

Datum
2024-04-29**Kommunfullmäktige****Ledamöter och ersättare**

Se förteckning på sista sidan

Handlingar till ärendena på föredragningslistan kan beställas från kommunledningsförvaltningen eller läsas på kommunens webbplats

TjänstepersonerSara Cronholm, kommunjurist
Sebastian Helin, kommusekreterareTelefon 0515-88 52 66
E-post kommunen@falkoping.se
Webbplats www.falkoping.se/kommunpolitik**Kommunfullmäktige**

kallas till sammanträde måndagen den 29 april 2024 klockan 17:00 i Kommunfullmäktiges sessionsal, Stadshuset för att behandla följande ärenden.

Ärende	Anteckningar
1. Val av protokolljusterare Dnr 86004	
2. Inkomna motioner, interpellationer och frågor Dnr 2024/00059	
3. Falköpings kommuns årsredovisning för år 2023 Dnr 2024/00183	
4. Finansrapport för Falköpings kommun per den 31 december 2023 Dnr 2024/00139	

Ärende	Anteckningar
5. Revisionsberättelse för Falköpings kommun år 2023 Dnr 2024/00294	
6. Prövning av ansvarsfrihet för Falköpings kommuns kommunstyrelse och nämnder för verksamhetsåret 2022 Dnr 2024/00295	
7. Ombudgetering av investeringsmedel från år 2023 till år 2024 Dnr 2024/00180	
8. Budgetramförändringar för år 2024 Dnr 2024/00181	
9. Återbesättande av uppdraget som ledamot i socialnämnden efter Åsa Lidén (MP) Dnr 2024/00099	
10. Återbesättande av uppdraget som ersättare i kompetens- och arbetslivsnämnden efter Milada Wurm (SD) Dnr 2024/00227	

Ärende	Anteckningar
<p>11. Återbesättande uppdraget som ersättare i socialnämnden efter Dag Högrell (L) Dnr 2024/00015</p>	
<p>12. Val av revisor för Stiftelsen Nyléns och Forentorps donationsfond för Gudhems socken Dnr 2024/00284</p>	
<p>13. Val av revisor för Stiftelsen Nyléns och Forentorps donationsfond för Ugglums socken Dnr 2024/00285</p>	
<p>14. Val av revisor för Stiftelsen Clara Christina Anderssons donationsfond Dnr 2024/00286</p>	
<p>15. Entledigande av Gerhard Karlsson (SD) från uppdraget som ersättare i kommunstyrelsen och ersättare i kompetens- och arbetslivsnämnden Dnr 2024/00233</p>	
<p>16. Entledigande av Per Magnusson (SD) från uppdraget som ersättare i Falköpings Hyresbostäder AB och som ersättare i kultur- och fritidsnämnden Dnr 2024/00235</p>	

Ärende	Anteckningar
<p>17. Entledigande av Gerhard Karlsson (SD) från uppdraget som ledamot i kommunfullmäktige Dnr 2024/00232</p>	
<p>18. Entledigande av Per Magnusson (SD) från uppdraget som ledamot i kommunfullmäktige Dnr 2024/00234</p>	
<p>19. Entledigande av Susanne Berglund (S) från uppdraget som ledamot i kommunfullmäktige Dnr 2024/00240</p>	
<p>20. Entledigande av Anders Stålhand (MP) från uppdraget som ersättare i barn- och utbildningsnämnden Dnr 2024/00299</p>	
<p>21. Kommunfullmäktiges anmälningsärenden år 2024 Dnr 2024/00003</p>	

Dan Hovskär (KD)
Ordförande

Förteckning över ledamöter och ersättare i kommunfullmäktige under mandatperioden 2022-2026

Ledamöter

Dan Hovskär (KD), Ordförande
 Anders Winlöf (M), 1:e vice ordförande
 Henrik Brolin (S), 2:e vice ordförande
 Johanna Svensson (S)
 Adam Johansson (M)
 Jonas Larsson (SD)
 Niclas Hillestrand (S)
 Karola Svensson (C)
 Johan Eriksson (M)
 Johanna Johansson (SD)
 Ingvor Bergman (S)
 Erik Kyrkander (V)
 Caroline Lundberg (M)
 Patrik Björck (S)
 Albin Gilbertsson (SD)
 Heléne Svensson (S)
 Sture Olsson (M)
 Stefan Lennartsson (C)
 Marita Ljus (SD)
 Fredy Neüman (S)
 Göran Gynnemo (KD)
 Maria Henriksson (S)
 Martin Johansson (L)
 Gerhard Karlsson (SD)
 Anders Blom (MP)
 Lena Sjö Dahl (M)
 Hassan Hussein (S)
 Elisabeth Klang (V)
 Malte Svensson (SD)
 Ali Liaqat (C)
 Susanne Berglund (S)
 Håkan Pettersson (M)
 Thomas Svensson (S)
 Christopher Münch (SD)
 Pema Malmgren (M)
 Maria Bruckshaw (KD)
 Karolina Bergström (S)
 Mikael Lund (SD)
 Vanja Wallemyr (C)
 Joel Linnarsson Jansson (M)
 Kovan Akrawi (S)
 Lillemor Bertilsson (S)
 Per Magnusson (SD)
 Christina Jorméus (M)
 Emil Estébanez (V)
 Corry Thuresson (S)
 Sonja Eriksson (SD)
 Jonathan Kahrs (M)
 Marie Post (S)
 Sam Jubrant (KD)
 Niclas Fällström (C)

Ersättare

Patrik Andersson (S)
 Alex Bergström (S)
 Lisbeth Ek (S)
 Björn Lugn (S)
 Anna Bella Nordh Fahlqvist (S)
 Roger Lundberg (S)
 Monica Janzon (S)
 Staffan Nilsson (S)
 Elias Assio (M)
 Johanna Blad (M)
 Per Halldén (M)
 Kent Mossby (M)
 Kristina Lidén (M)
 Roland Svensson (M)
 Christer Carlsson (SD)
 Susanne Carlsson (SD)
 Milada Wurm (SD)
 Britt-Marie Jokela (SD)
 Matti Qvist (SD)
 Anna Nyberg (C)
 Joel Grafström (C)
 Emil Larsson (C)
 Anna-Sara Ståtenhag (KD)
 Nathalie Lidén (KD)
 Charlotte Isaksson (V)
 Scott Schylander (V)
 Annika Carp (L)
 Dag Högrell (L)
 Marie Leward Westin (MP)
 Mats Svanteman (MP)

Gruppledare

Niclas Hillestrand (S)
 Jonas Larsson (SD)
 Anders Winlöf (M)
 Karola Svensson (C)
 Göran Gynnemo (KD)
 Erik Kyrkander (V)
 Martin Johansson (L)
 Anders Blom (MP)
 Marie Leward Westin (MP)

§ 95

Dnr 2024/00183

Falköpings kommuns årsredovisning för år 2023

Kommunstyrelsens beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys för Falköpings kommun för år 2023 fastställs och att Falköpings kommuns årsredovisning för år 2023 godkänns.
- 2 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att redovisningen från kommunens bolag; Falköpings Hyresbostäder AB, Fastighetsbolaget Mösseberg AB och Hotellfastigheter AB, läggs till handlingarna.

Sammanfattning

Falköpings kommuns bokslut per den 31 december 2023 visar ett positivt resultat på 43,0 mnkr (föregående år 148,3 mnkr), kommunkoncernen visar ett positivt resultat på 51,1 mnkr (föregående år 199,1 mnkr). De finansiella målen är uppnådda vilket innebär att god ekonomisk hushållning är uppfyllt.

Uppföljning av verksamhetsmålen målen har skett utifrån en helhetsbedömning som finns angivna för varje mål. Under respektive övergripande mål redovisas uppföljning av helheten och en samlad bedömning. Sammanfattningsvis bedöms måluppfyllelsen för tre av målen som god och ett mål som godtagbart.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottet § 39/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-03-18
- Falköpings kommuns årsredovisning för år 2023 inklusive revisionsberättelse
- Samtliga nämnders verksamhetsredovisning
- Årsredovisning 2023 Falköpings Hyresbostäder AB
- Årsredovisning 2023 Fastighetsbolaget Mösseberg AB
- Årsredovisning 2023 Hotellfastigheter AB

Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer Digital justering			Protokollsutdraget bestyrks
---	--	--	-----------------------------

Falköpings kommuns årsredovisning för år 2023

Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys för Falköpings kommun för år 2023 fastställs och att Falköpings kommuns årsredovisning för år 2023 godkänns.
- 2 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att redovisningen från kommunens bolag; Falköpings Hyresbostäder AB, Fastighetsbolaget Mösseberg AB och Hotellfastigheter AB, läggs till handlingarna.

Sammanfattning

Falköpings kommuns bokslut per den 31 december 2023 visar ett positivt resultat på 43,0 mnkr (föregående år 148,3 mnkr), kommunkoncernen visar ett positivt resultat på 51,1 mnkr (föregående år 199,1 mnkr). De finansiella målen är uppnådda vilket innebär att god ekonomisk hushållning är uppfyllt.

Uppföljning av verksamhetsmålen målen har skett utifrån en helhetsbedömning som finns angivna för varje mål. Under respektive övergripande mål redovisas uppföljning av helheten och en samlad bedömning. Sammanfattningsvis bedöms måluppfyllelsen för tre av målen som god och ett mål som godtagbart.

Bakgrund

Kommunledningsförvaltningen har upprättat årsredovisning för Falköpings kommun år 2023. Som bilaga till koncernredovisningen ingår årsredovisningen från kommunens bolag, Falköpings Hyresbostäder AB. Falköpings kommun uppvisar ett positivt resultat för 2023 på 43,0 mnkr (år 2022: 148,3 mnkr). Kommunens bolag Falköpings Hyresbostäder AB och dess dotterbolag Fastighets AB Mösseberg redovisar också ett positivt resultat på 8,1 mnkr (föregående år 50,9 mnkr) varav moderbolaget 31,9 mnkr (27,0 mnkr föregående år). Koncernens resultat blev således 51,1 mnkr för år 2023 (år 2022: 199,2 mnkr).

