommer stora exploateringsprojekt att utöka de planlagda ytorna vilka kräver skötsel. Utbyggnad förväntas ske framförallt på Megaliten, Fåraberget och Marjarp. Dessa utbyggnader tar stora resurser i anspråk under byggtiden men kräver även att medel avsätts för drift och underhåll. Enligt lokalförsörjningsplanen kommer investeringsvolymen att vara fortsatt hög de närmaste åren, vilket innebär många investeringsprojekt och en hög arbetsbelastning på fastighetsavdelningen.

Kommunrevisionen

Under våren kommer revisorerna att besluta om fördjupade granskningar utifrån risk- och väsentlighet som sker löpande under året, där riskutsatta verksamhetsområden lyfts kontinuerligt.

Revisorerna kommer att under verksamhetsåret ha fortlöpande dialog med kommunfullmäktiges presidium. Kommunstyrelsens och nämndernas verksamheter följs genom dialogmöten/hearings samt att revisorerna tar del av handlingar och protokoll.

Valnämnden

Det finns valmyndigheter på tre nivåer: Valmyndigheten på nationell nivå som ansvarar för att planera och samordna genomförandet av val och folkomröstningar, länsstyrelsen som är regional valmyndighet, och kommunernas valnämnder som är lokal valmyndighet. Det övergripande uppdraget för valmyndigheter på alla nivåer är att skydda demokratiska värden och skapa förtroende för valsyste­met. Uppdrag för valnämnden i Falköpings kommun är att administrera och genomföra allmänna val samt förekommande folkomröstningar. Detta innebär i praktiken att ordna vallokaler och röstningslokaler, rekrytera och utbilda röstmottagare, beställa och administrera valmaterial, informera allmänheten om var och hur man röstar. Valnämndens administration sköts av kommunledningsförvaltningen.

Valnämndens första sammanträde under valperioden ägde rum den 24 februari 2022. Arbetet med förberedelser såsom rekrytering och utbildning av röstmottagare kommer att intensifieras under våren 2022.

Överförmyndarnämnden

Antalet människor som behöver ställföreträdare ökar över tid. Grovt räknat sägs att 1 % av befolkningen behöver hjälp med någon form av ställföreträdare. För vår kommun ligger den siffran på 1,3 %. I hela samverkansområdet ligger siffran på 1,2 %. Dessutom ökar komplexiteten hos de som behöver ha ställföreträdare. För många av de mest komplexa uppdragen anlitas Social Förvaltartjänst i Tidaholm. Denna utveckling kan förväntas bestå.

En statlig utredning – Ställföreträdarutredningen – har lagt fram sitt förslag. Förvaltningschefen för ÖiS har lämnat ett remissvar. Skulle utredningens förslag genomföras i en ändrad lagstiftning kommer Överförmyndarorganisationen att väsentligt förändras.

Bolagsform

Falköpings Hyresbostäder AB

Falköpings kommun har en positiv befolkningsutveckling och efterfrågan på bostäder är fortsatt stor och vakansgraden har i år liksom de senaste åren varit låg även om antalet lediga bostäder ökat något. 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 anledning till goda resultat.

Bolaget har 13 anställda på kontoret. Under året har tre personer på kontoret gått i pension och under 2022 kommer en person att gå i pension, detta har inneburit att kompetensinventering, organisationsöversyn och rekryteringsplanering utförts i syfte att säkerställa framtida personalbehovet.

Fastighets AB Mösseberg

Förvaltningen av befintliga fastigheter, förutom GreenLog, förväntas fortsätta som tidigare.

Bolagets intäkter och främst avskrivningskostnader kommer att minska väsentligt under år 2022 jämfört med tidigare år.

Verksamhet i annan juridisk form

Kommunalförbundet Avfallshantering Östra Skaraborg (AÖS)

Regeringen genomför flera utredningar inom avfallsområdet som kan få stor påverkan på förbundets verksamhet. Som exempel kan nämnas obligatorisk insamling av matavfall, frival för företag och kommunalt ansvar för insamling av förpackningar.

Obligatorisk insamling av matavfall innebär att de miljöstyrande avgifterna tas bort och då minskar intäkterna. Samtidigt ökar kostnaderna för både

insamling och behandling av matavfallet då fler kärl ska tömmas och mängderna matavfall ökar.

Frival innebär att företag och verksamheter ska kunna välja vem som ska hämta, transportera och behandla den del av deras avfall som faller under kommunalt ansvar. Om frivalet beslutas innebär det ökade transporter, dyrare hantering, ökat tillsynsbehov och större administrativ börda för kommunerna.

Ett kommunalt insamlingsansvar för förpackningar skulle innebära en genomgripande förändring av det kommunala insamlingssystemet. Regeringen väntas fatta beslut under 2022.

Kommunalförbundet Miljösamverkan Östra Skaraborg (MÖS)

Arbetet med att implementera e-tjänster i syfte att digitalisera och effektivisera verksamheten har utvecklats väl. Idag finns 10 e-tjänster i drift. Under 2021 har förbundet deltagit i framtagandet av flera nya e-tjänster samt bidragit till att uppdatera och förbättra befintliga e-tjänster. Användningen börjar komma igång från låga nivåer.

Under 2021 har nuvarande chefsriktlinje för tillsyn och kontroll sett över i syfte att förbättra, förenkla och likrikta våra arbetsmetoder. I detta ingår att få till en gemensam kontrollprocess på kontoret. Stora delar av kontoret har involverats i arbetet och en rad förbättringar har identifierats. Förändringarna träder i kraft från och med 1 januari 2022.

Under hösten 2021 togs en nationell strategi för miljöbalkstillsyn fram i samverkan mellan Naturvårdsverket, Havs- och vattenmyndigheten, Folkhälsomyndigheten, Jordbruksverket, Socialstyrelsen, Energimyndigheten och Svenska kraftnät. Strategin syftar till att främja tillsyn inom områden som ur ett nationellt perspektiv är extra angelägna under strategins period som är 2022-2024.

Sedan en tid tillbaka arbetar Livsmedelsverket med att se över och göra om befintlig riskklassningsmodell för livsmedelsanläggningar. Målsättningen är att en ny modell ska gälla från och med 2024.

Resultaträkning

RESULTATRÄKNING (TKR)	NOT	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
		2021	2020	2021	2020
Verksamhetens intäkter	2	666 044	672 052	528 949	544 016
Verksamhetens kostnader	3	-2 598 060	-2 489 511	-2 521 005	-2 418 918
Avskrivningar	4	-186 641	-173 462	-147 134	-140 537
Verksamhetens nettokostnader		-2 118 657	-1 990 920	-2 139 191	-2 015 439
Skatteintäkter	5	1 521 371	1 441 057	1 521 371	1 441 057
Generella statsbidrag och utjämning	6	742 190	705 263	742 190	705 263
Verksamhetens resultat		144 904	155 399	124 370	130 880
Finansiella intäkter	7	17 033	3 080	19 026	5 079
Finansiella kostnader	8	-19 268	-38 008	-15 531	-33 690
Resultat efter finansiella poster		142 668	120 472	127 865	102 270
Extraordinära poster		-	-	-	-
ÅRETS RESULTAT		142 668	120 472	127 865	102 270

Analys av kommunens resultaträkning

Verksamhetens intäkter och kostnader

Kommunens intäkter består inte enbart av skatteintäkter och generella bidrag. Under posten verksamhetens intäkter ligger även intäkter som försäljningsintäkter, bidrag, taxor och avgifter. Verksamhetens intäkter minskade från föregående år med 3 %.

Kommunen har fått ersättning från staten för del av sjuklönekostnader till följd av pandemin. Bidraget uppgår till 12,1 mnkr och motsvarande summa förra året var 24,5 mnkr. Totala bidrag har minskat med ungefär motsvarande jämfört med föregående år. Ersättning för december 2021 ingår inte i resultatet ovan då beslut fattades efter att bokföringsåret stängts. Bidraget, som uppgår till 2,0 mnkr kommer att bokföras i januari.

Kommunens kostnader är 4 % högre än 2020. Löner för anställda med tillhörande arbetsgivaravgifter och kostnader för pensioner är den i särklass största kostnadsposten i kommunens ekonomi. Posten uppgår till 70 % av verksamhetens kostnader. Kostnaden för lön personal har ökat med 2 % sedan år 2020 vilket ungefär motsvarar den årliga löneöversynen.

Ett centralt begrepp inom den kommunala ekonomin är nettokostnadsandelen. Detta nyckeltal visar hur stor andel av skatteintäkterna och de generella statsbidragen som används för att finansiera verksamhetens nettokostnader inklusive avskrivningar och finansnetto. Om nyckeltalet är 100 % innebär det att skatteintäkterna och de generella statsbidragen precis täcker den löpande driften.

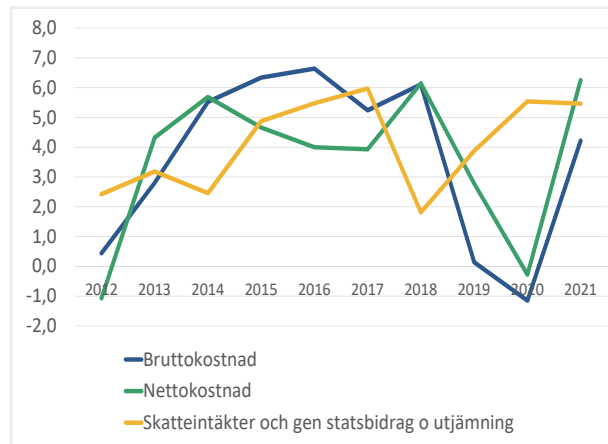
Nettokostnadsandelen förbättrades för år 2021 och hamnade på 94,4 %. Avskrivningarnas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag har ökat med 0,7 procentenheter sedan föregående år till följd av höga investeringsnivåer. Troligtvis kommer avskrivningarnas andel fortsätta öka då investeringstakten är fortsatt hög. Resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag ökar totalt sett från 4,8 % år 2020 till 5,6 % år 2021.

För att ha en ekonomi i balans bör inte nettokostnaderna öka mer än skatteintäkter och generella statsbidrag. För år 2021 ökade nettokostnaderna i något snabbare takt än skatteintäkter och generella statsbidrag. Bruttokostnaden ökar dock inte lika mycket som skatteintäkter och generella statsbidrag vilket innebär att det är intäktsutvecklingen som påverkar nettokostnadsutvecklingen negativt.

KOSTNADENS ANDEL AV SKATTEINTÄKTER*	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Verksamhetens andel	89,8	89,4	93,1	92,6	91,4	89,7	93,4	92,4	87,4	88,0
Avskrivningarnas andel	4,2	5,7	5,0	5,3	5,1	5,0	5,3	5,3	6,5	6,5
Finansnettots andel	0,9	0,6	0,7	0,4	0,2	0,2	0,3	0,2	1,3	-0,2
Summa	95,0	95,7	98,8	98,3	96,7	94,8	99,1	97,9	95,2	94,4

* Finansiell leasing redovisas fr.o.m. 2020 enligt rekommendation vilket påverkar förhållandet mellan verksamhetens andel och avskrivningarnas andel.

SKATTE- OCH NETTOKOSTNADSUTVECKLING



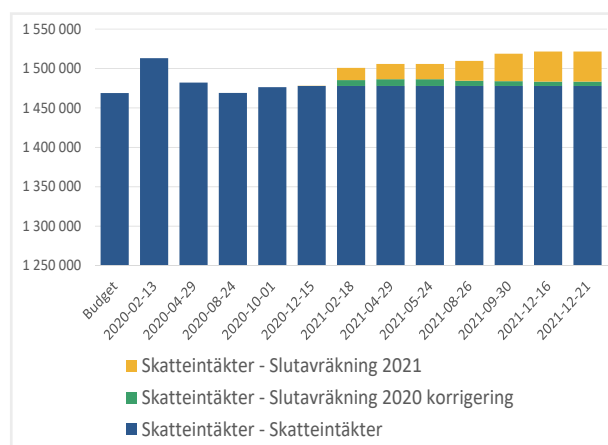
Avskrivningar

Avskrivningarna ökar under året med 6,6 mkr till följd av höga investeringsnivåer. Större projekt som färdigställts och aktiverats i år är bl.a. ny rötkammare, ombyggnation av loopp Kättilstorp samt ombyggnation Ranliden. Avskrivningskostnaden för Vindängenskolan, som aktiverades i december 2020, får helårseffekt i år.

Skatteintäkter samt generella statsbidrag och utjämning

Skatteintäkterna bokförs utifrån SKR:s lämnade prognos per december. Budgeten sattes när SKR:s prognos på grund av pandemin var som lägst under hösten 2020. Därefter har utvecklingen varit positiv både när det gäller slutavräkning 2020 och preliminär slutavräkning 2021.

SKR:S PROGNOSE, SKATTEINTÄKTER 2021



Under året har två statsbidrag betalats ut som enligt RKR ska bokföras som generella. Dock har dessa i

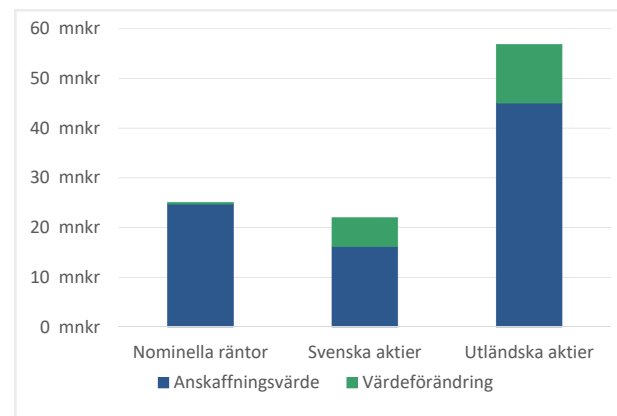
verksamheten uppfattats som riktade och verksamhet har planerats i syfte att nyttja bidragen.

GENERELLA STATSBIIDRAG BOKFÖRDA PÅ NÄMND (Mnkr)

Skolmiljarden	4,3 mkr
Säkerställa god vård och omsorg av äldre	14,3 mkr

Finansnettot

De finansiella intäkterna är höga 2021. Främst beror detta på en mycket gynnsam utveckling på aktiemarknaden. Kommunens pensionsportfölj har haft en avkastning om 18,4% under året trots att portföljen hade en lägre andel aktier än index under inledningen av året p.g.a. att köp av aktier följde infasningsplanen (andelen aktier i portföljen ökas med 5%-enheter per månad upp till 75%). Real avkastning har varit 10,1% vilket är över avkastningsmålet om 4,0%.



I mitten av september anskaffade kommunen ytterligare en portfölj som ska användas som likviditetsbuffert. Denna buffert ska förvaltas med låg risk och med god likviditet vilket innebär att endast placeringar i räntebärande tillgångar tillåts. 50 mkr är avsatt och värdet vid årets slut uppgår till 49,9 mkr.

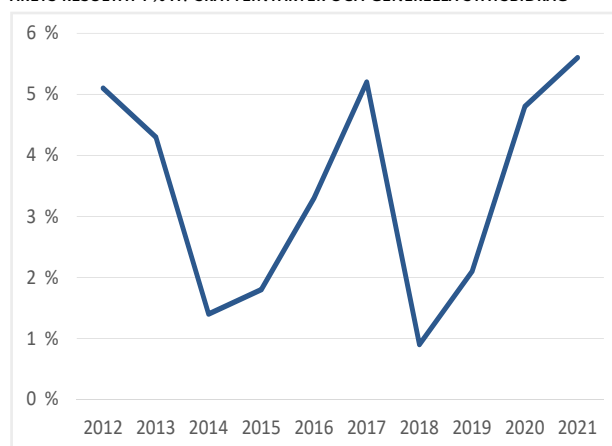
Under inledningen av 2022 har börser varit orolig och mattats av vilket påverkar portföljens värde negativt.