Investeringarna uppgick under år 2023 till 379,9 mnkr (år 2022: 232,8 mnkr). Budget för år 2023 uppgick till 518,3 mnkr.

Kommunledningsförvaltningen

Nämnderna redovisar ett underskott på sammanlagt -29,3 mnkr (föregående år underskott med -18,3 mnkr) jämfört med budget. Nämndernas avvikelser beskrivs i respektive nämnds delårsrapport samt kortfattat i denna kommuntotala delårsrapport.

De centrala posterna visar ett underskott på -31,9 mnkr jämfört med budget, vilket till största delen beror på lönerelaterade poster, och interna kapitalkostnader. Underskott kapitalkostnader centrala poster motsvaras av överskott under finansiella poster vilket är relaterat till internräntan.

Biogasanläggningens resultat blev ett underskott på -3,3 mnkr för år 2023 (2022 underskott med - 4,7 mnkr).

Skatteintäkterna blev 34,9 mnkr högre än budgeterat och generella statsbidrag uppgick till 10,5 mnkr högre än budgeterat. Kommunens budget byggde på Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) prognos i augusti 2022 för skatteintäkter och generella statsbidrag.

Uppföljning av mål

I Falköpings kommuns flerårsplan för åren 2023–2025 finns fyra mål för att nå visionen om det goda livet. De fyra målen är följande.

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

Uppföljning av målen har skett utifrån en helhetsbedömning som finns angivna för varje mål. Under respektive övergripande mål redovisas uppföljning av helheten och en samlad bedömning. Sammanfattningsvis bedöms måloppfyllelsen för tre av målen som god och ett mål som godtagbart.

Förvaltningens bedömning

Finansiella mål

Falköpings kommuns finansiella mål utgår ifrån kommunlagen, om god ekonomisk hushållning, och har senast beslutats i samband med kommunfullmäktiges beslut om budget för år 2023 och flerårsplan för åren 2023–2025. Det innebär att det finansiella resultatet ska uppgå till det högsta av följande resultatkrav.

- Resultatet ska över tid uppgå till minst 2 procent av skatter och statsbidrag. Över tid avser en tioårsperiod. För perioden 2023–2025 ska dock resultatet årligen uppgå till minst 45 mnkr.
- Kommunens lån får högst uppgå till 1 700 mnkr vid utgången av perioden 2023–2025. Från år 2024 får kommunens investeringar årligen högst uppgå till summan av avskrivningar och resultat, det vill säga låneskulden ska inte öka.

God ekonomisk hushållning innebär att Falköpings kommun ska ha ett resultat för år 2023 på 45,0 mnkr, beslutat budgeterat resultat för år 2023 uppgår till 25,5 mnkr. I den nu framlagda årsredovisningen visar resultat om

43,0 mnkr, det vill säga en negativ avvikelse med 2,0 mnkr från det finansiella målet, men 17,5 mnkr högre än budget. Resultatkravet ska ses över tid vilket är definierat till 10 år. Sett över denna tid uppgår Falköpings kommuns genomsnittliga resultat till 69,9 mnkr, vilket motsvarar 3,4 % av skatter och generella statsbidrag.

Kommunens lån får högst uppgå till 1,7 mnkr vid utgången av perioden 2023–2025. Låneskulden uppgick på bokslutsdagen till 1 195 mnkr vid utgången av år 2023.

Sammantaget får de finansiella målen för god ekonomisk hushållning därför anses uppfyllda för år 2023.

Nämnderna redovisar sammantaget ett underskott på – 29,3 mnkr för 2023 varav barn- och utbildningsnämnden har den största avvikelsen, - 34,3 mnkr. Med anledning den stora avvikelsen fattade kommunstyrelsen den 15 november 2023 beslut om att begära in en fördjupad analys från barn- och utbildningsnämnden kring nämndens budget och ekonomi för att utröna orsaken till de fleråriga underskott nämnden uppvisat. Nämnden redovisade analysen i form av en rapport till kommunstyrelsen den 21 februari 2024. Kommunstyrelsen fattade beslut den 21 februari 2024 att godkänna rapporten och att uppmana nämnden att genomföra en genomlysning och revidering av nämndens budget- och uppföljningsprocess. Arbetet ska genomföras med stöd av centrala ekonomifunktionen. Vidare fattade kommunstyrelsen beslut att barn- och utbildningsnämndens månadsrapporter ska redovisas i kommunstyrelsen under 2024.

Det är av största vikt att barn- och utbildningsnämnden kommer tillrätta med ekonomin och att beslutad budget kan följas.

Uppföljning mål

Uppföljning av målen har skett utifrån en helhetsbedömning som finns angivna för varje mål. Under respektive övergripande mål redovisas uppföljning av helheten och en samlad bedömning. Sammanfattningsvis bedöms måluppfyllelsen 2023 för tre av målen som god och ett mål som godtagbart.

Demografi

Efter flera år med stigande befolkning minskade befolkning under år 2023. Per den 31 december 2023 var Falköpings kommuns befolkning 32 991 personer. Det är en minskning under 2023 med 261 personer. I ekonomiska termer innebär detta ca 20 mnkr i minskade skatteintäkter för år 2024. Det är mycket viktigt att kommunen klarar att ställa om och anpassa verksamheten framåt så att resultatnivån kan hållas på en nivå enligt god ekonomisk hushållning, inte minst för att klara kommande investeringar.

Sammantaget är det kommunledningsförvaltningens bedömning är att kommunstyrelsen ska föreslå kommunfullmäktige att fastställa årsredovisningen för år 2023.

Finansiering och ekonomiska konsekvenser

Förvaltningens förslag till beslut leder inte till några direkta ekonomiska konsekvenser varför beslut om finansiering inte behöver tas.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-03-18
- Falköpings kommuns årsredovisning för år 2023 inklusive revisionsberättelse
- Samtliga nämnders verksamhetsredovisning
- Årsredovisning 2023 Falköpings Hyresbostäder AB
- Årsredovisning 2023 Fastighetsbolaget Mösseberg AB
- Årsredovisning 2023 Hotellfastigheter AB

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder
Falköpings Hyresbostäder AB
Fastighetsbolaget Mösseberg AB
Hotellfastigheter AB
Kommunrevisionen
Ekonomiavdelningen

Magnus Fleischer
Ekonomichef



Årsredovisning

2023



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	12
Händelser av väsentlig betydelse	19
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	24
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	42
Balanskravsresultat	47
Väsentliga personalförhållanden	49
Förväntad utveckling	53

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning	56
Balansräkning	59
Kassaflödesanalys	62
Notförteckning	63
Driftredovisning	75
Investeringsredovisning	82
Re- och löpande investeringar	82
Fleråriga investeringar	85

Taxefinansierad verksamhet

VA-kollektivet - taxefinansierad verksamhet	90
Biogas	93

Kompletterande information

Ekonomiska begrepp	94
Revisionsberättelse för år 2022	95



Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Efter ett antal år med stora utmaningar och osäkerheter trodde nog de flesta att vi gick mot lugnare tider. När Ryssland den 24 februari 2022 inledde sitt anfälls- krig mot Ukraina gick vi in i en ny säkerhetspolitisk tid som har skapat en ovisshet och instabilitet i vår omvärld, som för med sig att vi lever i en fortsatt osäker tid.

När vi summerar 2023 kan vi konstatera att det har varit början på en ekonomiskt utmanande tid med kostnader som ökat, inflation som pressat upp priser och en konjunktur som är på nedåtgående.

Budgeten för 2023 baserades på det socialdemokratiska förslaget som antogs av kommunfullmäktige i november 2022 och som efter förhandling mellan koalitionen och Socialdemokraterna reviderades av kommunfullmäktige i januari 2023.

Plus 43,0 miljoner

De senaste tre åren har kommunen haft starka ekonomiska resultat som inneburit att vi både har kunnat ge utökade ekonomiska resurser till våra verksamheter och samtidigt investera mer av egen kraft. För 2023 kan vi nu se en nedgång i ekonomin och överskottet summeras till 43 miljoner kr, vilket är strax under nivån för vårt finansiella mål. Samtidigt har nämnderna betydande utmaningar med sin ekonomi och kommunen som helhet pressas av ökade kostnader, effekter av en hög inflation och historiskt höga pensionskostnader.

Fortsatta satsningar för tillväxt och utveckling

Falköpings kommun byggs starkt av hårt arbetande människor och växande företag. Både nya och befintligt satsande företag skapar nya arbetstillfällen, tillväxt och ökat välstånd. Under 2023 kan vi se att arbetslösheten har fortsatt att sjunka trots en nedgång i konjunkturen. Detta har medfört att fler falköpingsbor har kunnat komma i egen försörjning och mellan åren 2021 och 2023 har arbetslösheten sjunkit från 9,5% till 6%.

Under det gångna året har också flera av kommunens satsningar på att både renovera och bygga nya verksamhetslokaler slutförts. Bland annat handlar det om

Odenbergs förskola och kök, LSS-boendet på Jättene- gatan samt den nya överlämningsbangården.

Komplexa utmaningar in i framtiden

Kommunen står inför stora och komplexa samhälls- utmaningar, 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. De senaste åren har vi levt med flera paral- lella kriser samtidigt och inget talar för att det blir en förändring kring det under de närmsta åren. Det innebär att vår förmåga kommer ställas än mer på prov och driva fram nya arbetssätt. Vi måste möta förändringen med förändring av oss själva, vår orga- nisation och vår verksamhet.

Tillsammans

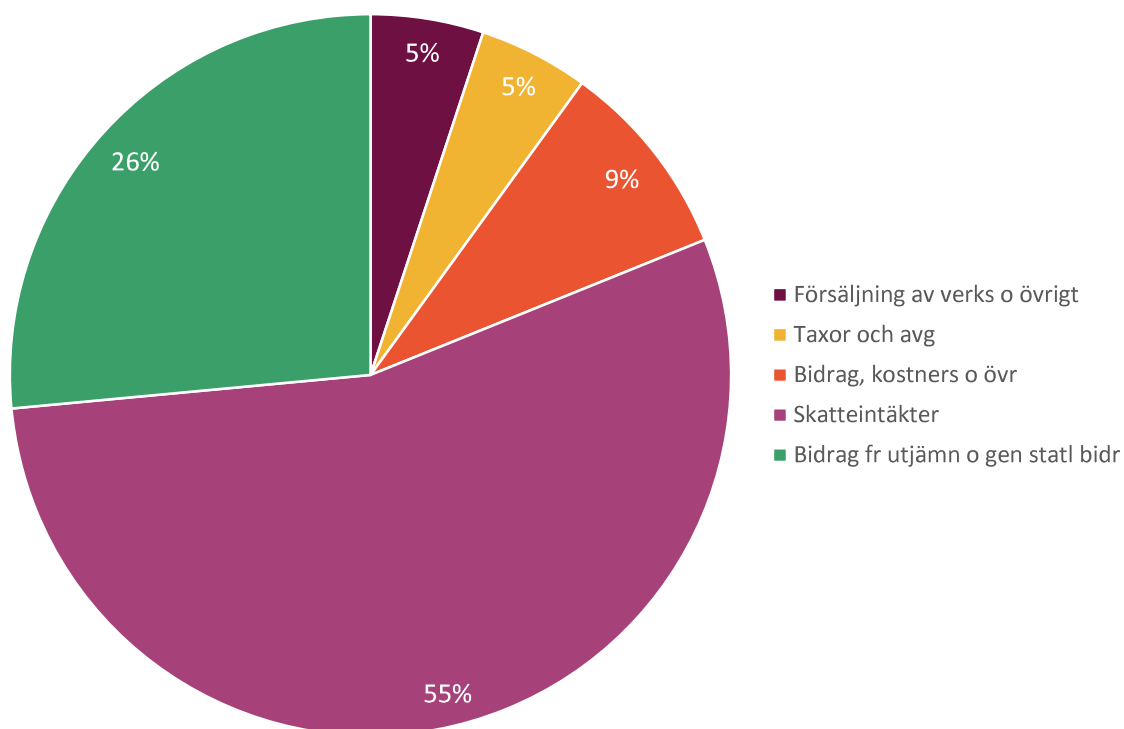
Falköpings kommun ska vara en fantastisk plats att leva, bo och verka på. Det är en känsla vi skapar tillsammans. En kommun – vår kommun – är dock så oändligt mycket mer än en plats och geografisk yta. Den är lager på lager av historia, nutid och planer för framtiden. Den är resultatet av många genera- tioners arbete, strävan och drömmar. Vår kommun är alla människor som levt i den, alla som bor i den i dag och alla de som ska komma. Vår uppgift är att fortsätta skapa en hållbar framtid för Falköpings kommun.



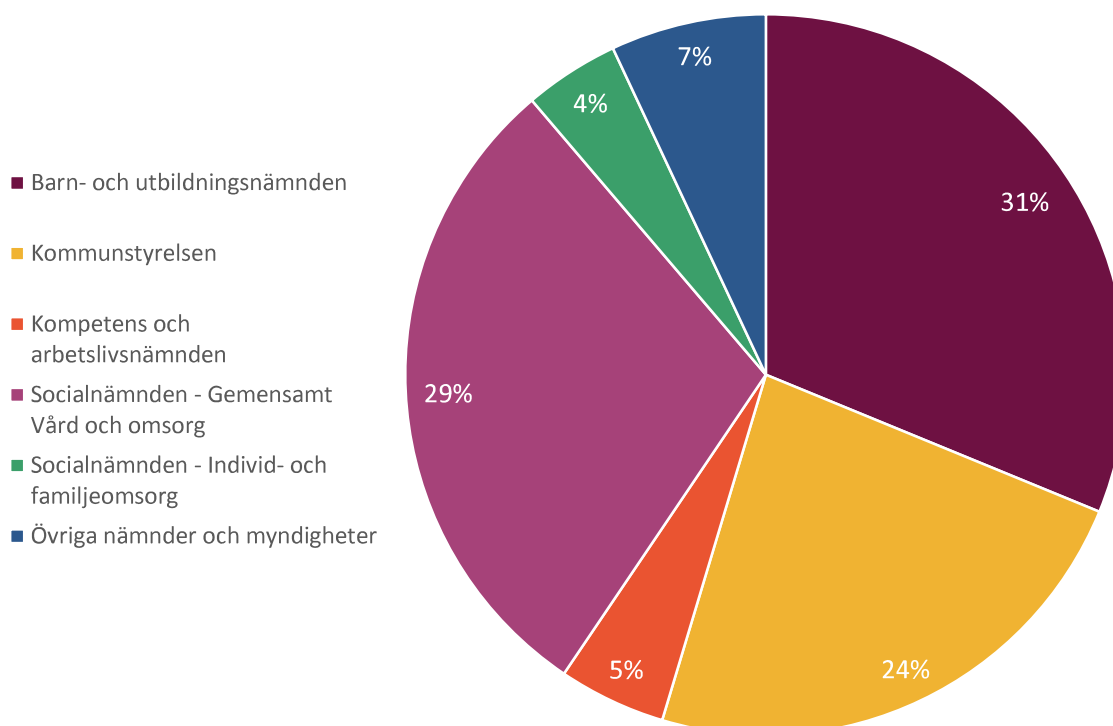
Adam Johansson (M)
Kommunstyrelsens ordförande

Kommunens intäkter och kostnader

Var kommer kommunens pengar ifrån?



Hur används pengarna?



Översikt över verksamhetens utveckling

Falköpings kommun redovisar ett resultat på 43,0 mnkr för räkenskapsåret 2023. Motsvarande summa för koncernen är 51,1 mnkr. I tabellen nedan lämnas en översikt över verksamhetens utveckling.

KOMMUNKONCERNEN	2019	2020	2021	2022	2023
Verksamhetens intäkter (mnkr)	691,3	672,1	666,0	727,2	730,1
Verksamhetens kostnader (mnkr)	-2 514,1	-2 489,5	-2 598,1	-2 663,9	-2 927,4
Skatteintäkter och statsbidrag (mnkr)	2 033,7	2 146,3	2 263,6	2 361,1	2 471,6
Årets resultat (mnkr)	64,4	120,5	142,7	199,2	51,1
Soliditet (%)	32,7	36,6	38,9	38,3	37,4
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser (%)	15,2	16,6	20,0	24,4	24,0
Investeringar (netto) (mnkr)	-588,4	-412,4	-226,2	-261,3	-419,0
Låneskuld inkl. kortfristig del (mnkr)	-1 729,7	-1 930,5	-1 968,2	-1 739,3	-1 840,9
Antal anställda	3 279	3 246	3 300	3 375	3 409

KOMMUNEN	2019	2020	2021	2022	2023
Antal invånare (folkmängd)	33 246	33 238	33 270	33 252	32 991
Kommunal skattesats	21,60	21,95	21,95	21,95	21,95
Verksamhetens intäkter (mnkr)	566,9	544,0	528,9	594,8	582,6
Verksamhetens kostnader (mnkr)	-2 447,0	-2 418,9	-2 521,0	-2 625,2	-2 840,7
Skatteintäkter och statsbidrag (mnkr)	2 033,7	2 146,3	2 263,6	2 361,1	2 471,6
Årets resultat (mnkr)	42,5	102,5	127,9	148,3	43,0
Soliditet (%)	38,6	36,6	38,9	42,4	40,7
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser (%)	15,3	16,6	20,0	24,6	23,9
Investeringar (mnkr)	-428,4	-298,0	-184,9	-232,8	-379,9
Låneskuld inkl. kortfristig del (mnkr)	-999,1	-1 092,8	-1 130,1	-1 071,2	-1 195,3
Antal anställda (tillsvidare och visstid)	3 247	3 225	3 266	3 341	3 375