Under 2020 löstes två ränteswappar vilket har påverkat räntekostnaderna positivt under året.

Årets resultat

Årets resultat innehåller alla löpande intäkter och kostnader och bör i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag ligga på över 2 % sett över en längre tidsperiod. Årets resultat uppgår till 5,6 %.

ÅRETS RESULTAT I % AV SKATTEINTÄKTER OCH GENERELLA STATSBI DRAG



Nämnderna redovisar tillsammans en budgetavvikelse på 1,2 mnkr. Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett underskott på 9,0 mnkr jämfört med budget medan Socialnämnden redovisar ett överskott på 27,9 mnkr. Det ska dock påpekas att det inom Socialnämnden finns stor variation då Individ- och familjeomsorg redovisar ett underskott på 17,7 mnkr.

Centralt redovisas ett överskott på 13,1 mnkr. Personalkomkostnadspålägg, pensioner, förändring av semesterlönskuld/timlöner redovisas centralt. Till-

sammans påverkar de personalrelaterade posterna finansens netto med -1,2 mnkr.

En effekt av införandet av skuldbokföring av finansiell leasing är att den hyra som löpande bokförts på tekniska nämnden har krediterats på finansens och ersatts av avskrivnings- och räntekostnader. Det innebär att centrala poster påverkas positivt med 15,9 mnkr.

Årets resultat för Falköpings kommun innebär 3 843 kr/invånare (3 077 kronor/invånare).

Analys av koncernens resultaträkning

Koncernens resultat uppgår till 142,7 mnkr (120,5 mnkr år 2020) vilket är en förbättring jämfört med föregående år på 22,2 mnkr. I huvudsak består bolagskoncernen av Falköpings Hyresbostäder AB, och dess dotterbolag, Fastighets AB Mösseberg. I den totala ekonomiska kommunkoncernen utgör bolagsdelen en mindre andel i Falköpings kommun men verksamhetsmässigt är det en mycket viktig del, uthyrning av över 2 000 lägenheter samt uthyrning av lokaler. Bolagen omsätter 165 mnkr varav moderbolaget 155 mnkr. Resultatet för 2021 uppgår till 18,8 mnkr (23,1 mnkr föregående år) varav moderbolaget, Hyresbostäder AB, 12,9 mnkr (16,8 mnkr föregående år). Bolagens resultat och ekonomiska ställning får anses stabilt och på en god nivå.

Balansräkning

BALANSRÄKNING (TKR)	NOT	KOMMUNKONCERNEN		KOMMUNEN	
		2021	2020	2021	2020
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	10	1 766	2 388	1 561	2 190
Materiella anläggningstillgångar	11	3 792 685	3 754 813	2 793 935	2 757 773
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		3 672 504	3 637 675	2 689 039	2 656 342
Maskiner och inventarier		120 181	117 138	104 896	101 431
Övriga materiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Finansiella anläggningstillgångar	12	42 484	27 945	46 954	32 400
Summa Anläggningstillgångar		3 836 935	3 785 146	2 842 450	2 792 363
Bidrag till infrastruktur	14	32 612	40 096	32 612	40 096
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.	15	3 523	3 414	3 197	3 069
Fordringar	16	198 256	216 059	195 088	177 180
Kortfristiga placeringar		153 761	87 715	153 761	87 715
Kassa och bank	17	185 130	128 639	123 757	109 538
Summa Omsättningstillgångar		540 670	435 827	475 804	377 503
SUMMA TILLGÅNGAR		4 410 217	4 261 068	3 350 865	3 209 961
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	18				
Årets resultat		142 668	120 472	127 865	102 270
Resultatutjämningsreserv		100 000	100 000	100 000	100 000
Övrigt eget kapital		1 231 249	1 110 779	1 074 148	971 879
Summa Eget kapital		1 473 917	1 331 250	1 302 013	1 174 148
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	19	179 116	153 373	179 116	153 373
Andra avsättningar	20	106 939	125 362	87 464	107 173
Summa Avsättningar		286 055	278 734	266 580	260 545
Skulder					
Långfristiga skulder	21	2 129 229	2 098 961	1 301 534	1 266 266
Kortfristiga skulder	22	521 015	552 123	480 738	509 001
Summa Skulder		2 650 245	2 651 084	1 782 272	1 775 268
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		4 410 217	4 261 068	3 350 865	3 209 961
STÄLLDA PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER					
Ställda panter					
Fastighetsinteckningar		36 017	36 017	0	0
Ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser, intjänade innan 1998	24	625 197	633 710	625 197	633 710
Pensionsförpliktelser, förtroendevalda		7 984	7 201	7 984	7 201
Borgen och övriga ansvarsförbindelser	25	806 414	11 537	806 414	813 655
varav kommunala bolag		797 390	0	797 390	802 390
varav övriga		9 024	11 265	9 024	11 265
varav förlustgaranti egna hem		0	272	0	0

Analys av kommunens balansräkningen

Immateriella och materiella anläggningstillgångar

Stora investeringar har gjorts under året. Investeringsredovisningen visar på en summa på 184,9 mnkr.

Totalt har anläggningar till ett värde av 266,4 mnkr färdigställt och aktiverats under år 2021 varav delar har varit projekt pågående under flera år. Ett exempel på detta är den nya rötammaren inom biogasverksamheten samt ombyggnationen av Ranliden.

Finansiella anläggningstillgångar

De finansiella anläggningstillgångarna består av aktier och andelar i koncern- och intressebolag samt långfristig utlåning.

Under året har medlemsinsats om 14,4 mnkr inbetalats till Kommuninvest.

Förråd mm

Socialnämndens lager för förbrukningsvaror till följd av pandemin har avslutats under året. VA-lager gatugods har tillkommit.

Kommunen har också ett lager som består av tomter (1,6 mnkr), värderade till anskaffningsvärdet.

Fordringar

I år har kommunen en fordran på Skatteverket avseende kommunalskatt vilket beror på positiva slutavräkningar för både 2020 och 2021. Summan uppgår till 19,8 mnkr.

Kortfristiga placeringar

De kortfristiga placeringarna består av två olika portföljer:

- Pensionsportfölj i syfte att finansiera ansvarsförbindelsen. Marknadsvärdet för portföljen överstiger anskaffningsvärdet med 17,9 mnkr per den sista december.
- Likviditetsportfölj i syfte att användas vid tillfälliga likviditetsbehov delvis istället för en kredit

på bankkontot. Marknadsvärdet för portföljen understiger anskaffningsvärdet med 0,07 mnkr per den sista december.

Kassa och bank

Kommunens likvida medel uppgick den 31 december 2021 till 123,8 mnkr (109,5 mnkr).

I samband med att Falköpings kommun bytte bank under sommaren så minskades checkkrediterna från 150,0 mnkr till 25 mnkr. Checkräkningskrediterna ska finnas för att parera svängningar i likviditeten och kompletteras av likviditetsportföljen (50 mnkr) som beskrivs ovan.

Under året har kommunen tagit upp nya externa lån hos Kommuninvest motsvarande likviditetsportföljens värde, dvs på 50,0 mnkr

I kommunens strävan att reducera kontanthandlingen arbetar kommunen med alternativa möjligheten för digital betalning. Falköpings kommun har exempelvis ett trettiotal ställen i kommunen där det går att betala med swish.

Avsättningar

Pensionsavsättningar inkl. särskild löneskatt för anställda och förtroendevalda har ökat med 25,7 mnkr under året. Ökningen är ovanligt stor då förutsättningarna för beräkningen av pensionsavsättningen har förändrats efter styrelsebeslut SKR, 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. För mer information om pensioner, se sid. 47.

Övriga avsättningar består av tre delar, avsättning för återställande av deponier, avsättning för sanering samt avsättning för bidrag till statlig infrastruktur.

Värdet på avsättningen för återställande av deponier har omräknats under året vilket har lett till en ökad avsättning på 0,6 mnkr som belastar de centrala posterna. Återställningsarbetet pågår och under året har

upparbetade kostnader för återställande matchats mot avsättningen och därmed inte påverkat resultatet, 5,1 mnkr.

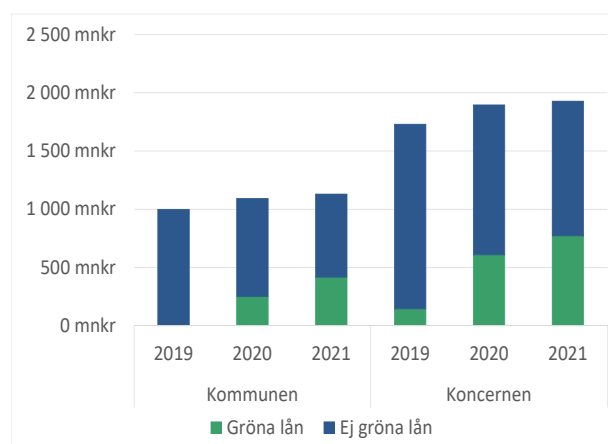
Den andra utbetalningen avseende E20 gjordes i december via Skaraborgs kommunalförbund till Trafikverket och uppgick till 21,1,0 mnkr. Avsättningen för E20 indexerats och i år har avsättningens värde bokats upp med 4,5 mnkr vilket är i enlighet med Trafikverkets utsända betalplan.

Långfristiga skulder

Långfristiga skulder består främst av långa lån till kreditinstitut men även skulder avseende anslutningsavgifter vatten- och avlopp samt statliga investeringsbidrag. Nytt för i år är också att lån för finansiell leasing har bokats upp. Leasingskulden uppgår till 115,3 mnkr och avser fastigheter i sammanlagt nio avtal, där kommunen har långsiktiga engagemang.

Kommunens banklån uppgick den 31 december 2021 till 1 130,5 mnkr varav den kortfristiga delen är 16,0 mnkr. Vid utgången av 2020 var låneskulden 1 092,8 mnkr varav den kortfristiga delen 8,4 mnkr, vilket innebär att låneskulden totalt ökat under året med 37,7 mnkr. Kommunen använder sig av gröna lån via Kommuninvest för sitt finansiella hållbarhetsarbete. Under år 2021 har man arbetat för att öka kommunens andel gröna lån vilket ledde till att man gick från 23% till 37% gröna lån under 2021.

LÅNESKULD INKLUSIVE GRÖNA LÅN



För att kunde finansiera ett lån som grönt lån krävs det att man gör ansökningar via Kommuninvest för kommunala projekt. Ansökningen granskas av en Miljökommité och vid ett godkännande kan kommunen nyttja ansökningssumman på befintliga eller nya lån. I slutet av 2021 var kommunens totalt godkända projekt 429,7 mnkr.

Falköpings kommun fortsätter att arbeta för att öka andelen gröna lån och planerar att under 2022 skicka in fler ansökningar till Miljökommitén för pågående och avslutade projekt i kommunen.

Under året 2021 lanserade Kommuninvest "Lån för Social Hållbarhet". Likt gröna lån kan ett lån finansieras som ett socialt lån genom att ett projekt går igenom en ansökningsprocess som prövas av Kommittén för Social Hållbarhet. För 2022 ska kommunen se över möjligheterna för att skicka in en ansökan för social hållbarhet.

Kortfristiga skulder

De kortfristiga skulderna har minskat med 28,3 mnkr under året. Orsaken till detta är främst att kommunen har en fordran på Skatteverket istället för en skuld när det gäller skatteintäkterna, vilket var fallet i föregående bokslut. Förutbetalda skatteintäkter uppgick i bokslutet 2020 till 46,1 mnkr medan samma siffra nu alltså är noll.

Semesterlöneskulden har ökat med 5,6 mnkr under året.

Leverantörsskulderna är högre än föregående år men i nivå med åren dess för innan. Generellt sett så är alltid leverantörsskulden högre i december än vad den är övriga månader.

Analys av koncernens balansräkningen

Kommunkoncernens balansomslutning ökar till 4 410 mnkr per 2021-12-31 (4 261 mnkr 2020). Stora investeringar och goda resultat gör att omslutningen ökar.

Soliditeten på koncernnivå uppgår 2021 till 38,9 % vilket är en ökning från föregående år då den var 36,6 %. Den förbättrade soliditeten beror främst på de goda resultatet 2021, överskott 142,7 mnkr. Denna

nivå på koncernens soliditet får anses, vid en jämförelse med liknade kommuner, vara god.

Falköping kommunkoncern har en stabil ekonomisk bas att stå på. De framtida ekonomiska utmaningarna ligger i den höga investeringstakten. Kommunkoncernens sammanlagda låneskuld uppgår till 1 947 mnkr per 2021-12-31 och kommer enligt plan att öka till 2 600 mnkr år 2024. Detta utgör naturligtvis en stor risk vad gäller räntekänslighet. Det är mot bakgrund av detta mycket viktigt att hålla uppe resultatnivåerna så att självfinansieringsgraden inte blir för låg och att den externa upplåningen kan begränsas.



Kassaflödesanalys

KASSAFLÖDESANALYS (TKR)	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
	2021	2020	2021	2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	142 668	120 471	127 865	102 269
Justering för av- och nedskrivningar, mat. anläggningstillgångar	186 691	173 814	147 134	140 537
Justering för nedskrivningar och värderegl. fin. anläggningstillgångar	-	-	-	-
Justering för upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	7 484	7 680	7 484	7 680
Justering för ej likviditetspåverkande poster (avsättningar)	31 113	19 458	27 106	14 872
Övriga likviditetspåverkande poster	-3 063	-416	-	-
Resultat vid försäljning av tillgångar	-6 652	-6 523	-6 548	-6 491
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	358 241	314 485	303 041	258 868
Ökning/minskning av periodiserade anslutningsavgifter o inv.bidrag	17 535	23 256	17 535	23 256
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	15 066	-70 245	-17 908	-34 352
Ökning/minskning av långfristiga fordringar	15	755	-	860
Ökning/minskning av kortfristiga placeringar	-66 046	-87 715	-66 046	-87 715
Ökning/minskning av förråd och varulager	-107	-2 916	-127	-2 709
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	-28 029	48 225	-28 263	62 427
Kassaflöde från den löpande verksamheten	296 674	225 845	208 231	220 634
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-610	-	-528	-
Investering i materiella anläggningstillgångar	-236 246	-438 818	-194 999	-324 447
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	19 476	9 282	19 336	9 280
Omklassificering till exploateringsfastighet	70	1 025	70	1 025
Förvärv av finansiella tillgångar	-14 554	-	-14 554	-
Avyttring av finansiella tillgångar	18	88 367	-	88 311
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-231 845	-340 144	-190 674	-225 830
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån	50 000	220 000	50 000	100 000
Amortering av långfristiga skulder	-5 000	-12 900	-	-
Amortering av skulder för finansiell leasing	-12 367	-9 790	-12 367	-9 790
Omklassificering av långt lån till kort lån	-19 900	-12 650	-19 900	-11 650
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	12 733	184 660	17 733	78 560
BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR				
Utbetalning av bidrag	-21 071	-6 035	-21 071	-6 035
Kassaflöde från bidrag till statlig infrastruktur	-21 071	-6 035	-21 071	-6 035
Årets kassaflöde	56 491	64 325	14 219	67 329
Livida medel vid årets början	128 639	64 315	109 538	42 210
Likvida medel vid årets slut	185 130	128 639	123 757	109 538

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 kommunserktorns redovisning. Falköpings kommun följer lagen och tillämpar redovisningsprinciperna.

Immateriella och materiella anläggningstillgångar

Samma regler tillämpas för immateriella och materiella anläggningstillgångar.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

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

Anskaffningsvärde

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

Avskrivning

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning, dvs. lika stora nominella belopp varje år, baserat på anskaffningsvärdet. Restvärde är ej satt på kommunens anläggningstillgångar.

På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar.

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

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

Nyttjandetider/Avskrivningstider

Nyttjandetider bedöms av samhällsbyggnadsför-

valtningen för respektive anläggningstillgång inom förvaltningens område.

Övrigt

Interna poster avseende eget arbete uppgår till 12,3 mnkr.

Finansiella omsättningstillgångar

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

Pensionsportföljen förväntas finansiera en del av kommunens pensionsskuld. Värdepappren ingår i en portfölj som 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. Portföljens anskaffningsvärde är 86 mnkr. Portföljen värderas till marknadsvärde eftersom syftet med innehavet är att generera värdeökning.

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

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. Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i den kommunala koncernen redovisas enligt K3.

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 uppgår till 98,0 %.

Avsättningar

Pensioner

Pensionsavsättningar beräknas vanligen två gånger per år av kommunens pensionsadministratör KPA. På grund av förändrat livslängdsantagande i RIPS beräknades pensionsavsättningarna även i år per april. I bokföringen tas pensionsavsättningarna upp till i beräkningen angivna värden.

Avsättning bidrag till statlig infrastruktur

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

Övriga, mindre avsättningar, för bidrag till statlig infrastruktur, har inte indexerats utan uppgår till summa enligt avtal.

Avsättning för återställande av deponier

Tekniska nämnden har gjort en ny beräkning av kostnaden för sluttäckning under året. Den nya beräkningen resulterade i en ytterligare avsättning på 0,6 mnkr.

Avsättningen tas i anspråk allt eftersom kostnader för återställning uppstår.

Intäkter från exploatering

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

Skatteintäkter

SKL:s decemberprognos har använts vid redovisningen av skatteintäkterna.

Leasing

Under 2021 har en inventering av hyresavtal fastighet genomförts. Avtal som har klassificerats som finansiell leasing har lyfts in i balansräkningen på både tillgångs- och skuldsidan. Kriterier som använts vid klassificeringen är bl.a. längd på avtalet. Jämförelsesiffror för 2020 har uppdaterats med anledning av förändringen.

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

Kommunen har bokfört följande kostnader för hyra/leasing under året (exkl. lokaler):

HYRA OCH LEASING AV ANLÄGGNINGSTILLGÅNG (MNKR)	
Hyra arbetsmaskiner/hjälpmedel	6,4
Hyra datorer/kontorsmaskiner	1,0
Hyra bilar/andra transportmedel	9,3
SUMMA	

Även korttidshyra ingår i summan ovan, exempelvis kostnader till Hjälpmedelcentralen.

Koncernredovisning

Falköpings kommun äger följande företag till 100 %:

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

Dessutom äger kommunen 49 % av Falbygdens Bredband AB och är även stiftare till Stiftelsen Ekehagens Forntidsby. Under rubriken Koncernredovisning i de finansiella rapporterna ingår Falköpings kommun och Falköpings Hyresbostäder AB. Övriga företag bedöms vara för små för att ingå.

Proportionell konsolideringsmetod tillämpas vid upprättande av koncernredovisning.

Kassaflödesanalys

Indirekt metod tillämpas vid upprättande av kassaflödesanalys.

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
	2021	2020	2021	2020
NOT 2 VERKSAMHETENS INTÄKTER				
Försäljningsintäkter	46 630	45 281	46 630	45 281
Taxor och avgifter	116 153	118 351	116 153	118 351
Hyror och arrenden	180 690	173 040	47 918	48 460
Bidrag	224 849	238 004	224 849	238 004
Vinster vid avyttring av tillgångar	9 930	9 158	9 930	9 158
Försäkringsersättningar	0	0	0	0
Övriga intäkter	87 794	88 218	83 470	84 762
Summa verksamhetens intäkter	666 044	672 052	528 949	544 016
NOT 3 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
Lön förtroendevalda	-8 381	-8 269	-8 140	-8 038
Lön personal	-1 251 551	-1 228 272	-1 235 989	-1 214 076
Sociala avgifter	-380 961	-377 543	-376 145	-373 676
Pensionskostnader och särskild löneskatt	-147 133	-129 171	-145 497	-127 840
Material och tjänster	-449 855	-413 446	-399 938	-367 362
Bidrag, vård och ersättningar	-354 976	-322 926	-354 976	-322 926
Förluster vid avyttring av tillgångar	-3 499	-3 725	-3 499	-3 725
Förändring av avsättning	3 177	-1 275	3 177	-1 275
Skatt på årets resultat	-4 883	-4 883	0	0
Summa verksamhetens kostnader	-2 598 060	-2 489 511	-2 521 005	-2 418 918
NOT 4 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR				
Avskrivning immateriella anläggningstillg	-1 232	-1 286	-1 157	-1 143
Avskrivning byggnader och anläggningar	-142 439	-126 632	-105 280	-95 905
Avskrivningar maskiner och inventarier	-30 745	-29 353	-28 472	-27 300
Avskrivningar finansiell leasing	-12 226	-12 120	-12 226	-12 120
Nedskrivningar materiella anläggningstillgångar	0	-4 070	0	-4 070
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-186 641	-173 462	-147 134	-140 537
NOT 5 SKATTEINTÄKTER				
Preliminär kommunalskatt	1 477 824	1 472 923	1 477 824	1 472 923
Preliminär slutavräkning innevarande år	5 496	-23 764	5 496	-23 764
Slutavräkningsdifferens föregående år	38 050	-8 102	38 050	-8 102
Summa skatteintäkter	1 521 371	1 441 057	1 521 371	1 441 057
NOT 6 GENERELLA STATSBI DRAG OCH UTJÄMNING				
Inkomstutjämning	429 042	422 642	429 042	422 642
Kommunal fastighetsavgift	71 643	65 345	71 643	65 345
Bidrag för LSS-utjämning	20 281	14 889	20 281	14 889
Kostnadsutjämning	103 732	95 922	103 732	95 922
Regleringsbidrag	98 974	34 025	98 974	34 025
Övriga bidrag	18 520	72 440	18 520	72 440
Summa generella statsbidrag och utjämning	742 190	705 263	742 190	705 263

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
	2021	2020	2021	2020
NOT 7 FINANSIELLA INTÄKTER				
Utdelningar på aktier och obligationer	326	640	369	687
Realiserad vinst på försäljning av placeringsmedel	26	80	8	49
Orealiserad värdestegring på placeringsmedel	16 120	1 782	16 120	1 782
Borgensavgift	0	0	1 994	2 006
Ränteutgifter	441	578	415	555
Övriga finansiella intäkter	120	0	120	0
Summa finansiella intäkter	17 033	3 080	19 026	5 079
NOT 8 FINANSIELLA KOSTNADER				
Räntekostnader	-8 656	-26 631	-4 918	-22 313
Finansiell kostnad, förändring av pensionsavsättningar	-2 086	-3 298	-2 086	-3 298
Förlust vid försäljning av placeringsmedel	0	-2 205	0	-2 205
Orealiserad värdeminskning placeringsmedel	0	0	0	0
Räntekostnad på leasingkulld	-3 546	-3 901	-3 546	-3 901
Övriga finansiella kostnader	-4 981	-1 972	-4 981	-1 972
Summa finansiella kostnader	-19 268	-38 008	-15 531	-33 690
NOT 10 IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
<i>Förvärvade immateriella anläggningstillgångar</i>				
Ingående anskaffningsvärde	5 570	5 570	3 428	3 428
Inköp	610	0	528	0
Utgående anskaffningsvärde	6 180	5 570	3 956	3 428
Ingående ack.avskrivningar	-3 181	-1 895	-1 238	-95
Årets avskrivningar	-1 232	-1 286	-1 157	-1 143
Utgående ack. avskrivningar	-4 413	-3 181	-2 395	-1 238
Utgående redovisat värde	1 766	2 388	1 561	2 190
Genomsnittlig avskrivningstid (år)			3	3
<i>Immateriella tillgångar</i>				
Redovisat värde vid årets början	2 389	3 675	2 190	3 333
Årets investeringar	610	0	528	0
Utrangeringar och avyttringar	0	0	0	0
Årets nedskrivningar/återföringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-1 232	-1 286	-1 157	-1 143
Övriga förändringar	0	0	0	0
Redovisat värde vid årets slut	1 766	2 388	1 561	2 190

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
	2021	2020	2021	2020
NOT 11 MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>				
Ingående anskaffningsvärde	5 052 236	4 640 980	3 706 848	3 413 254
Inköp	328 392	409 940	244 457	290 777
Nya finansiella leasingavtal		2 112	0	2 112
Försäljningar	-10 689	-92	-10 689	-92
Utrangeringar	-8 015	-4 158	-5 397	-2 656
Överföringar	0	3 454	0	3 454
Utgående anskaffningsvärde	5 361 924	5 052 236	3 935 219	3 706 848
Ingående ack. avskrivningar	-1 601 528	-1 463 133	-1 197 516	-1 091 659
Försäljningar	1 418	0	1 418	0
Utrangeringar	4 467	3 671	1 904	2 168
Överföringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-142 489	-129 946	-105 280	-95 905
Årets avskrivningar på leasade tillgångar	-12 226	-12 120	-12 226	-12 120
Utgående ack. avskrivningar	-1 750 358	-1 601 528	-1 311 700	-1 197 516
Ingående ack. nedskrivningar	-12 518	-11 410	-5 160	-1 090
Årets nedskrivningar/återföringar	0	-1 108	0	-4 070
Utgående ack. nedskrivningar	-12 518	-12 518	-5 160	-5 160
Pågående anläggningar	73 454	199 483	70 679	152 168
Utgående redovisat värde	3 672 504	3 637 675	2 689 039	2 656 342
Genomsnittlig avskrivningstid (år)			33	34
<i>Maskiner och inventarier</i>				
Ingående anskaffningsvärde	487 492	456 868	449 225	419 517
Inköp	33 883	30 634	32 032	29 708
Försäljningar	-614	-10	-232	0
Utrangeringar	0	0	0	0
Överföringar	0	0	0	0
Utgående anskaffningsvärde	520 761	487 492	481 025	449 225
Ingående ack. avskrivningar	-370 354	-341 011	-347 793	-320 493
Försäljningar	519	10	137	0
Utrangeringar	0	0	0	0
Överföringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-30 745	-29 353	-28 472	-27 300
Utgående ack. avskrivningar	-400 580	-370 354	-376 128	-347 793
Utgående redovisat värde	120 181	117 138	104 896	101 431
Genomsnittlig avskrivningstid (år)			16	15

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
	2021	2020	2021	2020
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Redovisat värde vid årets början	3 754 811	3 485 643	2 757 772	2 569 846
Årets aktiverade investeringar	362 275	440 574	276 488	320 485
Nya finansiella leasingavtal		2 112	0	2 112
Utrangeringar och avyttringar	-12 914	-579	-12 859	-580
Årets nedskrivningar/återföringar	0	-1 108	0	-4 070
Årets avskrivningar	-173 234	-159 299	-133 751	-123 204
Årets avskrivningar på leasade tillgångar	-12 226	-12 120	-12 226	-12 120
Övriga förändringar	0	3 454	0	3 454
Pågående investeringar, förändring under året	-126 029	-3 867	-81 490	1 850
Redovisat värde vid årets slut	3 792 685	3 754 813	2 793 935	2 757 773
NOT 12 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
<i>Aktier</i>				
Falköpings Hyresbostäder	0	0	4 600	4 600
Hotellfastigheter i Falköping	3 400	3 400	3 400	3 400
Falbygdens Bredband	125	125	125	125
Ekehagens forntidesby	375	375	375	375
Mularps vind	5 725	5 725	5 725	5 725
Nedskrivning Mularps vind	-3 853	-3 853	-3 853	-3 853
Backgårdens vind	330	330	330	330
Nedskrivning Backgårdens vind	-300	-300	-300	-300
Inera	43	43	43	43
Södra Skogsägarna	138	0	138	0
Summa aktier	5 983	5 845	10 583	10 445
<i>Andelar</i>				
Falbygdens Mat & Kultur	75	75	75	75
Svensk turism	10	10	10	10
Svenska turistrådet	30	30	30	30
Kommuninvest	24 546	10 130	24 546	10 130
Avfallshantering Östra Skaraborg (AÖS)	7 407	7 407	7 407	7 407
Bruk för alla	0	0	0	0
Bostadsrätter	9	9	9	9
Andra långfristiga värdepappersinnehav	40	40	0	0
Summa andelar	32 117	17 701	32 077	17 661
<i>Långfristig utlåning</i>				
Mularps Vind	780	780	780	780
Backgården Vind	750	750	750	750
Ekehagen	2 500	2 500	2 500	2 500
Vilske Hembygdsförening	64	64	64	64
Slöta Natur- och hembygdsförening	100	100	100	100
Folkets parkförening	100	100	100	100

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
	2021	2020	2021	2020
Falköpings Alpin	0	0	0	0
Falbygdens Bredband	0	0	0	0
Övriga	90	105	0	0
Summa Långfristig utlåning	4 384	4 399	4 294	4 294
Summa finansiella anläggningstillgångar	42 484	27 945	46 954	32 400
NOT 14 BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR				
E20				
<i>Bidrag</i>	70 000	70 000	70 000	70 000
<i>Upplösning (10 år)</i>	-49 000	-42 000	-49 000	-42 000
Cirkulationsplats kv Megaliten väg 46				
<i>Bidrag</i>	12 950	12 950	12 950	12 950
<i>Upplösning (25 år)</i>	-1 338	-854	-1 338	-854
Summa bidrag till statlig infrastruktur	32 612	40 096	32 612	40 096
NOT 15 FÖRRÅD OCH EXPLOATERINGSMARK				
Förråd, IT-utrustning	30	0	30	0
Förråd, VA-material	1 614	944	1 614	944
Förråd, sjukvårdsmaterial	0	815	0	815
Förråd, bränsle/vitvaror	326	345	0	0
Exploateringsmark	1 553	1 310	1 553	1 310
Summa förråd och exploateringsmark	3 523	3 414	3 197	3 069
NOT 16 KORTFRISTIGA FORDRINGAR				
Kundfordringar	34 119	33 160	35 384	30 739
Preliminär skatt	25 548	24 780	25 548	24 780
Fordran fastighetsavgift	49 454	40 337	49 454	40 337
Fordran skatteintäkter	19 770	0	19 770	0
Fordran moms och momsersättning	14 377	14 861	14 377	14 861
Upplupna intäkter och förutbetalda kostnader	50 689	61 126	48 223	58 534
Övriga kortfristiga fordringar	4 299	41 795	2 333	7 930
Summa kortfristiga fordringar	198 256	216 059	195 088	177 180
NOT 17 KASSA OCH BANK				
Kassa	52	50	29	49
Bank	181 415	92 788	120 065	35 801
Plusgiro	3 664	35 801	3 664	73 688
Summa kassa och bank	185 130	128 639	123 757	109 538