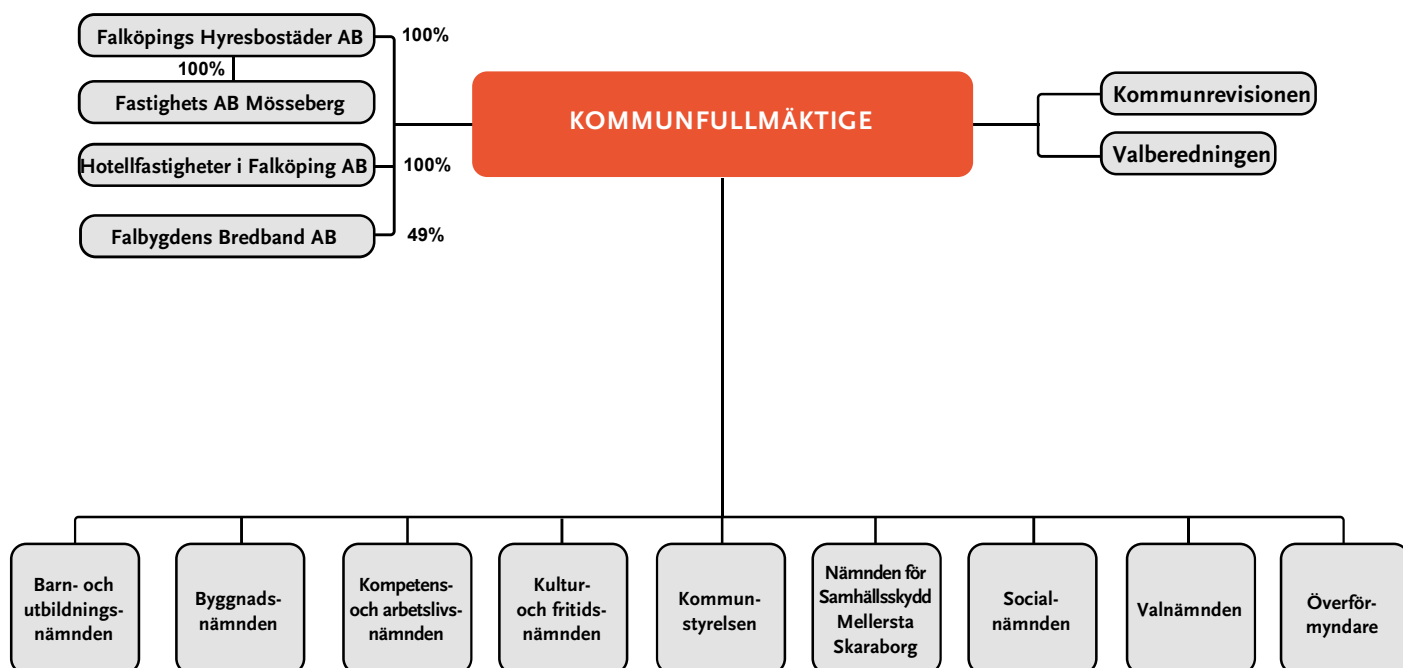
NÄMNDERNA	2019	2020	2021	2022	2023
Barn- och utbildningsnämnden					
Meritvärde i grundskolan åk9	222	207	219	217	209,7
Andel behöriga till nationellt program på gymnasiet	80	77,8	84,1	82	83,9
Genomsnittlig betygspoäng på nationella program gymnasiet	14,7	14,7	14,7	15,03	14,64
Kompetens- och arbetslivsnämnden					
Andel deltagare som avslutats till arbete/studier av alla AMEs inskrivna deltagare (%)	58%	44%	26%	34%	34%
Nöjdhetsindex bland elever/deltagare ska öka jämfört med föregående år	79,5	78,1	79,9	78,9	78,9
Samhällsskyddsnämnden					
Räddningstjänstuppdrag totalt (larm)	1 503	1 399	1 741	1 778	1 778
varav i Falköping	708	558	665	734	734
Kultur- och fritidsnämnden					
Antal besökare, badverksamhet	165 259	120 247	93 918	139 398	139 398
Antal utlån, bibliotek	183 427	168 623	147 564	168 160	168 160
Antal besök, Kulturarv	37 065	24 785	25 241	32 971	32 971

NÄMNDERNA	2019	2020	2021	2022	2023
Socialnämnden					
Antal beställda hemtjänsttimmar	277 213	268 621	280 140	278 906	251 025
Antal platser, särskilt boende	496	395	374	350	350
Kommunstyrelsen					
Antal portioner	2 408 305	2 198 029	2 168 414	2 234 728	2 363 899
Gator, vägar, GC-bana m2	1 502 391	1 526 061	1 529 171	1 532 541	1 547 471
Bruksarea (BRA) m3 ägda lokaler 31 dec	241 568	238 071	236 870	237 674	238 261
Förhyrda lokaler	45 871	44 935	44 629	47 922	42 826

BOLAGSFORM	2019	2020	2021	2022	2023
Falköpings Hyresbostäder AB					
Belåningsgrad verkligt värde (%)	39,7	44,0	41,1	35,1	36,50
Direktavkastning verkligt värde (%)	4,01	4,03	3,53	3,36	3,68
Antal bostäder	1 964	2 002	2 038	2 039	2 039
Fastighets AB Mösseberg					
Belåningsgrad verkligt värde (%)	58,2	46,4	39,8	0,0	0,00
Direktavkastning verkligt värde (%)	9,4	9,0	7,9	6,7	7,93
Yta lokaler	31 942	31 942	31 942	19 329	19 329

VERKSAMHET I ANNAN JURIDISK FORM	2019	2020	2021	2022	2023
Miljösamverkan Östra Skaraborg					
Styrd tillsyn, måluppfyllelse mot plan, %	99,0	98,5	92,1	95	93
Inkommande ärenden, antal	3 717	3 372	2 802	2 981	2 622
Tillsynsobjekt med årlig avgift, antal	2 080	2 130	2 217	2 237	25*
<i>* De allra flesta verksamheter gick 2023 över från en årlig avgift till efterhandsdebitering.</i>					
Avfallshantering Östra Skaraborg					
Insamlad mängd matavfall	6 027 ton	6 218 ton	6 076 ton	6 366 ton	6 424 ton
Avfall per invånare i AÖS	491 kg/inv.	547 kg/inv.	486 kg/inv	474 kg/inv	421 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.

Avfall & Återvinning Skaraborg (A&ÅS)

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

Kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg (MÖS)

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

Kommunalförbundet Skaraborgsvatten

Tillsammans med Skövde och Skara.

Kommunal verksamhet via avtalssamverkan

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden köper in delar av industriteknikprogrammet av Kinnarps AB. Den delen av utbildningen som köps in bedrivs i Kinnarps lokaler och med deras personal. Avtalet ska omförhandlas under våren 2024.

Barn- och utbildningsnämnden har upphandlat alla skolskjutsturer vilka utförs av flera olika bussbolag. Ny upphandling på skolskjuts genomfördes under 2021 och det nu gällande avtalet trädde i kraft i och med höstterminen 2022.

En ny skolskjutsupphandling utifrån de av nämnden beslutade nya riktlinjerna samt ny organisation av högstadieskolor är genomförd och kommer träda ikraft från höstterminen 2024.

Kompetens- och arbetslivsnämnden

Samverkan kring kommunala yrkesutbildningar finns med kommunerna i Skaraborg.

Socialnämnden

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

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

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

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

Överförmyndare i Samverkan (ÖiS)

Nämndens verksamhet styrs sen år 2027 genom samverkan med 12 kommuner runt Skaraborg i Överförmyndare i samverkan, organisationen återfinns i Skövde.

Samhällsskydd mellersta Skaraborg

Utfallet för färdigställande av de båda släckfordonen med tillhörande utrustning blev cirka 0,4 miljoner kronor högre än kalkylen. Överdraget täcks av investeringsmedel för övriga inventarieanskaffningar.

Kommunal verksamhet via privata utförare

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden köper in delar av industriteknikprogrammet av Kinnarps AB. Den delen av utbildningen som köps in bedrivs i Kinnarps lokaler och med deras personal. Avtalet ska omförhandlas under våren 2024.

Barn- och utbildningsnämnden har upphandlat alla skolskjutsturer vilka utförs av flera olika bussbolag. Ny upphandling på skolskjuts genomfördes under 2021 och det nu gällande avtalet trädde i kraft i och med höstterminen 2022.

En ny skolskjutsupphandling utifrån de av nämnden beslutade nya riktlinjerna samt ny organisation av högstadieskolor är genomförd och kommer träda ikraft from höstterminen 2024.

Kommunstryelsen

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 och Josefssons gräv i Åsarp AB.
- Driftsavtal för skötsel av flygplatsen med Marcbro AB.
- Driftsavtal med One Nordic AB om drift av offentlig belysning.

Kompetens- och arbetslivsnämnden

Nämnden har kommunal verksamhet via avtal med Jensen Education school AB, NTI-skolan samt Yrkesakademien.

Socialnämnden

Avtal enligt godkännande genom Lag om valfrihetssystem (LOV) avser företag som utför hemtjänst

inklusive delegerad hälso- och sjukvård. Avtal finns mellan Falköpings kommun och Allegio AB.

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.

Makroekonomisk utveckling

Avsnittet nedan är sammanfattat från SKR's Ekonomirapport okt 2023 och Makro Nytt 2023-12-14.

Det ekonomiska läget

Låg global tillväxt och en nedgång för svensk BNP i år är konsekvenser av de senaste årens inflations- och ränteuppgång. Inflationen är nu på väg ned men någon prisnedgång är det inte tal om. Till stor del kommer den högre prisnivån och de högre ränteutgifterna att bestå, vilket medför en ihållande urholkning av köpkraften för alla sektorer i ekonomin. Trots en tydlig försvagning av såväl den globala som den svenska ekonomin ligger sysselsättningen i Sverige fortfarande kvar på en hög nivå. Men konjunkturedgången väntas inom kort ge ett allt tydligare avtryck också på arbetsmarknaden. Under 2024 beräknas arbetslösheten stiga till 8,6 procent. Liksom övriga sektorer drabbas kommunsektorn av den höga inflationen, de höga räntekostnaderna och den allt svagare konjunkturen. Skatteunderlaget sjunker ordentligt i reala termer 2023 och 2024, vilket beräknas medföra en varaktig dämpning av kommunsektorns köpkraft.

Varför är kommunernas och regionernas ekonomi så ansträngd kommande år?

Den höga inflationen ger kraftigt ökade pensionskostnader och höga prisökningar i verksamheterna. Det reala skatteunderlaget urholkas och minskar med över 2 procent i år och nästa år med 0,5 procent. Ingen prognosmakare förutsåg att inflationen skulle bli så hög och att den skulle vara så persistent. Det är en störning som fått extrema effekter i kommunsektorn. Det innebär att många kommuner och regioner inte kunnat förbereda sig på detta läge, utan förväntade sig en mer normal lågkonjunktur och ekonomisk politik. Många har ändå satt av medel i resultatutjämningsreserver och även stärkt sin soliditet och likviditet.