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
	2021	2020	2021	2020
NOT 18 EGET KAPITAL				
Eget kapital	1 331 250	1 210 779	1 174 149	1 071 879
Årets resultat	142 668	120 471	127 865	102 270
Summa eget kapital	1 473 917	1 331 250	1 302 013	1 174 148
därav disponeras för pensioner intjänade före 1999	77 000	77 000	77 000	77 000
därav resultatutjämningsreserv	100 000	100 000	100 000	100 000
därav social investeringsreserv	2 296	2 296	2 296	2 296
NOT 19 AVSÄTTNINGAR FÖR PENSIONER OCH LIKANDE FÖRPLIKTELSER				
Ingående avsättning till pensioner inkl. löneskatt	-153 373	-141 334	-153 373	-141 334
Nyintjänad pension, varav	0	0		0
- förmånsbestämd ålderspension	-11 088	-7 810	-11 088	-7 810
- Särskild avtalspension	-3 292	-2 662	-3 292	-2 662
- PA-KL	-549	-2 170	-549	-2 170
- nyintjänad PBF/PRF	0	-1 862	0	-1 862
- nyintjänad OPF_KL	0	-359	0	-359
Årets utbetalningar	2 663	4 013	2 663	4 013
Slutbetalning FÅP	-192	0	-192	0
Utbetalning ÖK-SAP	-590	-230	-590	-230
Nya efterlevandepensioner	-1 913	-3 291	-1 913	-3 291
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0	0	0	0
Ändring av försäkringstekniska grunder	-6 065	0	-6 065	0
Visstidspension och avgångsersättning	-349	0	-349	0
Övrig post	-2 072	-1 641	-2 072	-1 641
Minskning av avsättning genom tecknande av försäkring/ överföring till stiftelse	0	0	0	0
Ökning/minskning av avsättning med anledning av värde- förändringar på stiftelsens tillgångar.	0	0	0	0
Överfört till ordinarie beräkning	2 808	6 438	2 808	6 438
Förändring av löneskatt	-5 104	-2 465	-5 104	-2 465
Summa avsatt till pensioner inkl. löneskatt	-179 116	-153 373	-179 116	-153 373
NOT 20 ÖVRIGA AVSÄTTNINGAR				
<i>Avsatt för återställande av deponier*</i>				
Redovisat värde vid årets början	-38 017	-36 742	-38 017	-36 742
Nya avsättningar, omberäkning av värdet	-624	-4 283	-624	-4 283
lanspråkstagna avsättningar	5 101	3 008	5 101	3 008
Outnyttjade belopp som återförts	0	0	0	0
Utgående avsättning	-33 540	-38 017	-33 540	-38 017
* Avser deponierna i Falevi, Floby och Stenstorp.				

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
	2021	2020	2021	2020
<i>Avsatt för bidrag till statlig infrastruktur*</i>				
Redovisat värde vid årets början	-69 156	-73 631	-69 156	-73 631
Omklassificering från långfr skuld	0	0	0	0
Nya avsättningar	0	0	0	0
lanspråkstagna avsättningar	21 071	6 035	21 071	6 035
Outnyttjade belopp som återförts	0	0	0	0
Förändring av nuvärdet	-4 540	-1 560	-4 540	-1 560
Utgående avsättning	-52 624	-69 156	-52 624	-69 156
* Avsättning E20 (67,6 mnkr), gång- och cykelväg längs väg 2687 genom Broddetorp (0,6 mnkr), gångbana längs väg 2669, Odensberg (0,6 mnkr) och vägbro Jönköpingsbanan, Vartofta (0,3 mnkr).				
<i>Avsatt för saneringsåtgärder*</i>				
Redovisat värde vid årets början	0	0	0	0
Nya avsättningar, omberäkning av värdet	-1 300	0	-1 300	0
lanspråkstagna avsättningar	0	0	0	0
Outnyttjade belopp som återförts	0	0	0	0
Utgående avsättning	-1 300	0	-1 300	0
* Avser saneringsåtgärder kv Örningen 2, Stenstorp samt saneringsåtgärder Sankt Görän 23.				
<i>Avsatt för uppskjuten skatt</i>				
Redovisat värde vid årets början	-18 189	-14 067	0	0
Förändring temporär skillnad fastigheter/bolåneposter	-1 185	-4 485	0	0
Förändring uppskjuten skatt obeskattade reserver	-101	363	0	0
Utgående avsättning	-19 475	-18 189	0	0
Summa avsättningar	-286 055	-278 734	-266 580	-260 545
NOT 21 LÅNGFRISTIGA SKULDER				
Ingående låneskuld	-1 917 108	-1 722 658	-1 084 413	-996 063
Nyplåning under året	-50 000	-220 000	-50 000	-100 000
Omfört till kortfristig skuld	19 900	12 650	19 900	11 650
Årets amortering	5 000	12 900	0	0
Summa långfristig låneskuld	-1 942 208	-1 917 108	-1 114 513	-1 084 413
Långfristiga skulder finansiell leasing				
Ingående låneskuld	-127 624	-137 415	-127 624	-137 415
Nya leasingavtal	0	-2 112	0	-2 112
Årets amortering	12 367	11 903	12 367	11 903
Summa långfristig låneskuld	-115 258	-127 624	-115 258	-127 624

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
	2021	2020	2021	2020
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
<i>Investeringsbidrag</i>				
Ingående värde	-34 362	-16 482	-34 362	-16 482
Nya bidrag	-15 125	-18 517	-15 125	-18 517
Resultatförda bidrag	1 364	637	1 364	637
Summa förutbetalda investeringsbidrag	-48 124	-34 362	-48 124	-34 362
Återstående antal år (vägt snitt)				
<i>Anslutningsavgifter VA</i>				
Ingående värde	-19 867	-14 491	-19 867	-14 491
Nya anslutningsavgifter	-4 202	-5 702	-4 202	-5 702
Resultatförda avgifter	429	326	429	326
Summa förutbetalda anslutningsavgifter	-23 641	-19 867	-23 641	-19 867
Återstående antal år (vägt snitt)				
<i>Investeringsbidrag och anslutningsavgifter periodiseras och intäktsförs linjärt under den period över vilken de tillgångar som finansierats med hjälp av investeringsbidraget respektive anslutningsavgiften skrivs av.</i>				
Summa långfristiga skulder	-2 129 229	-2 098 961	-1 301 534	-1 266 266
NOT 22 KORTFRISTIGA SKULDER				
Leverantörsskulder	-108 159	-97 621	-98 280	-86 879
Upplupna räntor	-800	-731	-448	-361
Upplupen pensionskostnad	-65 232	-63 150	-65 232	-63 150
Semesterlöneskuld	-118 170	-112 581	-115 925	-110 291
Kortfristig del av låneskuld	-21 000	-13 400	-16 000	-8 400
Förutbetalda skatteintäkter	0	-46 104	0	-46 104
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-89 428	-96 754	-68 174	-73 488
Övriga kortfristiga skulder	-118 226	-121 783	-116 679	-120 328
Summa kortfristiga skulder	-521 015	-552 123	-480 738	-509 001
NOT 23 VINST/FÖRLUST VID AVYTTRING AV TILLGÅNGAR				
Fastigheter				
Försäljningspris	12 665	0	12 665	0
Momsjustering	-1 606	0	-1 606	0
Bokfört värde	-8 315	0	-8 260	0
Realisationsvinst	2 799	0	2 799	0
Försäljningspris	0	0	0	0
Bokfört värde	-3 493	-488	-3 493	-488
Realisationsförlust	-3 548	-488	-3 493	-488
Vinst/förlust vid försäljning fastighet	-749	-488	-694	-488

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
	2021	2020	2021	2020
Inventarier, maskiner och fordon				
Försäljningspris	1 525	2 470	1 367	2 438
Bokfört värde	-89	0	-89	0
Realisationsvinst	1 436	2 470	1 278	2 438
Försäljningspris	0	0	0	0
Bokfört värde	0	0	0	0
Realisationsförlust	0	0	0	0
Vinst/förlust vid försäljning invent/maskin	1 436	2 470	1 278	2 438
Exploateringsfastighet				
Försäljningspris	6 911	6 842	6 911	6 842
Bokfört värde	-947	-122	-947	-122
Vinst	5 964	6 720	5 964	6 720
Försäljningspris	0	0	0	0
Bokfört värde	0	0	0	0
Förlust	0	0	0	0
Vinst/förlust vid försäljning exploateringsmark	5 964	6 720	5 964	6 720
NOT 24 ANSVARFÖRBINDELSE FÖR PENSIONER				
Ingående ansvarsförbindelse för pensioner inkl löneskatt	633 710	647 866	633 710	647 866
Ränte- och basbeloppsuppräknig	9 138	15 989	9 138	15 989
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0	0	0
Pension till efterlevande	0	0	0	0
Årets utbetalningar	-30 884	-31 325	-30 884	-31 325
Aktualisering	0	0	0	0
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	15 810	0	15 810	0
Övrig post	-915	3 945	-915	3 945
Minskning av ansvarsförbindelse genom tecknande av försäkring/Överföring till stiftelse	0	0	0	0
Ökning/minskning av ansvarsförbindelse med anledning av värdeförändring på stiftelsens tillgångar	0	0	0	0
Förändring av löneskatt	-1 662	-2 765	-1 662	-2 765
Summa avsatt till pensioner inkl. löneskatt	625 197	633 710	625 197	633 710
NOT 25 BORGEN OCH ÖVRIGA ANSVARFÖRBINDELSE				
Kommunägda företag				
Falköpings Hyresbostäder	0	0	797 390	802 390
Övriga				
Föräldrakooperativet Borgunda-Dala daghem ek för	0	100	0	100
Bostadsrättsföreningen Repslagaren (fd Tryggheten)	6 524	6 820	6 524	6 820
Bredband Jättene	2 500	2 500	2 500	2 500
Luttra fiber ek för	0	1 845	0	1 845
Övriga	276	272	0	0
Summa borgen och övriga ansvarsförbindelser	9 300	11 537	806 414	813 655

NOT 26 RÄKENSKAPSREVISION*Kommunen*

Total kostnad för räkenskapsrevision kommunen: 0,2 mnkr (avser kostnad till sakkunnigt biträde) .

Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsår 2021.

Den totala kostnaden för revision (inkl. verksamhetsrevision) uppgår till 1,3 mnkr för år 2021, varav kostnad för sakkunnigt biträde uppgår till 0,9 mnkr.

Bolaget

Arvode sakkunnigt biträde bolaget: 0,2 mnkr

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande

direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning

eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

NOT 27 SÄRREDOVISNINGAR

Särredovisning har upprättats enligt lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster.

Särredovisningen återfinns på sidan 93 i detta dokument.

Driftredovisning

Driftredovisningen är kommunens interna redovisning. Den är indelad i tre block: skattefinansierade nämnder, centrala poster och taxefinansierad verksamhet. Kommunfullmäktige beslutar om budgetramar och fördelar skattemedlen till nämnderna. Centrala poster är exempelvis pensioner, bidrag till statlig infrastruktur och vinster/förluster vid avyttring av tillgång. Taxefinansierad verksamhet finansieras i princip av abonnenterna och inte via skattemedel.

(belopp i mnkr)	Intäkter			Kostnader			Nettokostnad		Nettokostnadsavvikelse	
	2021			2021			2021	2020	2021	
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall	Utfall	mnkr	%
Skattefinansierad verksamhet										
Nämnder										
Barn- och utbildningsnämnden	177,1	187,7	10,6	-958,7	-978,3	-19,6	-790,6	-754,3	-9,0	-1,2%
Byggnadsnämnden	0,0	0,0	0,0	-0,9	-0,7	0,2	-0,7	-0,7	0,2	20,4%
Kommunstyrelsen	21,8	23,8	2,0	-125,4	-126,5	-1,2	-102,7	-100,4	0,8	0,8%
Kompetens- och arbetslivsnämnden	38,2	43,4	5,2	-129,2	-142,9	-13,7	-99,5	-61,6	-8,5	-9,4%
Kultur- och fritidsnämnden	15,8	15,9	0,2	-88,9	-91,3	-2,4	-75,4	-67,8	-2,2	-3,1%
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	56,9	60,0	3,1	-89,8	-93,1	-3,3	-33,0	-31,5	-0,2	-0,5%
Socialnämnden	213,1	256,6	43,5	-1 054,6	-1 070,2	-15,6	-813,6	-815,0	27,9	3,3%
Äldreomsorg och funktionsnedsättning	206,9	245,0	38,2	-891,5	-884,1	7,4	-639,1	-631,1	45,6	6,7%
Individ- och familjeomsorg	6,2	11,5	5,3	-163,0	-186,1	-23,1	-174,6	-183,9	-17,7	-11,3%
Tekniska nämnden	379,0	374,9	-4,1	-564,2	-567,5	-3,3	-192,6	-174,9	-7,4	-4,0%
Kommunrevisionen	0,0	0,1	0,1	-1,3	-1,4	-0,1	-1,3	-1,4	0,0	1,5%
Valnämnden	0,0	0,0	0,0	-0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,1	58,7%
Överförmyndare	0,0	0,1	0,1	-4,1	-4,7	-0,6	-4,6	-4,6	-0,5	-11,2%
Summa nämnder	901,8	962,5	60,7	-3 017,1	-3 076,6	-59,5	-2 114,1	-2 012,4	1,2	0,1%
Centrala poster										
Personalomkostnarpålägg inkl. arbetsgivaravg. pensioner o särsk löneskatt	455,2	488,9	33,7	-458,7	-480,5	-21,8	8,4	28,2	11,9	
Pensionsutbet på ansvförb, inkl. särsk löneskatt	0,0	0,0	0,0	-37,1	-38,4	-1,3	-38,4	-43,9	-1,3	
Förändring av semesterlöneskuld	0,0	0,0	0,0	0,0	-5,6	-5,6	-5,6	-9,3	-5,6	
Löneutrymme	0,0	0,0	0,0	10,4	4,2	-6,2	4,2	-8,4	-6,2	
Moms omsorgsboende	5,0	4,0	-1,0	0,0	0,0	0,0	4,0	4,0	-1,0	
Fastighetsskatt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0	0,1	
Tillfällig budgetpott, oförutsett	0,0	0,0	0,0	-0,8	-2,3	-1,5	-2,3	-3,7	-1,5	
Lokalhyra på lokaler som ska avyttras	0,0	0,0	0,0	-4,0	-1,4	2,6	-1,4	-3,5	2,6	
SIR	0,0	0,0	0,0	-2,7	-0,1	2,6	-0,1	-0,7	2,6	
Vinst vid avyttring av tillgångar	5,0	9,3	4,3	0,0	-0,1	-0,1	9,3	8,6	4,3	
Förlust vid avyttring av tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	-3,7	-3,7	-3,7	-3,7	-3,7	
Rivningskostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,9	0,0	
Försäkringsersättning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Bidrag till statlig infrastruktur (E20)	0,0	0,0	0,0	-7,0	-7,5	-0,5	-7,5	-9,5	-0,5	
Avsättning deponier	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,6	-0,6	-0,6	-4,3	-0,6	
Övrigt finansverksamheten	0,0	1,0	1,0	0,0	11,2	11,2	12,2	13,4	12,2	
Summa centrala poster	465,2	503,3	38,0	-499,8	-524,7	-24,9	-21,5	-33,7	13,1	
Summa skattefinansierad verksamhet	1 367,0	1 465,7	98,7	-3 516,9	-3 601,3	-84,4	-2 135,6	-2 046,1	14,3	

Tabellen fortsätter på nästa sida.

(belopp i mnkr)	Intäkter			Kostnader			Nettokostnad		Nettokostnads- avvikelse	
	2021			2021			2021	2020	2021	
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall	Utfall	mnkr	%
Taxefinansierad verksamhet										
Vatten och avlopp	64,2	65,3	1,1	-64,2	-64,7	-0,5	0,6	0,8	0,6	
Biogas	5,1	3,6	-1,4	-5,1	-8,3	-3,3	-4,7	-0,1	-4,7	
Summa taxefinansierad verksamhet	69,2	68,9	-0,3	-69,2	-73,0	-3,8	-4,1	0,7	-4,1	
Totalt	1 436,3	1 534,7	98,4	-3 586,1	-3 674,3	-88,2	-2 139,7	-2 045,4	10,2	
Övriga poster										
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	-136,7	-147,1	-10,4	-147,1	-140,5	-10,4	
Återföring av kapitalkostnader	152,3	166,1	13,8	0,0	0,0	0,0	166,1	170,5	13,8	
Skatteintäkter	0,0	0,0	0,0	1 468,9	1 521,4	52,5	1 521,4	1 441,1	52,5	
Generella statsbidrag	0,0	0,0	0,0	723,4	742,2	18,8	742,2	705,3	18,8	
Återföring av statsbidr till nämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	-18,5	-18,5	-18,5	0,0	-18,5	
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	7,0	19,0	12,0	19,0	5,0	12,0	
Finansiella kostnader	0,0	0,0	0,0	-20,0	-15,5	4,5	-15,5	-33,6	4,5	
Summa övriga poster	152,3	166,1	13,8	2 042,6	2 101,4	58,8	2 267,5	2 147,7	72,7	
ÅRETS RESULTAT	1 588,5	1 700,8	112,3	-1 543,5	-1 572,9	-29,4	127,9	102,3	82,9	184 %

Barn- och utbildningsnämnden

	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Budget 2021	Avvik 2021
Förskola	-133,0	-116,5	-138,5	5,5
Grundskola	-279,1	-264,7	-279,8	0,7
Gymnasium	-97,5	-95,4	-94,9	-2,6
Övrigt	-281,0	-277,6	-268,4	-12,6
Summa nämnden	-790,6	-754,3	-781,6	-9,0

Förskola

Precis som prognoserna under året pekat på har förskolan en positiv avvikelse mot budget. Förskolan har haft en god budgetföljsamhet under flera år och att den verksamheten skulle hålla budget var inte oväntat. En sådan stor avvikelse som redovisas i år, i en verksamhet som har en relativt sett låg tilldelning, kan dock te sig lite förvånande. Förklaringen till detta finns i att man, precis som förra året, haft en mycket hög frånvaro bland barnen. Detta innebär att man inte behövt ta in vikarier i samma utsträckning som man normalt gör. Jämfört med ett normalår handlar det om nästan 3000 tkr lägre vikariekostnader i förskolan under 2021.

Grundskola

Till skillnad mot föregående år har grundskolan inte haft ett riktat sparkrav på sin verksamhet under 2021. Det i kombination med helårseffekten av de åtgärder som vidtogs ifjol gör att grundskolan haft en god budgetföljsamhet under året och får en liten positiv avvikelse mot budget.

Gymnasieskola

Gymnasiet har fortsatt svårt att hålla sin budget, vilket till stor del beror på minskade externa intäkter i form av statsbidrag och ersättning för asylsökande elever. Man har inte hunnit anpassa sina kostnader efter de snabba svängningarna i intäkterna som denna minskning innebär. Åtgärder har vidtagits för att komma tillrätta med underskottet, men de kommer inte få helårseffekt förrän nästa år.

Övrigt

Övriga poster inkluderar bla nämndens samtliga lokalkostnader. I år har man debiterat ut drygt 10 000 tkr mer i internhyra än vad nämnden fått kompensering för i ram. Det innebär en stor avvikelse på övriga poster. Här ligger även interkommunala kostnader samt placeringar. Båda dessa har ökat mer en

budgeterat, vilket sammantaget ger en stor negativ avvikelse mot budget.

Kommunstyrelsen

	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Budget 2021	Avvik 2021
Kommunledningsförvaltningen	-86,6	-84,2	-87,2	0,6
Samverkan och samordning	-9,1	-13,7	-9,5	0,4
Politik	-7,1	-7,2	-6,9	-0,2
Summa nämnden	-102,7	-105,0	-103,6	0,8

Kommunstyrelsens resultat för år 2021 blev -102 740 tkr. En avvikelse mot budget med ett överskott om 847 tkr. Budget för året var -103 587 tkr.

Kommunledningsförvaltningen

Kommunledningsförvaltningen visar på ett överskott. Det som några verksamheter har underskott, balanserats upp av andra verksamheters överskott. De underskott som kan nämnas är högre konsultkostnader då specialkompetens har behövts köpas in. Verksamheten Camping och Stugby visar totalt ett underskott om -1 300 tkr. Och beroende på de höga elpriserna slutar verksamheten Slalombacken med ett underskott om -600 tkr. Under året har ett par vakanser inte tillsatts samt några rekryteringar har dragit ut på tiden. Detta genererade överskottet mot budget för personalkostnaderna. Vissa verksamheter har avvaktat med planerade aktiviteter som inte har kunnat genomföras på grund av pandemin.

Samverkan och samordning

Utfallet inom samverkan och samordning beror till största delen överskottet från den återbetalning som Miljösamverkan östra Skaraborg betalat till kommunen. Det avser överskottet från MÖS bokslut år 2020. Återbetalningen sker med samma fördelning som det betalas in av medlemskommunerna.

Politik

Avvikelsen mot budget beror på ej budgeterade konsultkostnader samt högre arvodeskostnader inom kommunstyrelsen. Inom kommunfullmäktige beror överskottet på grund av inställda möten under året vilket genererar mindre utbetalda arvoden mot planerad budget.

Kompetens- och arbetslivsnämnden

	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Budget 2021	Avvik 2021
Utbildning av vuxna	-29,9	-30,7	-31,1	1,2
Arbetsmarknad	-52,6	-13,9	-42,5	-10,2
Gemensamt	-17,0	-17,0	-17,4	0,4
Summa nämnden	-99,5	-61,6	-91,0	-8,5

Nämndens resultat per helår är 8 516 tkr sämre än budget, men något bättre än prognosen per delår augusti.

På intäktsidan kan konstateras att schablonersättningen blev lägre än budget, men i nivå med prognosen. Lönebidragen blev högre än både budget och prognos utifrån utökat antal subventionerade anställningar, främst extratjänster. Utfallet för statsbidragen kopplade till yrkesutbildningar blev högre än både budget och prognos. Mer medel än budgeterat erhöles i bidrag för YH Guldsmed. Arbetsförmedlingen tilldelade medel kopplat till ersättning för handledare inom feriepraktiken samt satsningen Jobb för unga. Dessa faktorer bidrar till att intäkterna är högre än både budget och prognos även om andra mindre intäktsposter blev lägre än budget till följd av pandemin.

Utfallet för personalkostnaderna är mer eller mindre i nivå med budget. Det förklaras med satsningen på subventionerade anställningar. Det finns fortsatt en stor medvetenhet om att resursplanera personalen väl utifrån den ekonomiska situationen.

Utfallet inom verksamhetskostnaderna är högre än budget vilket prognosen i delår augusti också visade. Den största delen förklaras av ekonomiskt bistånd. Även inom övriga verksamhetskostnader är utfallet högre än budget och prognos. Nästan hälften av de budgeterade medlen avser köp av kurser från externa utbildningsanordnare. Utfallet per helår blev dock något högre än budget.

Kultur- och fritidsnämnden

	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Budget 2021	Avvik 2021
Stab, strategi	-13,0	-12,4	-13,2	0,1
Kultur	-17,3	-17,3	-16,7	-0,6
Fritid	-45,1	-38,2	-43,3	-1,8
Summa nämnden	-75,4	-67,8	-73,2	-2,2

Kultur- och fritidsnämndens resultat för år 2021 uppvisar ett underskott om 2.2 mnkr.

Det är nu andra året som nämndens verksamheter och ekonomi stort påverkats av samhällets restriktioner för minskad smittspridning av coronaviruset. I tidigare bedömningar befarades ett större underskott men efter beslut om att flera restriktioner hävdades i slutet av september kunde bad o hallar öppnas igen. Minskat öppethållande och nedstängning har främst påverkat badet, Ekehagens forntidsby och uthyrningen av idrottsanläggning vilket inneburit minskade intäkter från entréavgifter, hallhyror, servering och försäljning. Jämfört med budget uppgår intäktsbortfallet för avgifter och övriga intäkter till ca tre mnkr som direkt kan kopplas till åtgärder för minskad smittspridning.

Under året togs beslut om bildandet av enheten Platåberg och cirka 5,7 mnkr överfördes från tekniska nämnden till verksamhetsområde Fritid vilket tillsammans med nya löneavtal och de tillfälliga strategiska utvecklingsmedlen förklarar varför personal- och verksamhetskostnader har stor ökning jämfört med föregående år.

De tillfälliga strategiska utvecklingsmedel nämnden tilldelats för att genomföra fem projekt uppgick till 2,7 mnkr. Fyra av projekten har genomförts i planerad omfattning och därmed slutförts. Ett av projekten har delvis genomförts, men på grund av projektets korta genomförandetid och medverkan från annan part, har det inte gått att fullfölja projektets hela ambition. Av projektmedlen har 0,4 mnkr inte förbrukats.

Samhällsskydd mellersta skaraborg

	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Budget 2021	Avvik 2021
Gemensam verksamhet	-32,6	-31,2	-32,4	-0,2
Verksamhet Falköping	-0,4	-0,3	-0,5	0,0
Summa nämnden	-33,0	-31,5	-32,9	-0,2

Resultatet för nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborgs visar ett mindre underskott om 0,2 mnkr.

Verksamhet Gemensam SMS

Åtgärder för att minska spridningen av Covid-19 har även detta år påverkat delar av verksamheten. Intäkterna har påverkats negativt av att utåtriktad verksamhet som externa utbildningar delvis varit inställda och tillsyner fått planeras om.

Fortsatt översyn av fordonsparken pågår. Tre nya fordon har anskaffats och ett antal äldre fordon har då kunnat avyttras. En budgetavvikelse har uppstått på grund av en felaktig budgetreglering för internhyran för Falköpings brandstation.

Personalkostnaderna är något högre än budget. Svårigheter har funnits att under semesterperioden hitta vikariepersonal för oplanerad frånvaro och som då medfört övertidsersättning. Ökade övertidskostnader beror även på nytt beredskapsavtal från halvårsskiftet. Sjukfrånvaron ökade under senare delen av året. Statlig ersättning för ökade sjuklönekostnader har erhållits.

Finansieringen av den gemensamma SMS-verksamhetens nettokostnad fördelas utifrån invånarantal efter att 1 (en) mnkr lyfts av och betalas av Falköpings kommun (indexreglerad från år 2020). Kostnaden för Falköpings kommun uppgår till 980 kr per invånare och för Götene, Skara och Tidaholm till 948 kr per invånare. Kostnaden har ökat cirka 41 kr per invånare.

Verksamhet Falköping

Arbete med krisberedskap och civilt försvar fick under föregående år nedprioriteras för att istället genomföra uppgifter med pandemihantering. Organisationen för säkerhetsskydd har förstärkts för att kunna genomföra uppgifterna i överenskommelsen mellan

MSB och SKR för att stärka kommunernas förmåga inför höjd beredskap.

De strategiska utvecklingsmedlen nämnden fått för projektet ökad inkludering av civilsamhället för att förebygga/agera vid oönskade händelser har inte helt förbrukats.

Socialnämnden

	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Budget 2021	Avvik 2021
Äldreoms, funktionsnedsättn o gem				
Äldreomsorg	-385,0	-387,3	-415,4	30,4
Funktionsnedsättn	-184,5	-190,3	-184,6	0,0
Gemensamt	-69,6	-53,4	-84,7	15,1
Summa	-639,1	-631,1	-684,7	45,6
Individ- och familjeomsorg	-174,6	-183,9	-156,8	-17,7
Summa	-174,6	-183,9	-156,8	-17,7
Summa nämnden	-813,6	-815,0	-841,5	27,9

Prognosen vid delårsbokslutet i augusti visade ett positivt resultat på 14 600 tkr. Vid årets slut är resultatet högre, 27 886 tkr och förklaras av högre intäkter. Den enskilt största förklaringen är de statliga ersättningar och bidrag som betalats ut under året och som kunnat användas för att ersätta budgeterad verksamhet. Ersättningarna har bestått i medel för att ersätta sjuklöner, merkostnader för covid-19, stimulansmedel för teknik, ökad kvalitet och att motverka ensamhet bland äldre, utbildning för undersköterskor, med mera. Förbättringen under sista kvartalet beror på några olika faktorer. I november betalades till exempel ett statsbidrag på drygt 2 000 tkr ut som inte var känt vid delårsbokslutet. I december utbetalades en ersättning på 224 tkr för covid-19 kostnader avseende december 2020.

I FO redovisar ett underskott på 17 717 tkr jämfört med budget. Personalkostnader och övriga kostnader lämnar ett överskott för 2021. Detta är till stor del på grund av vakanta tjänster och partiella tjänstledigheter.

Barn- och ungdomsenhetens kostnader har ökat med knappt 16 000 tkr jämfört med föregående år. Detta beror dels på ett ökat antal placeringar och även att

dessa har varit kostsamma placeringar på Statens institutionsstyrelse (SiS). Under 2020 var det 4 individer som var placerade enligt LVU på hem för vård och boende (HVB). Motsvarande siffra under 2021 har från och med april månad stadigt gått upp för att i december hamna på 11 individer. Dessa placeringar är väldigt kostsamma och därav den stora kostnadsökningen för verksamheten.

Tekniska nämnden*

*För information om de avgiftsfinansierade verksamheterna, vatten- och avlopp samt biogas, se sid 100 och 102.

	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Budget 2021	Avvik 2021
Park/Gata	-66,4	-60,9	-65,3	-1,1
Kost	-91,0	-88,3	-96,4	5,4
Fastighet	-27,0	-19,2	-12,8	-14,2
Städ	-1,9	-0,6	-1,4	-0,5
Övrigt	-6,2	-5,9	-9,3	3,1
Summa nämnden	-192,6	-174,9	-185,2	-7,4

Park/Gata

Omfattande kostnader för järnvägsverksamheten på Marjarp samt fler timmar som lagts på parkunderhåll under första delen av året. Strategiska medel har beviljats för Sommargatan 2021 men budget för detta ligger på kommunstyrelsen och utfallet ligger kvar på tekniska nämnden.

Kost

Besparingsåtgärder som avdelningen gjort inför 2021 har haft genomslag. Antalet serverade portioner har ytterligare minskat i jämförelse med 2020 och de priser avdelningen idag betalar för sina livsmedel ligger tämligen lågt.