Skillnaderna mellan kommunernas och regionernas sammantagna ekonomiska styrka är mycket stor. Då regionerna har en stor andel högavlönade drabbas de mycket hårdare än kommunerna av ökade pensionskostnader, då en större andel anställda i regionerna har så kallad förmånsbestämd pension. Förmånsbestämd pension innebär att kommunen eller regionen ska garantera sina anställda, med lönenivå över tak[1], en pension som baseras på lönen den anställde har under sina sista arbetsår. Det är ett system som gjort att kommuner och regioner under hela 2000-talet byggt upp en skuld till sina anställda. Den förmånsbestämda pensionen värdesäkras med prisbasbeloppet, vilket gör att kostnaderna ökar med över 50 miljarder kronor mellan 2022 och 2024. Från och med 2023 har ett nytt pensionsavtal trätt i kraft där de förmånsbestämda pensionerna avvecklas och en högre premie i stället betalas in till pensionsbolagen, vilket gör att pensionskostnaderna kommer att bli mer förutsägbara.

Taket för den statliga allmänna pensionen är en lönenivå på ca 46 400 kronor i månaden år 2023, den förmånsbestämda avtalspension ges vid inkomster därutöver.

Svensk industri och export har utvecklats hyfsat starkt i år, trots en svag omvärldskonjunktur, och i kontrast till fallande inhemsk efterfrågan i Sverige. Världshandeln har sjunkit en tid och ledande indikatorer pekar på en fortsatt svag utveckling för global industri och handel. Den konjunkturedgång som

de senaste årens höga inflation och höga räntor har medfört syns nu i tjänstesektorn i flertalet länder samt på arbetsmarknaden, som hittills visat sig oväntat motståndskraftig på flera håll. Många ekonomier uppvisar låg BNP-tillväxt och endast USA avviker tydligt bland utvecklade länder, med en relativt hög tillväxt i år. Även där väntas dock de senaste årens uppgång för inflation och räntor slutligen ge ett mer tydligt avtryck i ekonomin. Nästa år dämpas således konjunkturen också i USA. Fallet i inflationen beräknas fortsätta under 2024, såväl i USA som i Europa (och Sverige), vilket i sig ger en viss lättnad. Men att centralbankerna, inklusive Riksbanken, nästa år sänker sina styrräntor blir en viktigare stimulans. Redan nu syns betydande nedgångar för långräntorna.

SKR räknar med en fortsatt försvagning av sysselsättningen 2024, där en svag utveckling för arbetade timmar bromsar tillväxten för lönesumman. Därigenom dämpas såväl hushållens konsumtionsefterfrågan som det kommunala skatteunderlaget. Skatteunderlaget ökar ovanligt svagt nästa år. Då väntas ett andra år på rad av ett reallt sett minskande skatteunderlag. Tappet 2024 beräknas nu bli än större än den minskning i reala termer för skatteunderlaget som beräknas ske i år. Såväl i Sverige som i vår omvärld antas en konjunkturuppgång vänta 2025.

Höga räntor och inflation dämpar konjunkturen

De senaste årens höga inflation och de högre räntorna har urholkat köpkraften för hushåll och pressat lönsamheten i delar av näringslivet. Detta är en huvudorsak till att den globala tillväxten bromsats in. Inflationen är nu på väg ner och flera centralbanker har indikerat att räntetoppen har nåtts. Marknaderna prisar nu in räntesänkningar redan i början av 2024 i USA, Eurozonen och Sverige. Den senaste tiden har långa obligationsräntor backat ordentligt, vilket inneburit lägre finansieringskostnader för banker samt att svenska bolåneräntor har börjat sänkas. Den amerikanska konjunkturen har visat sig starkare än förväntat och BNP-tillväxten är ännu relativt hög. Också arbetsmarknaden i USA har varit oväntat stark men allt fler tecken pekar mot att den har börjat bromsa in. Även om energipriser i Europa har fallit tillbaka är de högre än innan Rysslands anfallskrig mot Ukraina. Tillverkningsindustrin i Eurozonen tycks ännu hämmas av de högre energipriserna. I synnerhet tysk

industri går knackigt, delvis på grund av den svaga världshandeln och den dämpade efterfrågan från Asien, där inte minst Kina är en viktig exportmarknad för Tyskland. Trots en svag utveckling det senaste året har den europeiska arbetsmarknaden hittills visat sig robust, likt utvecklingen i USA. Men den svaga produktionsutvecklingen för europeisk industri har nu spridit sig till tjänstesektorn, varför en svagare europeisk arbetsmarknad väntas nästa år. En flerårig anpassning till högre priser och räntor väntas för hushåll och företag och detta dämpar efterfrågetillväxten framöver. Global BNP bedöms växa med mindre än 3 procent både 2023 och 2024. Därefter antas en viss återhämtning för global tillväxt, bland annat till följd av lägre centralbanksräntor.

Den svenska konjunkturen har 2023 försvagats rejält och konjunkturedgången väntas fortsätta 2024. Att BNP-tillväxten i Sverige 2023–2024 blir så svag – svagare än i tillväxten omvärlden – beror i hög grad på den höga räntekänslighet som präglar svensk ekonomi. Men vi får följaktligen också en snabbare återhämtning 2025–2026, när sänkta räntor bedöms stärka konjunkturen. Att svenska hushåll påverkas så mycket och snabbt av ändrade räntesatser följer av att skuldsättningen är hög samt att räntebindingstiden är kort. En del av den ränteuppgång som skett det senaste året är dock tillfällig och påverkar konsumtion i mindre omfattning då hushållen totalt sett kan minska sitt sparande tillfälligt. När räntorna framöver antas falla tillbaka från nuläget höga nivåer kommer dock högre räntor jämfört med ränteläget före höjningarna 2022–2023 att gälla. Därmed väntas en bestående dämpning av bostadspriser och efterfrågan på krediter. Den kortsiktiga effekten är dock än större. Den inhemska efterfrågan har i år minskat markant och beräknas 2024 endast öka svagt, för att ta bättre fart därefter. Att reallönerna åter börjar stiga 2024, att räntorna sjunker samt att den globala BNP-tillväxten stärks 2025 är de positiva krafter som i SKR:s prognos förutsätts leda till en konjunkturuppgång i Sverige 2025.

Med sjunkande hushållskonsumtion och bostadsbyggande har svensk konjunktur i år räddats av en förhållandevis stark utveckling av exporten och tillverkningsindustrin. Den flerårigt svaga BNP-utvecklingen i Sverige kommer fortsatt att dämpa efterfrågan på arbetskraft. En motverkande faktor kan dock vara det faktum att personalkostnaderna har

blivit relativt sett ”billigare” än andra produktionsfaktorer efter uppgången i räntor och priser. På sistone har arbetslösheten börjat stiga, efter att en viss nedgång i sysselsättningsgraden. Hittills har det varit tillfälliga anställningar som har minskat mest medan arbetslösheten har ökat mest för de i åldersspannet 25–34 år. Det är således arbetsmarknaden för dem som är på väg att etablera sig, eller är i början av karriären, som hittills har försvagats mest. De branscher som hittills visar störst tapp sedan räntehöjningarna inleddes är handel och bygg, där antalet arbetade timmar har minskat medan de har ökat i andra sektorer (jordbruk, skogsbruk och fiske är ett undantag på grund av pandemin). Enligt vår bedömning väntar en allt bredare nedgång nästa år: sysselsättningen beräknas då minska med drygt en procentenhet. Först 2025, när konjunkturen antas stärkas, beräknas sysselsättningen åter öka.

NYCKELTAL FÖR SVENSK EKONOMI

Källor: Statistiska centralbyrån och Sveriges Kommuner och Regioner.

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
BNP, volym, kalenderkorrigerad	2,9	-0,3	0,5	3,2	2,8	1,8
Arbetade timmar, kalenderkorr.	2,4	1,5	-0,1	1,8	1,6	0,9
Lönesumma	6,4	5,5	3,1	4,9	5,1	4,3
Timlön, Nationalräkenskaperna	3,9	3,9	3,3	3,1	3,3	3,3
Arbetslöshet, andel av arbetskraften 15-74 år	7,5	7,6	8,8	8,7	8,1	7,8
Inflation, KPIF	7,7	6,1	2,4	1,9	1,9	2,0
Inflation, KPI	8,4	8,7	3,3	1,4	1,7	1,8
Styrränta, vid årets slut	2,50	4,00	3,25	2,00	2,00	2,00

En utveckling som visar allt färre tecken på att utmana inflationsmålet (en KPIF-inflation om 2 procent) antas medföra en kursomläggning från Riksbanken under 2024. När inflationen samt inflationsprognoserna inte längre upplevs som problematiskt höga kommer penningpolitiken kunna ta större hänsyn till konjunkturen. För att undvika en för hög realränta behöver dessutom (nominal-) räntorna sänkas när inflationen faller tillbaka. Liksom många andra bedömare räknar SKR med att såväl Federal Reserve i USA som Europeiska centralbanken lättar på pen-

ningpolitiken nästa år. Denna draghjälp blir självklart viktig för andra centralbanker, som Riksbanken, även om det inte alls saknas goda inhemska skäl för att stimulera svensk ekonomi.

Svag utveckling av skatteunderlaget 2024

Till och med oktober 2023 har lönesumman fortsatt att öka starkt, med 5,3 procent jämfört med samma period i fjol. Detta hänger samman med den oväntat starka sysselsättningen i år jämfört med 2022. Skatteunderlaget har inte fallit i reala termer sedan 2003. Att det gör det två år i rad har inte hänt sedan år 2000 enligt tillgängliga som beror på den stora ökningen av prisbasbeloppet 2023 lyfter skatteunderlaget i år.