En tydligare övergång till mer klimatsmarta livsmedel gör att kostnaden för livsmedel minskar och det fokus som under året legat på effektivitet har gjort att personalkostnaderna minskat. Ersättningen för sjukfrånvaron pga Covid-19 har också bidragit till resultatet.

Fastighet

Underskottet beror bland annat på rivningskostnader för Stenstorpskolan, - 9,6 mnkr, vilket inte varit budgeterat.

Vid beräkning av internhyrorna för de fastigheter där nyinvesteringar gjorts, har ytan blivit felaktig. Internhyran har korrigerats, vilket innebär minskade interna intäkter med 5,8 mnkr.

Mediakostnaden avviker - 2,8 mnkr mot budget. Priset på el har ökat i slutet på året och energiförbrukningen har ökat jämfört med tidigare år. Ökningen beror på att ventilationen på skolor och förskolor körts längre tid under pandemin samt att 2021 var kallare jämfört med 2019 och 2020.

Städ

Ökade kostnader för förbrukningsvaror såsom pappershanddukar, tvål m.m. när verksamheter följt rekommendationen att tvätta händerna ofta med anledning av covid-19. Även engångsmaterial som handskar, desinfektion m.m. har ökat i pris under pågående pandemi.

Övrigt

Nämnden haft minskade kostnader i och med Covid-19 och det har inte varit några oförutsedda kostnader.

Byggnadsnämnden

Byggnadsnämnden har endast budget för de förtroendevaldas arvoden och omkostnader. För 2021 visar denna budget ett överskott på 0,2 mnkr, som till största delen beror på minskade kostnader för resor och konferens på andra orter under pandemin.

Valnämnden

Valnämnden redovisar en positiv avvikelse på 0,1 mnkr till följd av mindre verksamhet än budgeterat.

Kommunrevisionen

Kommunrevisionen redovisar ett resultat i nivå med budget.

Investeringsredovisning

(Mnkr)	NETTO- UTGIFT	BUDGET	AVVIKELSE
SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET			
Barn- och utbildningsnämnden	-9,2	-7,3	-1,9
Byggnadsnämnden	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelsen	-2,6	-63,6	61,0
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-0,8	-0,7	-0,1
Kultur- och fritidsnämnden	-1,6	-1,6	0,0
Samhällsskyddsnämnden	-6,3	-6,7	0,4
Socialnämnden	-2,2	-4,1	1,9
Tekniska nämnden	-128,0	-374,5	246,5
Summa skattefin. verksamhet	-150,8	-458,5	307,7
TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET			
Vatten och avlopp	-30,8	-46,8	16,0
Biogas	-3,3	-2,5	-0,8
Summa taxefin. verksamhet	-34,1	-49,3	15,2
TOTALT	-184,9	-507,8	322,9

Barn- och utbildningsnämnden

Nämnden har 2021 en negativ avvikelse på sin investeringsbudget med 1,9 mnkr. Detta beror på dels ett ökat behov av investeringar pga pandemin, teknisk utrustning för att möjliggöra distansundervisning exempelvis, och dels på att delar av inventarierna till olika byggprojekt föll ut på fel år.

Kommunstyrelsen

Förutom nedan kommenterade investeringar ingår även årets anskaffningsutgift i fleråriga investeringar i beloppet i tabellen ovan. Se mer information på sidan 90.

Kommunövergripande IT-investeringar

På grund av Covid-19 har flertal investeringar fått pausats då restriktioner har medfört att arbeten inte kunnat genomföras. En av de större budgetposterna var Plataskolans fiberanslutning. Bygget av skolan har stannat av. Ökning av antalet mobila enheter föranledde i investering av licenser i MDM-verktyget. Under hösten gjordes en investering av ett nytt backup system.

Ekonomisystem

Projektet Ekonomisystem är pågående. Inget utfall under år 2021. Framtid: Installationen av själva ekonomisystemet kommer inte ske på server i Falköpings kommun. Det blir därför troligen ingen investe-

ring utan kostnader i form av licenser och förvaltning som kommer behövas läggas i driftsbudgeten.

Laddinfrastruktur

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. Projektet är avslutat.

Infartsskyltar

Upphandling har inte genomförts. Inget utfall.

Marjarp

De sista medel som var avsatta för Projektering Marjarp, gick åt till åtgärder (makadam och grus) efter skyddsrand. Projektet är avslutat.

Biogas uppgraderingsanläggning

I december 2021 blir köpet av uppgraderingsanläggningen från Göteborgs Energi AB klart och avtalet om leverans av uppgraderad gas kan ingås.

Kompetens och arbetslivsnämnden

Inköpen för att kunna byta ut personalens bärbara datorer enligt plan har genomförts enligt budget. Under hösten har en lastbil köpts in till verksamheterna inom AME. Det som tillkommit och leder till att budgeterade medel inte räcker är inköp av möbler till Stöd- och försörjningsenheten och då främst till receptionen. Då det krävs anpassade möbler till besöksrummen där har det inte varit möjligt att använda sig av utbudet i möbellagret.

Kultur- och fritidsnämnden

Årets anslag har förbrukats och ett mindre underskott har uppstått.

Övervägande delen av årets inköp rör etableringen av förvaltningens nya verksamhetssystem Actor såsom utrustning för kassa- och passagesystem. Utbyte har gjorts av ett antal fotbollsmål med tillbehör, inneban-

dysarg samt utrustning till badet.

På Mösseberg har förbättringar av gula spåret har genomförts. Inköp av ett antal bord och bänkar samt övrig utrustning till friluftsområdet. Utbyte av brygga i sjön vid motionscentralen och kompressorer till snökanonerna.

Konstinköp har gjorts av bland annat textila konstverk till biblioteket och högstadium centrum.

Samhällsskyddsnämnden

Genomförda anskaffningar under året utgörs främst av förnyelse av fordonsparken och successivt utbyte av rökskyddsutrustning.

Inköp av ett höjdfordon med nytt chassi och renoverad 32-meters lift har medfört att en 30 år gammal hävare kunnat utsträngas. Ledningsfordon till brandstationen i Falköping och ett mindre terrängfordon ingår också i förnyelsen av fordonsparken. Ytterligare ett äldre fordon har avyttrats och ersatts av mobilt kemräddningsskåp till lastväxlaren som togs i drift under föregående år.

Tredje etappen av utbyte av rökskyddsutrustning är genomförd. Utrustningen är placerad på brandstationen i Skara och togs i bruk under hösten.

En reningsanläggning har installerats så att farliga ämnen från slangtvätt och tvätt av larmstall inte oroadade skall nå kommunens avloppsnät.

Återstående medel behöver reserveras till ny budget för år 2022 för att genomföra planerade investeringar.



En hävare har köpts in under året.

Socialnämnden

Investeringar under året består i datorer, elcyklar till personal, dörrlarm på särskilda boenden för äldre, klädskåp, sängar, laddstolpar till tjänstebilar vid Ranliden och en buss till daglig verksamhet.

Den prognostiserade upphandlingen av så kallade hotellås till två äldreboenden hann inte bli klar innan årsskiftet utan kommer att färdigställas under 2022.

Tekniska nämnden

Nämndens fleråriga projekt ingår tillsammans med re-/löpande investeringar i den sammanställda redovisningen på föregående sida men specificeras på sidorna 86-89.

Maskiner och inventarier

(MNKR)	NETTO-UTGIFT	BUDGET	AVVIKELSE
Park/Gata	-745	-9 812	9 067
Fastighet	-1 196	-1 000	-196
Städ	-88	-100	12
Kost	0	-100	100
Övrigt	0	-300	300
SUMMA	-2 030	-11 312	9 282

Park-Gata

(MNKR)	NETTO-UTGIFT	BUDGET	AVVIKELSE
PARK-GATA			
Offentlig belysning	-2 019	-4 900	2 881
Reinvestering broar	0	-500	500
Trafiksäkerhetsåtgärder	-4 348	-4 700	352
Asfaltsunderhåll	-7 680	-7 200	-480
Reinvesteringar Marjarp	-214	-500	286
Reinvesteringar parker	-544	-1 500	956
Reinvestering gatukropp	-2 126	-1 200	-926
SUMMA	-16 930	-20 500	3 570

Reinvesteringar och löpande investeringar för park/gata följer den fastställda utvecklingen och ser ut att rymmas inom budget för 2021. 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. Samtidigt planerat asfaltsunderhåll är beställt och utförd och behov är fortsatt stort framförallt på gångbanor och cykelbanor där underhållet är eftersatt.

Det är beställt lastbilar för 5 miljoner. Dessa levereras först 2022, därför blir det medel kvar för 2021.

Fastighet

(Mnkr)	NETTO-UTGIFT	BUDGET	AVVIKELSE
FASTIGHETER			
Passage, larm	-1 870	-2 000	130
Skolgårdar/Belysning skolgårdar	-274	-600	326
Reinvesteringar	-19 342	-22 800	3 458
Lokalförändringar utanför ram	-2 995	-3 700	705
SUMMA	-24 480	-29 100	4 620

I investeringsbudgeten ingår reinvesteringar för 22 800 tkr, varav 3,6 mkr är medel från 2020. Under året har det gjorts reinvesteringar för 19 342 tkr. Reinvesteringar är större underhållsåtgärder på fastigheter. Exempel på åtgärder som utförts är renovering av bastu och duschrum på Odenbadet, renovering av lägenheter, hissbyten, reparation yttertak, renovering papptak, byte ventilationsaggregat och fasadrenoveringar på flera fastigheter.

Andra löpande investeringar som gjorts under året är exempelvis 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.

Taxefinansierad verksamhet

TEKNISKA NÄMNDEN, VA (TKR)	NETTO-UTGIFT	BUDGET	AVVIKELSE
VA			
Anslutningar			
Anslutningsavgifter	4 202	5 400	-1 198
Nyanslutningar (serviser)	-1 249	-1 500	251
Åtgärder på ledningsnät	-18 117	-22 036	3 919

Åtgärder på anläggningar	-7 781	-6 500	-1 281
Övriga inventarier	-916	-1 500	584
SUMMA VA	-23 861	-26 136	2 275

Re- och löpande investeringar landade på 23 861 tkr jämfört med 26 136 tkr i budget. Det är cirka 2,3 mnkr mindre än budgeterat. Delvis beror avvikelserna på att vissa planerade projekt skjutits upp, som Plataskolan och ombyggnad av stora torget, delvis pga. resursbegränsningar på personalsidan. Vissa omständigheter, som problem med dricksvatten i Kättilstorp, gjorde att prioriteringen flyttades till drift och underhåll istället för reinvesteringar.

Reinvesteringsjobb med omläggning av ledningsnät och reliningar fortgår enligt flerårsplan. Under hela 2021 har arbetet med renoveringar av ledningar i Kättilstorp fortsatt. Nybyggnad av pumpstation på överföringsledningen via Vartofta har påbörjats för att kunna pumpa spillvattnet från Kättilstorp till Falköping och lägga ner det gamla reningsverket.

Pumpstationen vid vårdcentralen i Stenstorp har renoverats/rustats upp för att kunna möta en större mängd av vatten vid skyfall. Detta har bidragit med bättre robusthet i systemet och minskad risk för källaröversvämning. Ytterligare tre mindre pumpstationer har renoverats under 2021 och underhåll har gjorts på 17 pumpstationer. På flera små verk har kemikalieförvaringen uppgraderats med tankar. På Hulesjöns reningsverk utfördes ett antal mindre projekt, bland annat skalskyddet runt reningsverket, byte av inkommande rensfilter, renovering av mätrännan, renovering av biologiskt steg samt asfaltering av ytor inom verkets område.

Renoveringstakten på ledningsnätet uppnådde politiskt mål på 1 %. Under 2021 utfördes ca 80 mindre VA jobb på ledningsnät, för det mesta byte av serviser och mindre förnyelse av nätet. Det har lagats 21 vattenläckor under året till en kostnad av 986 tkr.

Fleråriga investeringar

Tekniska nämnden - Skattefinansierad verksamhet

INVESTERINGSPLAN (mnr)	PROJEKTKALKYL T.O.M. PLAN 2021	BESLUTAT TILL- LÄGG ENL KF FROM 2022	TOTAL PROJEKT KALKYL	ACK UTFALL ALLA ÅR	PROGNOS PROJEKT	AVVIK PROJEKT
Fastighet skolor	-489 700	-56 400	-546 100	-158 999	-557 650	-11 550
Platåskolan - Fastighet	-338 000	-50 700	-388 700	-46 270	-388 700	0
Vindängen	-100 000	0	-100 000	-98 720	-98 750	1 250
Mössebergsskolan ventilation	-4 700	0	-4 700	-3 685	-4 700	0
Odensbergsskolan - förskola/kök	-32 000	-5 700	-37 700	-1 540	-45 500	-7 800
Odensbergsskolan - moduler skola	-15 000	0	-15 000	-8 784	-20 000	-5 000
Fastighet vård och omsorg	-136 100	-6 800	-142 900	-90 710	-144 403	-1 503
Frökindsgården, ombyggnad	-23 100	-2 600	-25 700	-5 859	-25 700	0
Nytt korttidsboende	-27 800	-4 200	-32 000	-2 148	-35 000	-3 000
Fridhem	-4 200	0	-4 200	-4 193	-4 193	7
Ranliden, ombyggnad till kontor	-81 000	0	-81 000	-78 510	-79 510	1 490
Fastighet övrigt	-14 406	-30 400	-44 806	-5 410	-39 485	5 321
Ventilation Stadshuset	-5 000	0	-5 000	0	0	5 000
Stadshuset konferensrum		0	0	-35		0
Stenstorps vårdcentral	-4 000	-1 800	-5 800	-2 353	-5 800	0
Reservkraft Floby	-970	0	-970	-1 024	-1 024	-54
Ishallen	-1 000	-28 600	-29 600	-79	-29 600	0
Falköpings energisparprojekt (FEP)	-1 286	0	-1 286	-851	-851	435
Näridrottsplatser (sista året)	-900	0	-900	-960	-960	-60
Ekehagen Forntidsgården - restaurering	-1 250	0	-1 250	-108	-1 250	0
Park/Gata	-64 200	-3 450	-67 650	-17 361	-67 650	0
Platåskolan - Gata	-23 000	-3 450	-26 450	-3 147	-26 450	0
Plantisparken	-11 700	0	-11 700	-9 557	-11 700	0
El-ljusspår (Vartofta kvar)	-4 500	0	-4 500	-2 358	-4 500	0
Utveckling stadskärna	-25 000	0	-25 000	-2 299	-25 000	0
Övrigt - Avfall	-3 200	0	-3 200	-5	-3 200	0
Verksamhetsyta för ÄVC	-3 200	0	-3 200	-5	-3 200	0
Fleråriga investeringar	-707 606	-97 050	-804 656	-272 485	-812 388	-7 732

Projektet Vindängens skola, Fridhem, reservkraft Floby färdigställdes ifjol. Det återstod endast ströfakturer och redovisas därför inte med text. Övriga mindre projekt kommenteras inte speciellt i nedanstående text.

Fastighet skolor

Platåskolan – fastighet

Upphandling av entreprenör (Partneringentreprenad) har utförts. Projektering har utförts. Detaljplan och bygglov är överklagat och Miljööverdomstolen gav den klagande rätt angående detaljplanen. Detaljplanen får arbetas om. Byggnationen beräknas påbörjas hösten/vintern 2023/2024 och beräknas färdigställas hösten/vintern 2025/2026. Upparbetat pågående arbete uppgår per 2021-12-31 till 46 270 tkr.

Mössebergsskolans ventilation

Ombyggnad ventilation, hus 1, projektering har utförts, upphandling har utförts, byggnationen påbörjades oktober 2021, beräknas färdigställas februari 2022.

Odensbergsskolan – förskola/kök

Projektering av om- och tillbyggnad av förskole byggnad och kök har utförts under året, byggnationen beräknas påbörjas april 2022 och färdigställas våren 2023. Projektets prognos har ökat till 45,5 mnkr. Den ökade kostnaden beror på höjda materialpriser.

Odensbergsskolan – moduler skola

Förhyrning av modulskola, upphandling av entreprenör för projektet har utförts. Skolmodulerna beräknas vara klara i april 2022. Projektets prognos har ökat till 20 mnkr. Den ökade kostnaden beror ny el, servis, samt på tillkommande markarbeten, omdragning av dagvatten m.m.

Fastighet vård och omsorg

Frökindsgården

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

Nytt korttidsboende LSS

Nybyggnad av LSS-boende. Projektering har utförts. Detaljplanen är klar. Byggnationen beräknas påbörjas våren 2022 och beräknas färdigställas våren 2023. Projektets prognos har ökat till 35 mnkr. Den ökade kostnaden beror bland annat på omdragning av fjärrvärmeledning, tillkommande solcellsanläggning och klimatkyla.

Ombyggnad Ranliden

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

Fastighet övrigt

Ekehagen Järnåldersgården

Reparation av Järnåldersgården utförs under 2021 och 2022.

Stenstorps Vårdcentral

Ombyggnad av vårdcentral på uppdrag av hyresgästen Närhälsan. Projektering har utförts, upphandling av entreprenör har utförts. Ombyggnaden kommer att påbörjas i början av 2022 och färdigställas hösten 2022.

FEP – Falköpings energisparprojekt

Floby bad och Stenstorps bad, värmepumpinstallation kompletterad med solcellsanläggning färdigställdes 2021.

Under 2021 har utförts förstudier på:

- Stadshusets ombyggnad. Ombyggnad av ventilation, värme, vatten och avlopp, el, hiss, fönsterbyte samt övriga underhållsarbeten.
- Renovering Ishallen. Renoveringen innebär nytt klimatskal, ventilation i halldelen åtgärdas, nytt omklädningsrum samt brandskydd- och tillgänglighetsanpassningar.

Under 2021 har projektdirektiv utförts på:

Åttagårdsskolan, Vartoftaskolan och Elvagården inklusive kök, Gudhemsskolan inklusive kök, förskola Fårabergget, gruppboende LSS.

Park/Gata

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.

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. Pga. förseningar har inte de sista inköpen av effektbelysning och möblering kunnat avslutas under 2021 utan kommer att avslutas under 2022 istället. Det finns ca 2,4 mkr i kvarvarande budget för 2022 vilket förväntas tillräckligt för kvarstående arbeten.

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.

Utredning - Utveckling stadskärna /Stora torget

Projektet för Stora Torget har fortsatt genom att arkitekttävlingen 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. En systemhandling med tänkt etappindelning med tillhörande budget förväntas kunna presenteras under våren 2022.



Tekniska nämnden - taxefinansierad verksamhet

INVESTERINGSREDOVISNING (TKR)	PROJEKTKALKYL T.O.M. PLAN 2021	BESLUTAT TILL- LÄGG ENL KF FROM 2022	TOTAL PROJEKT KALKYL	ACK UTFALL ALLA ÅR	PROGNOS PROJEKT	"AVVIK PROJEKT "
Vatten och avlopp	-57 500	0	-57 500	-32 778	-57 500	0
Ombyggnation avloppsnät Kättilstorp	-32 500	0	-32 500	-27 474	-32 500	0
Utökning verksamhetsomr Kättilstorp	-4 000	0	-4 000	-2 243	-4 000	0
Spillvattenledning Broddetorp-Axvall	-17 000	0	-17 000	-3 056	-17 000	0
Danska vägen etapp 2 2022	-4 000	0	-4 000	-5	-4 000	0
Fleråriga investeringar	-57 500	0	-57 500	-32 778	-57 500	0

Vatten och avlopp

VA - Ombyggnad avlopp Kättilstorp

Ombyggnad av Kättilstorps ledningsnät är till största delen klart. För att börja pumpa spillvatten från Kättilstorp till Falköping återstår färdigställande av pumpstationen i Vartofta samt mindre åtgärder med inkoppling i Kättilstorp. Detta planeras till senast sommaren 2022, då tillsynsmyndigheten har dömt ut Kättilstorps reningsverk. Projektet verkställer detaljplanen för industriutbyggnation och fortsatt expansion av samhällets träindustri.

VA- Utökning verksamhetsområde Kättilstorp

Verkställande av detaljplan och utökande av verksamhetsområde för Ryttaevägens förlängning är

till största delen färdig. VA-nätet är färdigbyggt men det återstår en del asfaltsåterställning, som kommer att göras när asfaltssäsongen är igång, vår/sommar 2022.

VA – Spillvattenledning Broddetorp-Axvall

Arbete med spillvattenledningen mellan Broddetorp och Axvall fortsätter hösten 2022. Arbete utförs i samläggning med Vallebygdens el.

VA - Matarvattenledning Danska vägen

Efter Skaraborgs Vattens flytt av matarvattenledningar samt ny detaljplan för fortsatt utbyggnad av BS-Mekaniska behövdes en ny matarvattenledning i Danska vägen för att trygga dricksvattenförsörjningen till reservoarerna. Etapp 2 är planerad under 2022.

INVESTERINGSREDOVISNING (TKR)	PROJEKTKALKYL T.O.M. PLAN 2021	BESLUTAT TILL- LÄGG ENL KF FROM 2022	TOTAL PROJEKT KALKYL	ACK UTFALL ALLA ÅR	PROGNOS PROJEKT	"AVVIK PROJEKT "
Biogas	-29 738	0	-29 738	-37 745	-37 745	-8 007
Biogas - ny rötchammare	-29 738	0	-29 738	-37 745	-37 745	-8 007
Fleråriga investeringar	-29 738	0	-29 738	-37 745	-37 745	-8 007

Biogas

Biogas – Rötchammare o efterrötchammare

Projekten för "Ny rötchammare" och "Efterrötchammare" har slutbesiktigats och tagits i drift under året. Slutbetalning har skett under maj månad efter åtgärdande av besiktningens anmärkningar.

Projekten genomfördes som en delad utförande entreprenad med konsultbolaget Sweco som projektör och projektledare under byggperioden. Upphandlade entreprenörer var NCC för mark och bygg, Goodtech för maskin och Provektor el, styr och regler. Maskinentreprenören ombildades efter en konkurs vilket inte påverkade anbudet men försenade pro-

jektstarten. Byggentreprenaden blev vid upphandling dyrare än projekterat då byggmarknaden var ganska överhettad. Markarbetena blev mer omfattande än vad förstudie och projektering visat, då det fanns ett stort antal befintliga ledningar i dåligt skick. Omläggningen av dessa blev 2,9 miljoner kronor dyrare än projekterat på grund av tillkommande kostnader för dåliga grundförhållanden m.m. Maskinentreprenaden belastades med tillkommande arbeten i gamla gasrummet där befintliga ledningar inte klarade det högre gasflödet, tilläggsarbeten för 1,9 mnkr kronor. Elentreprenaden var av konsulten beräknad till 2,5 miljoner kronor och slutnotan var 3,2 miljoner kronor högre.

Kommunstyrelsen

INVESTERINGSPLAN (MNKR)	PROJEKT-KALKYL	ACK UTFALL ALLA ÅR	PROGNOS PROJEKT	AVVIK PROJEKT
Marjarps logistikområde	-136,6	-33,7	-136,5	-0,1
Marjarp etapp 1-3	-63,0	-46,4	-60,8	-2,2
Gata	-33,3	-26,2	-30,8	-2,5
VA	-12,6	-12,6	-12,6	0,0
Övrigt Marjarp Belysning	-1,5	-1,8	-1,8	0,3
Övrigt Marjarp Etapp 2 GC-väg	-5,6	-5,5	-5,6	0,0
Marjarp Dryport spår 5	-10,0	-0,3	-10,0	0,0
Två nya terminalspår	-16,3	-12,1	-18,4	2,1
Gata	-16,3	-12,1	-18,4	2,1
Överlämningsbangård	-57,3	24,8	-57,3	0,0
Gata	-28,5	-4,0	-28,5	0,0
Statliga bidrag	-28,8	28,8	-28,8	0,0
Fåraberget	-139,4	-52,8	-136,0	-3,4
Fåraberget etapp 2A radhus	-43,2	-40,5	-39,8	-3,4
Gata	-11,2	-9,8	-11,2	0,0
VA	-20,1	-20,1	-16,6	-3,5
Övrigt	-11,9	-10,6	-12,0	0,1
Fåraberget etapp 2B bostadsomr	-19,7	-10,7	-19,7	0,0
Gata	-12,3	-5,3	-12,3	0,0
VA	-7,1	-5,1	-7,1	0,0
Övrigt	-0,3	-0,3	-0,3	0,0
Nordmannag. rondell inkl. gator	-11,4	0,0	-11,4	0,0
Gata	-11,1	0,0	-11,1	0,0
VA	-0,3	0,0	-0,3	0,0
Övrigt	0,0	0,0	0,0	0,0
Förläggning Nordmannagatan	-27,4	-1,6	-27,4	0,0
Gata	-18,4	0,0	-18,4	0,0
VA	-7,1	0,0	-7,1	0,0
Gata Nordmannag, förlägn Fårab	-1,9	-1,6	-1,9	0,0
Österängsg. gata, rondell, grönområde	-22,0	0,0	-22,0	0,0
Gata	-10,7	0,0	-10,7	0,0
VA	-11,3	0,0	-11,3	0,0
Övrigt	0,0	0,0	0,0	0,0
Västerängsg, Fårab, Vårbruksgata	0,0	0,0	0,0	0,0
Gata	0,0	0,0	0,0	0,0
Fåraberget genomfartsgata, Fårabergsgatan	-15,7	0,0	-15,7	0,0
Gata	-13,3	0,0	-13,3	0,0
VA	-2,1	0,0	-2,1	0,0
Övrigt	-0,3	0,0	-0,3	0,0
Övrigt	-95,0	-31,8	-95,0	0,0
Alvared 4:164 Mänsagårdsgatan	-0,7	-0,5	-0,7	0,0
Gata	-0,4	-0,2	-0,4	0,0
VA	-0,3	-0,3	-0,3	0,0
lordningställande av parkering del av Kv Byggmästaren	-1,9	-1,0	-1,9	0,0

INVESTERINGSPLAN (Mnkr)	PROJEKT-KALKYL	ACK UTFALL ALLA ÅR	PROGNOS PROJEKT	AVVIK PROJEKT
Gata	-1,9	-1,0	-1,9	0,0
Rivning av Nilserikssong 13 samt iordningställande av pendelparkering	-2,8	-2,3	-2,8	0,0
Gata	-2,8	-2,3	-2,8	0,0
Iordningställande Vintervägen i Stenstorp	-5,9	0,0	-5,9	0,0
Gata	-3,7	0,0	-3,7	0,0
VA	-2,1	0,0	-2,1	0,0
Övrigt	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Kroktorps Handelsområdet Megliten et 1	-19,7	-17,1	-19,8	0,1
Gata	-15,1	-12,4	-15,1	0,0
VA	-4,6	-4,7	-4,7	0,1
Övrigt				
Kroktorps Handelsområdet Megliten et 2	-29,3	0,0	-29,3	0,0
Gata	-22,0	0,0	-22,0	0,0
VA	-6,0	0,0	-6,0	0,0
Övrigt	-1,3	0,0	-1,3	0,0
Prästgårdsgårde	-6,9	-6,3	-6,8	-0,1
Gata	-6,9	-6,3	-6,8	-0,1
Vilhemsro B5	-2,5	-2,6	-2,5	0,0
Gata	-2,5	-2,6	-2,5	0,0
STE Bredängsgatan	0,0	-1,7	0,0	0,0
Gata	0,0	-0,7	0,0	0,0
VA	0,0	-1,0	0,0	0,0
VAR Vägbro	-0,3	-0,3	-0,3	0,0
Gata	-0,3	-0,3	-0,3	0,0
Rivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga exploateringar	-25,0	0,0	-25,0	0,0
Summa fleråriga projekt	-371,0	-118,3	-367,5	-3,5

Marjarp logistikområde

Marjarp etapp 1-3

Industrigatan är byggd och tagen i bruk. Det återstår asfaltering sista lagret för att kunna avsluta projektet. Övrigt är projektet klart och tagits i bruk.

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.

Marjarp Dryport spår 5

Genomförandeavtalet med Jula Logistics AB om an-

läggande av nytt industrispår mellan huvudspår och framtida lagerbyggnad på Marjarps logistik-område har påbörjats. Utfallet avser konsultkostnader.

Två nya terminalspår

Projekt är klart. Försäljning mot Jula är genomförd.

Överlämningsbangård

Inbetalning från Naturvårdsverket (Klimatklivet 2019) för året är 23,5 mnkr. Konsult kostnader för året är - 4 mnkr. Projektet löper på under flera år och för år 2021 visar projektet överskott om 19,5 mnkr. Arbetet löper på enligt plan.

I februari 2022 har en ny kalkyl räknats fram. Enligt denna utredning/uppdatering ser inte den ursprung-

liga kalkylen ut att hålla kostnaderna för projektet. Ansvarig projektgrupp kommer att återkoppla detta till ledning för vidare beslut i projektet.

Fåraberget

Fåraberget etapp 2 A radhus

Gata och anläggningar färdigbyggda. Pågående investering som förväntas kunna avslutas under 2022. Vissa åtgärder så som asfaltering kunde inte färdigställas under året.

Fåraberget etapp 2B bostadsomr

Två stycken interna lag bygger i egen regi. Håller på att bygga vägkroppar, visa delar asfalterades under hösten. Projektet fortsätter under 2022.

Nordmannagatan rondell inkl gator

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

Förläggning Nordmannagatan

Väntar på detaljplan. Planerad 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). Utfall 220 tkr.

Iordningställande av parkering del av KV Byggmästaren.

Projekt klart och avslutad.

Rivning av Nilserikssonsgatan 13 samt iordningställande av pendelparkering

Projekt klart och avslutad.

Kroktorps Handelsområde Megaliten etapp 1

Stora delar klart. Byggt grönområde och infart till Julia. Gatuprojekt som är tagit i bruk återstår rondell utformning och vissa åtgärder på naturområdet.

Prästgårdsgärde

Projekt klart och avslutad.

Vilhemsro B5

Projekt klart och avslutad.

VAR Vägbro

Projekt klar och avslutad.

I och med projekt löper under flera år finns projektmedel som inte hunnits användas under året.



Marjarps industriområde och Skaraborg Logistic Center

VA-kollektivet - taxefinansierad verksamhet

VA-verksamheten bedriver verksamhet inom områdena dricksvattenförsörjning, spillvatten- och dagvatten-hantering för abonnenter anslutna till VA-kollektivet i huvudsak i tätorterna i kommunen.