Skatteunderlaget fram till 2027 beräknas nominellt öka i linje med det historiska genomsnittet. Nästa år beräknas dock en kraftig inbromsning ske jämfört med i år, i högsta grad avhängigt den nedgång för antalet arbetade timmar som vi räknar med. Från 2025 och framåt antas en återhämnning för sysselsättningen men efter en inledande snabb uppgång dämpas därefter tillväxten för antalet arbetade timmar. Den köpkraft som skatteunderlaget innebär för kommuner och regioner dämpas dock genom stora prisuppgångar (i kommunsektorn). På sektornivå beräknas skatteunderlaget i reala termer urholkas kraftigt 2023 och 2024. Framförallt 2024 står ut som ett unikt svagt år – det reala skatteunderlaget beräknas då minska med 1,8 procent. Även 2023 visar prognosen på en real nedgång av skatteunderlagets data.

SKATTEUNDERLAG SAMT BERÄKNAD REAL UTVECKLING

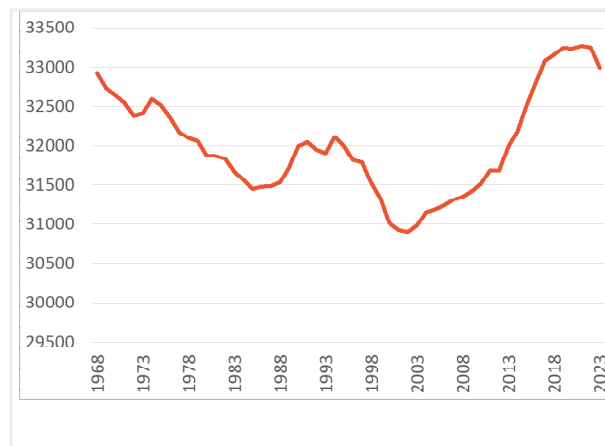
Källor: Statistiska centralbyrån och Sveriges Kommuner och Regioner.

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Faktiskt skatteunderlag	5,8	5,3	2,6	4,7	4,1	4,0
Regelförändringar	-0,5	0,2	-0,2	0,0	-0,3	0,0
Underliggande skatteunderlag	6,3	5,1	2,9	4,7	4,4	4,0
Prisutveckling	4,6	6,3	4,8	0,3	2,2	2,6
Realt skatteunderlag	1,6	-1,1	-1,8	4,3	2,2	1,4

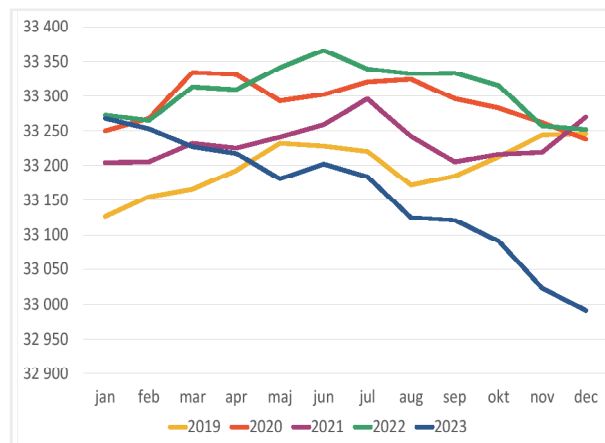
Befolkningsutveckling

Per den 31 december 2023 var Falköpings kommuns befolkning 32 991 personer, varav 16 363 personer var kvinnor och 16 628 personer var män. Jämfört med föregående år har befolkningen i Falköpings kommun minskat med 261 personer, vilket motsvarar en procentuell minskning med 0,78 %.

ANTAL INVÅNARE PER ÅR



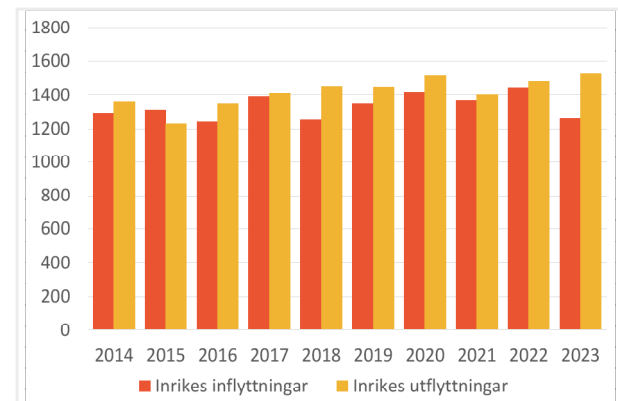
ANTAL INVÅNARE PER MÅNAD



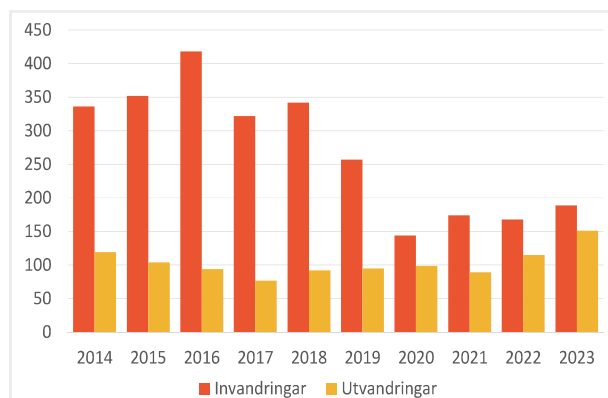
ÅR	INFLYT-TADE	UTFLYT-TADE	FÖDDA	DÖDA	FOLK-MÄNGD	FOLK-ÖKNING
2023	1 448	1 676	341	387	32 991	-261
2022	1 610	1 598	337	379	33 252	-18
2021	1 540	1 489	331	360	33 270	32
2020	1 560	1 616	366	330	33 238	-8
2019	1 603	1 542	397	374	33 246	91

Det totala inflyttningsöverskottet uppgick till -228 personer och födelseöverskottet uppgick till -46 personer. Detta betyder att det föddes färre personer i Falköpings kommun än som avled under år 2023. Dessutom flyttade det in färre personer i kommunen än som flyttade ut.

INRIKES FLYTTNINGAR 2014-2023



UTRIKES FLYTTNINGAR 2014-2023



Åldersfördelning

18,9 % av kommunens totala folkmängd återfanns i åldersgruppen 0-15 år medan 22,9 % av befolkningen återfinns i gruppen 65 år och äldre. Att notera är att antalet unga minskar jämfört med föregående år medan den äldre gruppen i förhållande till totalt antal invånare fortsätter att öka.

Befolkning 1 november

Skatteintäkterna baseras på befolkning 1 november året innan budgetåret.

BUDGETÅR	1 NOV	FLERÅRSPLAN	UTFALL	AVVIKELSE
2024	2023	33 300	33 073	-227
2023	2022	33 380	33 301	-79
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 2023 är avvikelsen 79 personer och för kommande räkenskapsår är den 227 personer. Befolkningen är en faktor när det gäller skatteintäkternas utveckling.

Arbetsmarknad

Arbetsmarknaden har varit starkare än prognosmakare förväntat sig under 2023, men under senare delen av året har arbetslösheten börjat stiga marginellt, men ligger kvar på förhållandevis låga nivåer. I december 2023 var 957 personer i Falköpings kommun inskrivna på Arbetsförmedlingen. Det motsvarar en

arbetslöshet i kommunen på 6,0 % vilket är lägre än samma period 2022, men något högre än de lägsta noteringarna under 2023. Arbetslösheten för riket uppgår till 6,7 % i december.

Gruppen som gynnats av den starka efterfrågan har främst varit de som varit arbetslösa en kortare tid och som har minst en gymnasial utbildning. Trots efterfrågan på arbetsmarknaden är det en strukturell obalans i gruppen som kvarstår utan arbete. Många befinner sig i en långtidsarbetslöshet som kan bero på många saker såsom ohälsa i olika omfattning, kort eller ingen skolbakgrund eller språkliga hinder. När arbetslösheten ser ut att öka kan det förväntas att fler kommer behöva insatser såväl inom utbildning, arbetsmarknadsinsatser som eventuellt ekonomiskt bistånd. Den kommunala vuxenutbildningen bär en viktig roll för att täta kompetensglappet mellan arbetsgivare och individ. Utbildningsutbud, sociala arbetsinsatser samt arbetsmarknadspolitiska åtgärder ska matcha arbetsmarknadens behov och samtidigt möta individens behov.

Bostadsmarknad

Bostadsmarknaden i Falköpings kommun har under år 2023 utökats med nybyggnation av ytterligare bostadsrätter på Prästgårdsgårde samt hyresrätter utmed Frejagatan och ytterligare ett 20-tal hyresrätter förväntas bli klara under 2024. Vakansgraden i hyresbeståndet har ökat något från tidigare obefintliga vakanser men ligger fortfarande förhållandevis lågt.

Under år 2023 har bygglov beviljats för 33 nya bostäder fördelat på 15 enbostadshus och 18 lägenheter i flerbostadshus.

Utfallet visar på att byggande av både småhus och lägenheter i flerbostadshus har minskat som följd av de osäkerheter som råder på marknaden med både stigande produktionskostnader och räntor. Enligt SCB har priserna på småhus i Falköpings kommun sjunkit något under 2023 jämfört med 2022.

Utbildning

Falköpings kommun satsar stort på utbildning och en ny skolorganisation är under uppbyggnad. Kom-

munal förskola och grundskola/anpassad grundskola bedrivs i dagsläget på 17 förskolor med ca 1 300 barn och 14 grundskolor med ca 3 900 elever. Gymnasieskolan erbjuder 12 nationella program samt introduktionsprogram och anpassad gymnasieskola för ca 1 000 elever.

Den kommunala verksamheten kompletteras av 12 fristående förskolor (varav en räknas som pedagogisk omsorg) för ca 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.

SKOLFORM	ANTAL ELEVER
17 förskolor	1 300
12 fristående förskolor	414
14 grundskolor	3 875
2 grundsärskolor	49
Fristående grundskola tätort F-9 Thorén framtid	71
Fristående grundskola landbygd F-6 Åsle friskola	55
Gymnasieskola: 12 nationella program samt introduktionsprogram	956
Gymnasiesärskola	26

Hållbarhet

Under 2023 har hållbarhet fortsatt vara grunden som genomsyrar de fyra övergripande målen i Falköpings kommun. Kommunens styrmodell för hållbar utveckling finns definierad i underlaget till kommunens vision om Det goda livet, där social hållbarhet är målet, ekonomisk hållbarhet är ett medel för att nå dit och villkoren bestäms utifrån ekologisk hållbarhet. Kommunens klimatstrategi, digitaliseringsstrategi och arbetsmarknadsstrategi bidrar alla till hållbarhet. På global nivå arbetar världens länder med att uppnå hållbar utveckling genom Agenda 2030 och de 17 globala hållbarhetsmålen. I alla länder har kommuner eller motsvarande en nyckelroll i genomförandet av Agenda 2030 på lokal nivå. Falköping har under 2023 fortsatt arbetet med att skapa hållbarhet i linje med

Agenda 2030 genom både egna insatser men också samarbeten med andra kommuner, externa aktörer, civilsamhälle, näringsliv med flera.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Falköpings kommun likt resterande del av samhället står inför stora utmaningar för att klara av välfärden. En åldrande befolkning samtidigt som barnafödandet minskar till historiskt låga nivåer i landet innebär att allt färre ska finansiera välfärden. För att klara av välfärdsbehovet behöver kompetensförsörjningen inom välfärden samt ny teknik bli effektivare ned de resurser som finns.

Under året 2023 har befolkningen i Falköpings kommun minskat likt 193 andra kommuner i Sverige, samtidigt som behovet av verksamhetsanpassade lokaler fortsatt är högt medför att trycket på nyinvesteringar fortsatt är högt. Med en minskande befolkning år 2023 och risker om fortsatt minskning under år 2024 kommer fokus bli att anpassa kommunens verksamheter och resursfördelning. Kommunens höga resultat de tre senaste åren har medfört att medparten av kommunens investeringar kunnat finansieras med egna medel. Under år 2023 minskade resultatet vilket även syns på kommunens finansiering av investeringar som till större del finansierats med ökad låneskuld. Inför år 2024 finns stora risker att låneskulden kommer fortsätta växa då det budgeterade resultatet är lågt samtidigt som inflationens effekter biter sig kvar i form av bland annat höga pensionskostnader som påverkar kommunens resultat.

Trenden under slutet av år 2023 är ändå att inflationen mattas av och att räntan förväntas vända neråt under år 2024 vilket medför att kommunens resultat åter ska stärkas, dock behöver kommunen fortsatt arbeta med att anpassa verksamheterna utifrån befolkning med även kostnadshöjningar och amorteringar för att kommunen ska ha en fortsatt stabil ekonomi in i framtiden.

Pensioner

Pensionsförpliktelser

(MNKR)	2023	2022
PENSIONS FÖRPLIKTELSE		
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen		
a. Avsättning inkl. särskild löneskatt	246,8	191,6
b. Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	617,4	608,0
Pensionsförpliktelse som tryggats genom pensionsförsäkring		-
Pensionsförpliktelse som tryggats genom pensionsstiftelse		-
Summa pensionsförpliktelser (inkl. försäkring och stiftelse)	864,2	799,6
FÖRVALTADE PENSIONSMEDEL - MARKNADSVÄRDE		
Totalt pensionsförsäkringskapital	-	-
a. Varav överskottsmedel	-	-
Totalt kapital i pensionsstiftelse	-	-
Finansiella placeringar avseende pensionsmedel (egna förvaltade pensionsmedel)	100,9	91,7
Summa förvaltade pensionsmedel	100,9	91,7
FINANSIERING		
Återlånade medel (skillnaden mellan pensionsförpliktelser och förvaltade pensionsmedel)	763,3	707,9
Konsolideringsgrad (andel av pensionsförpliktelser som täcks av medel i stiftelse, försäkring eller egna förvaltade pensionsmedel)	11,7	11,5

Kommunens pensionsförpliktelser är stora. För att möta pensionutbetalningar har Falköpings kommun avsatta medel placerade i fonder motsvarande ett marknadsvärde på 100,9 mnkr. Orealiserade vinster uppgår till 9,3 mnkr vilket är en kraftig ökning jämfört med föregående år då motsvarande summa var 0,6 mnkr.

Pensionsförpliktelser redovisas enligt blandmodellen vilket innebär att pensioner intjänade innan 1998 återfinns utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen uppgår enligt tabellen ovan till 617,4 mnkr inklusive särskild löneskatt.

Pensionskostnader

Kommunens pensionskostnader inklusive särskild löneskatt uppgår till 218,6 mnkr jämfört med 133,2 mnkr föregående år. Ökningen mellan åren beror på nytt pensionsavtal, AKAP-KR, samt hög inflation.

De största delposterna när det gäller pensionerna är avgiftsbestämd ålderspension som uppgår till 113,7 mnkr inklusive särskild löneskatt.

Kostnad för pensionsutbetalningar härrör sig främst från ansvarsförbindelsen och uppgår till 46,8 mnkr inklusive särskild löneskatt.

Förändring av avsättning avser bl.a. förmånsbestämd ålderspension och pensioner för förtroendevalda. Kostnaden uppgår till 53,2 mnkr inklusive särskild löneskatt.

Händelser av väsentlig betydelse

Förvaltningsform

Barn- och utbildningsnämnden

Det har under året skett en kraftig ökning av antalet elever i behov av taxiresor. Det beror i huvudsak på antalet elever som har växelvis boende samt att den extra studietiden innebär att flera elever inte kan åka med ordinarie skolskjutsturer. Det har inneburit ökade kostnader för barn och utbildningsnämnden.

Den garanterade studietiden inom gymnasieskolans yrkesprogram har utökats från höstterminen 2023. Det innebär att flera timmar undervisning måste schemaläggas på yrkesprogrammen vilket leder till ökade personalkostnader och ökat behov av undervisningslokaler.

Kommunstyrelsen

Från 1 januari 2023 upphörde tekniska nämnden och dess ansvarsområden flyttades till kommunstyrelsen. En ny förvaltning formades på kommunledningsförvaltningen med underliggande verksamheter. På grund av omorganisationen har organisationskartan gjorts om och tre verksamhetschefer är tillsatta samt att biträdande förvaltningschef är ansvarig för avdelningscheferna inom kommunledningsstaben.

Osäkert i omvärlden med snabbt förändrat säkerhetsläge kopplat till krig inom Europa har påverkat verksamheterna inom kommunstyrelsens ansvarsområde genom bland annat succesivt stigande inköspriser på råvaror, material och drivmedel. Livsmedelspriserna har ökat med cirka 20 % under år 2023. Dessutom har det under 2023 funnits en osäkerhet gällande fortsatt utveckling av elpriserna på grund av rörligt elprisavtal. Inom kommunstyrelsens verksamheter har märkts av svårigheter att få fram vissa varor och val har fått göras om att antingen välja ett dyrare alternativ som kan levereras eller att avvakta. Ett nytt växelsystem har implementerats under hösten, vilket har resulterat i en förenklad och mer digitaliserad arbetsmetod för kommunen som helhet och speciellt för stadshusets reception. Under året har också införandet av Microsoft 365 fortsatt och nya verktyg och möjligheter till samarbete har etablerats i kommunen.

Vid 2023 års utgång är verksamhetsområdet i slutskedet med implementeringen av nytt verksamhetssystem för planerat underhåll av kommunala byggnader. Verksamhetsområdet har fått flertalet nya byggnader att förvalta vilket har inneburit en ökad driftkostnad.

Inom stadsbyggnadsavdelningen har antalet inkomna bygglovsärenden minskat jämfört med de fem senaste åren. Det har varit ett högt tryck på nya planuppdrag från både kommunala och externa aktörer. Totalt har tio nya planuppdrag inkommit till stadsbyggnadsavdelningen under 2023.

Park och gata-avdelningens verksamhet har påverkats av den långa vintern 2022–2023 vilket inneburit att vår-sopningen startade cirka fem veckor senare än planerat. Detta har påverkat sommarens drift då alla arbeten blivit försenade. Även vintern 2023–2024 startade ovanligt tidigt, med åtgärder för vinterväghållning redan i november, tjäle som gick ner i marken under december och försenade flera projekt. Under året har gatumark som byggts ut ökat med cirka 15 000 kvadratmeter och parkmark med cirka 16 000 kvadratmeter vilket innebär nya ytor som ska tas i drift och underhållas framöver.

Arbete med sluttäckning av Stenstorp och Flobys deponi och uppbyggnad av nya återvinningscentraler pågår och beräknas vara färdigt 2024. Sluttäckning på Falevis deponi pågår enligt planen.

Under maj 2023 genomfördes införandet av ett nytt ekonomisystem, Unit4 ERP. Projektet och arbetet med att byta ekonomisystem gör Falköpings kommun i samverkan med åtta Skaraborgskommuner. Projektet är helt unikt och är det första samverkansprojektet i sitt slag i kommunsverige. Samarbetet innebär att de nio kommunerna (Ö9) tillsammans har upphandlat ett gemensamt ekonomisystem med mål om en gemensam drift, där Skövde kommun ansvarar för den övergripande drift- och systemförvaltningen. Syftet med Ö9-samarbetet är att skapa ökade utvecklingsmöjligheter och minska sårbarheten.