Verksamhet

Avdelningen driftar och underhåller 290 km dricksvattenledningar, 270 km spillvattenledningar och 265 km dagvattenledningar, 6 vattenreservoarer, 8 avloppsreningsverk och mer än 80 mindre anläggningar som pumpstationer, tryckstegringar mm. VA-verksamheten är lagstyrd vilket innebär höga krav på dokumentation och uppföljning. Digitalisering är viktig inom verksamheten och man strävar att minska onödiga steg i arbetsgång. Att arbeta med struktur och rutiner internt och extern är också en av prioriteringarna.

En viktig del i arbetet är transparens och likabehandling. VA-avdelningen arbetar med att skriva avtalen med alla som är anslutna till kommunalt VA och som inte ingår i huvudmannens åtagande, som till exempel VA-föreningar utanför verksamhetsområde, industrier och sprinkleranläggningar.

Avdelningen projekterar och projektleder alla reinvesteringar på VA-anläggningar. Avdelningen projekterar VA-nät i alla exploateringsprojekt och projektleder vissa av dem.

VA-avdelningen bidrar även med kompetens i alla nya detaljplaner, arbete med klimatanpassningen i kommunen samt hjälper till i bygglovsfrågor med bedömning av yttre VA (ledningar som förbinder huset med kommunal förbindelsepunkt i tomt-gräns).



Vattenmätarbrunn med Lora antenn

Ekonomi

Driftsredovisning

	2021	2020
Intäkter	65 292	63 280
Kostnader	-64 719	-62 529
Nettokostnader	573	751
Budget	0	0
Budgetavvikelse	573	751

VA-avdelningen går med ett överskott på 573 tkr för 2021. Överskottet är prognosticerat och kommer att hjälpa till att balansera VA-fonden som är - 1 931 tkr vid årsskiftet. Energipriset har påverkat resultatet något, särskilt i slutet på året då kommunen har ett rörligt avtal på elpriset.

ÅR	INGÅENDE BALANS	ÅRETS RESULTAT	UTGÅENDE BALANS
2011	303	1 149	1 452
2012	1 452	-1 431	21
2013	21	-1 669	-1 648
2014	-1 648	-621	-2 269
2015	-2 269	882	-1 387
2016	-1 387	1 180	-207
2017	-207	2 520	2 313
2018	2 313	-3 824	-1 511
2019	-1 511	-1 744	-3 255
2020	-3 255	751	-2 504
2021	-2 504	573	-1 931

Resultaträkning

RESULTATRÄKNING (TKR)	2021	2020
Verksamhetens intäkter	65 292	63 280
Verksamhetens kostnader	-43 915	-40 810
Avskrivningar	-15 685	-14 647
Verksamhetens nettokostnad	5 692	7 823
Finansiella intäkter	0	-
Finansiella kostnader	-5 119	-7 072
Resultat efter finansiella poster	573	751
Extraordinära poster	0	-
Årets resultat	573	751

Balansräkning

BALANSRÄKNING (TKR)	2021	2020
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Byggnader och ledningar	431 707	382 488
Fordon	473	734
Inventarier	220	247
Omsättningstillgångar		
Fordringar	14 423	9 342
Summa tillgångar	446 822	392 811
Eget kapital och skulder		
Eget kapital		
Balanserat resultat	-2 504	-3 255
Årets resultat	573	751
Långfristiga skulder		
Anslutningsavgifter	19 867	19 867
Lån av kommunen	428 885	375 448
Summa eget kapital och skulder	446 822	392 811

Årets händelser

Avdelningens verksamhet kretsar runt lagar och regler som styr VA sektorn. Under året har stort fokus varit på uppdatering av egenkontrollprogram på C-anläggningar (reningsverken i Valtorp, Broddetorp, Odensberg, Åsarp och Kättilstorp).

Genom införande av ett underhållsprogram för VA-anläggningar (Maint Master), har man digitaliserat drift- och underhållsarbete på reningsverken och pumpstationer. Arbete med att uppdatera databasen kommer att pågå i flera år framåt. Effekten av bättre styrning och effektiviseringen med Maint Master syns redan idag i verksamheten.

Avdelningen är i framkant vad gäller användning av nya tekniker, bland annat Lora – ett radionät som kommunen tillhandhåller och som används för att skicka data över långa avstånd. Tekniken används främst för att övervaka dricksvattennätet (läckor och nattflöden). Arbete med integrering av olika system pågår samt arbete med övervakningsstrategi.

Övergång till digitala vattenmätare för konsumenter fortsätter. Under 2021 byttes 1 149 mätare från mekaniska till digitala. Detta innebär att drygt 60 % av alla mätare nu är digitala. Genom att ha fjärravlästa vattenmätare skapas bättre kontroll över dricksvattensvinn samt minskar arbetsbelastningen på personalen. Införande av SMS aviseringar för vattenmätarbyte minskade förgävesbesök och effektiviserade byten.

VERKSAMHETSREDOVISNING	2021	2020
Bruttokostnad	64 719	62 529
Utveckling %	3,5	0,7
Intäkter, tkr	65 292	63 280
Utveckling %	3,2	4,8
Dricksvatten till ledningsnät, m ³	2 031 720	2 095 525
Bruttokostnad (kr) / m ³	32	30
Renat avloppsvatten, m ³	2 809 732	3 216 985

Avdelningen har jobbat för att informera kunder om viktiga nyheter under 2021. Flera informationssidor är tillgängliga på hemsidan, bl.a. om vattenskyddsområden, fyllning av pool – något som var högaktuellt i våras, beräkningshjälp för VA taxa samt information vid driftstörningar som kokningsrekommendation och vattenavstängningar.

Avdelningen arbetar kontinuerligt med drift, underhåll och förnyelse av ledningsnätet. Det politiska målet är att renovera 1 % av VA-nätet. Totalt renoverades 0,5 % av dricksvattenledningar, 0,7 % spillvattenledningar och 0,4 % av dagvattenledningar. Det största projekt var reinvesteringar i ledningsnät i Kättilstorp samt utbyggnad av verksamhetsområde till fastigheter söder om Kättilstorp

LEDNINGSTYP	DAG-VATTEN	SPILL-VATTEN	VATTEN
Längd ledningar 2021 totalt (km)	264	268	290
Nyanläggningar 2021 (km)	0,9	1,0	1,0
Reinvesteringar 2021 (km)	1,0	2,0	1,3
Reinvesteringstakt 2021 (%)	0,4	0,7	0,5

Pumpstationen i Stenstorp har gjorts om vilket förberedde Stenstorps ledningsnät för att bättre kunna klara av större skyfall. Ytterligare tre pumpstationer renoverades och underhåll gjordes på 17 pumpstationer.

Genom ett nytt staket förbättrades skalskyddet på Hulesjöns reningsverk. Diverse renoveringar som byte av rensgaller, ombyggnad av mätare och renovering av delar av biologisk rening har utförts.

Under hösten uppdagades problem med dricksvattenkvalitet i Kättilstorp. Vid provtagningen har ett prov påvisats otjänligt. Utredning gjordes och smittkällan identifierades till en kran i reservoaren. Kranen byttes och problem med kvalitet åtgärdades.

Framtid

Det pågår ett arbete med att rusta upp civilsamhället i Sverige. Samhällsviktiga funktioner ska förberedas för att kunna klara av krissituationer och förhöjd beredskap. Det finns lagkrav på att göra risk- och sårbarhetsanalys samt dokument och rutiner som ska belysa och klargöra arbete med bl.a. informations-säkerhet, säkerhetsskydd. Under 2021 påbörjades arbete med att ta fram säkerhetsskyddsanalys samt arbete med NIS direktivet. Båda styrdokument tas fram i samarbete med säkerhetssam-ordnare i kommunen. Arbetet med dessa dokument kommer att fortsätta även under 2022 tills basstruktur finns på plats. Dokumenten kommer att vara en del av styrdokument för verksamheten som kommer att revideras löpande.

Som en del av kontinuitetsarbete enligt framtagna VA plan, under 2022-2023, planeras även arbete med reserv- och nödvattenplaner.

Det pågår kontinuerligt arbete med digitalisering. Arbetet med övervakningsstrategi har påbörjats och planeras vara klar under 2022. Samtidigt pågår tester och utvärdering av ny teknik i just övervakning av ledningsnät, detta kommer fortsätta även under 2022.

VA-kollektivet ska hålla en årlig reinvesteringstakt om 1 % för det planerade underhållet av vatten- och avloppsledningar. Att bibehålla reinvesteringstakten är viktigt för att kunna säkra upp VA-försörjningen och bibehålla kvalitet. VA-avdelningen kommer att fortsätta arbetet med reinvesteringar på ledningsnät genom olika projekt.

Genom fler överföringsledningar effektiviseras hantering och rening av avloppsvatten. Nästa år fortsätter arbetet med ny överföringsledning mellan Broddetorp och Axvall.

Exploateringsprojekt fortgår på Fåraberget och Marjarp. Nästa år planeras arbete med separering av dagvatten och spillvatten för att minska bräddningar (utsläpp av orenat spillvatten) i Vartofta. Detta kommer att bidra till att uppnå mål att ha mindre bräddningar. Vartoftas projekt rustar även upp samhället för att på bättre sätt klara av klimat-förändringar vad gäller översvämningrisker.



Schakt för pumpstation Saleby i Vartofta

Biogas

Behandling av matavfall genom rötning för att producera biogas för uppgradering till fordonsgas. Efterbehandla rötresten till ett fullvärdigt jordför-bättringsmedel som återförs i kretsloppet.

Ekonomi

	2021	2020
Intäkter	3 647	8 356
Kostnader	-8 315	-8 431
Nettokostnader	-4 669	-75
Budget	0	-300
Budgetavvikelse	-4 669	225

Koncessionsavtalet att behandla matavfall från Avfallshantering Östra Skaraborgs medlemskommuner upphörde första september 2020. Behandlingsavgifterna för matavfall är fortsatt mycket låga. Sammantaget har intäkterna blivit i nivå med marknadens låga behandlingsavgifter vilket resulterar i ett underskott för verksamheten.

Kostnaderna för verksamheten är lägre än föregående år men har inte kunnat sänkas ytterligare då anläggningen under året optimerats samt extra kostnader tillkommit vid provkörning av alternativa substrat.

Utfallet för kapitalkostnaderna är enligt budget. Den nya röt-kammaren har tagits i bruk under året och därav är kapitalkostnaderna betydligt högre än föregående år.

Verksamhetsredovisning

Tillgången på matavfall att behandla i anläggningen var god under första tertiet, mindre under sommaren och åter bättre under höst och vinter.

Under året har rötbart matavfall och andra substrat kunnat avropas för att uppehålla produktion av biogas för uppgradering till fordonsgas enligt avtal. Den nya röt-kammaren har tagits i drift under året och trimmats och optimerats utefter de förutsättningar som är.

Sammanfattat har året varit ett inkörningsår för den nya anläggningen med fokus på kvalitetssäkring av verksamheten.

VERKSAMHETSREDOVISNING	2021	2020
Bruttokostnad	8 315	8 431
Utveckling %	-1,4	-7,9
Intäkter, tkr	3 647	8 356
Utveckling %	-56,4	-13,8
Behandlat rötbart organiskt material (ton)	5 789	5 280
Producerat klimatneutralt bränsle fr organiskt avfall (MWh)	3 924	4 032

Framtid

Uppgraderingsanläggningen har tagits över av kommunen från och med januari 2022 vilket innebär att kommunen råder över hela produktions-ledet från matavfallsmottagningen, röt-kammare, uppgradering och ledning till överlämningspunkt hos Fordons-gas. En baslast av matavfall samt matavfallsslurry finns avtalad för 2022, vilket innebär att avtalade gasleveranser kan genomföras. Mer matavfall med bättre behandlingsavgift behöver kontrakteras för att kunna balansera ekonomin. Gaspriset är fortsatt lågt jämfört med naturgaspriserna och bör på sikt kunna höjas.

Ekonomiska begrepp

Anläggningstillgång omfattar fast och lös egendom avsedd för stadigvarande bruk eller innehav.

Avskrivning är en planmässig nedsättning av en anläggningstillgångs värde som ska spegla värdeminskning.

Balansräkning visar den ekonomiska ställningen vid bokslutsdagen.

Driftredovisning visar intäkter, kostnader och avvikelser mot budget för den löpande verksamheten under året.

Internränta är den ränta som fördelas ut på kommunens förvaltningar avseende aktiverade investeringar. Internräntan ska motsvara kommunens egna upplåningskostnader.

Kassaflödesanalys visar förändring i likvida medel från den löpande verksamheten, investerings- och finansieringsverksamheten.

Kortfristig skuld avser skuld som ska betalas inom ett år.

Likviditet är ett mått på betalningsförmåga på kort sikt uttryckt som likvida medel och fordringar som andel av kortfristiga skulder.

Långfristig skuld avser skuld med förfallodag överstigande ett år.

Mnkr är en förkortning av miljoner kronor.

Nettoinvestering är investeringsutgift efter avdrag för investeringsbidrag eller andra inkomster.

Nettokostnad är driftkostnad efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar. Nettokostnader finansieras med skattemedel.

Nyckeltal är jämförelsetal som uttrycker relationen mellan olika poster i redovisningen.

Omsättningstillgång är lös egendom som inte är en anläggningstillgång.

Periodisering är fördelning av kostnader och intäkter på det år de tillhör.

Resultaträkning visar intäkter, kostnader och resultat för ett räkenskapsår.

Självfinansiering innebär att investeringar ska vara finansierade av årets resultat och avskrivningar. Självfinansieringsgraden räknas fram som kvoten mellan summan av årets resultat samt avskrivningar och årets nettoinvesteringar (både skatte- och taxekollektivets investeringar).

Soliditet är ett mått på betalningsförmåga på lång sikt uttryckt som andelen eget kapital av de totala tillgångarna.

Styrränta är den ränta som en centralbank tar när den kortsiktigt lånar ut pengar till bankerna. Styrräntan är en viktig del av penningpolitiken, genom att den påverkar bankernas kostnad för likviditet och därmed reglerar penningmängden i samhället. Ofta påverkar den räntan som bankerna tar av sina kunder.

Tkr är en förkortning av tusen kronor. Mnkr är en förkortning av miljoner kronor.

Till Fullmäktige i Falköpings kommun

Org nr: 212000-1744

Revisionsberättelse för år 2021



Revisorerna



Till Fullmäktige i Falköpings kommun

Org nr: 212000-1744

Revisionsberättelse för år 2021

Vi av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder samt, genom utsedda lekmannarevisorer, den verksamheten som bedrivits i kommunens bolag.

Styrelse, nämnder och beredningar ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Enligt kommunallagens bestämmelser ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. För att uppnå god ekonomisk hushållning har kommunfullmäktige fastställt tre finansiella mål. Vi bedömer att god ekonomisk hushållning har uppnåtts ur ett finansiellt perspektiv. Vad avser god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv har kommunfullmäktige fastställt fyra övergripande verksamhetsmål. Vi bedömer att god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv delvis har uppnåtts.

Vi bedömer sammantaget att styrelse och nämnder i Falköpings kommun har i stort bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att den interna kontrollen i huvudsak bedöms ha varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige uppställt.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse och nämnder samt enskilda ledamöter i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2021.

Falköping den 12 april 2022



Lars Elinderson
Ordförande



Anna Johansson
Vice ordförande



Anne-Mari Sahlström



Carl-Magnus Folke



Erik Norén



Kelesh Hussein

Göran Gustafsson*

**Godkännande har bekräftats per e-post.*

Bilagor:

Granskning av bokslut och årsredovisning 2021-12-31