Kultur- och fritidsnämnden

Förvaltningen har under året genomgått en omorganisation. Syftet med omorganisationen är att få en

bättre samordning och uppväxling av förvaltningens samlade arbete med kulturfrågor inklusive det strategiska kulturutvecklingsarbetet samt en samordning av förvaltningens förebyggande och främjande ungdomsarbete.

Kompetens- och arbetslivsnämnden

Volymet i korthet

Arbetslösheten fortsätter att ligga på en jämn och relativt låg nivå. I december 2023 var 957 personer i Falköpings kommun inskrivna på Arbetsförmedlingen. Det motsvarar en arbetslöshet i kommunen på 6,0 % och även om arbetslösheten ökat marginellt under hösten så är det lägre vid årets slut än vid dess inledning. Arbetslösheten för riket noteras till 6,7 % per december.

Antalet hushåll som fått beviljat ekonomiskt bistånd har fortsatt att minska under 2023 för att under hösten plana ut. I januari uppgick antalet biståndsmottagare till 743 att jämföra med 641 i december.

Volymerna inom Vuxnas lärande har under senare delen av 2023 återhämtat sig och är per december i samma nivå som 2022. Det är framför allt inom yrkesutbildningar och allmänna ämnen på gymnasial nivå som volymerna återhämtat sig. Inom utbildning i svenska för invandrare är volymerna fortsatt lägre än tidigare år.

Osäker omvärld

2023 inleddes med hög inflation, höjda räntor och höga energipriser. Trots detta har arbetsmarknaden varit oväntat stark. Mycket tyder på att arbetslösheten kommer öka framöver, men prognoserna har förbättrats. Samtidigt kvarstår problematiken med kompetensbrist inom flera områden.

Omorganisation Vuxnas lärande

I februari 2023 tillträdde den nya verksamhetschefen för Vuxnas lärande och den nya organisationen infördes. Syftet är en flexiblare och effektivare resursanvändning där kombination av utbildning möjliggörs i högre grad. Med en kombination av utbildningsinsatser och/eller arbetsmarknadspolitiska åtgärder kan individens förutsättningar för stegförflyttning öka. Vidare har det gjorts en översyn av lärarnas arbetstidsavtal för att möta kommuninvånarnas behov och

möjligheter till studier som försörjer arbetsmarknaden med kompetens.

Införande av e-tjänst inom Stöd och försörjning

Stöd- och försörjningsenheten har under 2023 infört e-ansökan för fortsatt ekonomiskt bistånd. Införandet av e-tjänsten är ett första steg i att digitalisera/automatisera processen. Under första halvåret bromsade tekniska problem upp införandet. Genom att digitalisera delar av biståndsprocessen kan resurser frigöras för socialt arbete och den högre grad av tillgänglighet som skapas möter medborgarnas förväntan om digital kontakt med myndigheter.

Samhällsskydd mellersta Skaraborg

Sedan den 1/1 2023 ingår SMS med sitt räddningsledningssystem i en räddningsregion med ytterligare tre räddningsledningssystem inom Västra Götaland. Räddningsregion Västra Götaland (RRVG). Syftet är att RRVG ska skapa redundans och robusthet i ledningssystemen där ledningssystemen tillsammans kan klara många små samtidiga insatser och stora långvariga insatser så som skogsbränderna under 2018.

SMS har gått in i Dynamisk resurshantering (DRH) i SOS utlarmningssystem och samverkar med Mullsjö, Habo och Jönköpings räddningstjänster sedan den 8 maj. Detta innebär att den hjälpbehövande alltid ska garanteras att den snabbaste och närmsta resursen alltid larmas till olycksplatsen. Allt för att medborgarna ska få så snabb och säker hjälp som möjligt. SMS gavs i mars 2023 uppdraget från Götene kommun i enlighet med de tre andra att utföra säkerhets-samordning för kommunen. Det innebär att alla medlemskommuner nu har en gemensam säkerhets-samordning och beredskapssamordning. SMS har efter överenskommelser med kommunerna givits ansvar att samordna det brottsförebyggande arbetet för samtliga medlemskommuner.

Tjänsteman i beredskap infördes för alla fyra medlemskommunerna genom SMS från och med sommaren 2023.

Under 2023 förändrades Sveriges tolkning av EU:s ar-

betstidsdirektiv. Detta har fått genomslag i Allmänna bestämmelser och Bilaga R i kollektivavtalet. Genom den striktare tolkningen av kravet på dygnsvila och veckovila, kommer det att från och med 2024 innebära ytterligare kostnader för personal. Förvaltningen har sökt dispens för att få fortsätta bruka dygnsspans under helger och sommarperioden men har ännu inte fått besked på sin ansökan.

Socialnämnden

Kompetensförsörjningen är en fortsatt utmaning för socialnämndens verksamhetsområden. Det råder en generell brist på arbetskraft och konkurrensen om den arbetskraft som finns är stor.

De kostnader som tillkommit under året, jämfört med kända kostnader när budgeten för 2023 fastställdes, är personalkostnader hänförliga till reglerna om 11-timmars dygnsvila. Under året märks det framförallt genom att kostnaderna för obokat rörlig tid har ökat från oktober med cirka 0,15 mkr per månad. Inom äldreomsorgen och omsorgen om funktionsnedsatta finns en matchningsproblematik.

De personer som söker till både vikariat och fasta tjänster saknar i stor utsträckning såväl formell som reell kompetens och ofta även intresse för yrkesområdet. Många gånger har verksamheterna inga andra alternativ än att prova att anställa personer som snart visar sig inte fungera, vilket leder till höga introduktionskostnader utan resultat. Behovet av att stärka attraktiviteten inom yrket och hitta nya sätt att angripa utmaningarna framkommer tydligare än någonsin.

Inom verksamhet myndighet och den kommunala hälso- och sjukvården har vissa tjänster fått lösas med köp av externa konsulter. Att bedriva verksamhet med konsulter är kostsamt men kan också medföra tveksam kvalitet för verksamheten. Målsättningen för 2024 är att undvika köp av konsulttjänster så långt som möjligt.

Nämnden har också sökt och erhållit statsbidrag om cirka 35 mkr. Bidragen har varit riktade mot civilt försvaret, HAB-ersättning, att ge en god vård och omsorg om äldre och bidrag för utbildning inom äldreomsorg och kommunal hälso- och sjukvård.

Byggnadsnämnden

Byggnadsnämndens ambition är att förkorta handläggningstider för lov- och anmälningsärenden. In-förändring av digitala tjänster samt anpassningar i ärendehanteringssystem bör medföra en mer effektiv handläggning och ökad rättssäkerhet. Införandet av digitalpost som genomförts under 2023 är en klar förbättring inom både effektivisering och digitalisering.

Trots händelserna i omvärlden med hög inflation, lågkonjunktur, höga räntor och höga priser på byggmaterial har nämnden mottagit tio ansökningar om planbesked eller planuppdrag. En trolig förklaring till detta kan vara att lågkonjunkturen innebär att fler fastighetsägare väljer att se över plansituationen för sitt fastighetsbestånd inför att konjunkturen vänder. Det fortgår även intensivt arbete med de ärenden inom fysisk planering som finns sedan tidigare. Detaljplaner som innebär en förtätning är fortsatt prioriterade men även sådana som möjliggör utveckling av verksamheter eller nyetableringar.

Verksamheten fortsätter också det kontinuerliga arbetet med uppdatering av rutiner och användande av tekniska hjälpmedel för att uppfylla krav om digitalisering. Bland annat vad gäller programvara för digitala planbeskrivningar som köpts in under året. Uppdaterad programvara för bygglovarkivet har köpts in under 2023 och kommer att börja användas under 2024.

Valnämnden

Då det inte genomförts något allmänt val under år 2023 har ingen verksamhet förutom planering inför kommande Europaparlamentsval, som genomförs år 2024, att rapportera om.

Kommunrevisionen

I samband med granskningen av kommunens årsredovisning för år 2022 genomfördes förändringar i kommunrevisionen enligt kommunfullmäktiges val till kommunrevisionen från december månads möte. Under år 2023 har kommunrevisionen utöver kommunens ekonomiska rapporter även bland annat granskat det förebyggande arbetet för barn och unga

och långsiktig ekonomisk och finansiell planering.

En ny överenskommelse träffades under senare delen av år 2023 gällande justering av ersättningsnivå för Deloitte ABs grunduppdrag.

Överförmyndarnämnden

Behovet av överförmyndare är fortsatt högt i Falköpings kommun.

En översyn av de två avtal som ligger till grund för nämndens verksamhet har påbörjats tillsammans med Skövde kommun, dels via översyn av samarbetsavtalet, dels de verksamhetsavtal som finns med utförare när tjänster behöver köpas in externt kopplat till god man.

Bolagsform

Falköpings Hyresbostäder AB

I januari 2019 antog styrelsen i Falköpings Hyresbostäder AB en affärsplan för åren 2019–2023 som innehåller mål vad gäller nyproduktion, kundnöjdhet, hållbarhet, ekonomi och personal. De mätbara mål som sattes har uppfyllts och styrelsen jobbar nu med att upprätta en ny affärsplan som ska gälla från 2024 och framåt.

Målen vad gäller miljömässig hållbarhet är också en del i Sveriges Allmännyttas upprop ”Klimatinitiativet” där bolaget satt mål att minska energianvändningen och bli fossilfria. Stora satsningar har genomförts de senaste åren vad gäller energieffektiviseringsåtgärder, till exempel åtgärder som isolering, klimatstyrning, nya undercentraler, vattensparutrustning och ny belysning. Solcellsanläggningar har installerats på några byggnader och fler kommer att installeras framöver. Laddstolpar för elbilar tillhandahålls numera inom räckhåll för stor del av hyresgästerna. Extra relevanta ekonomiskt är energisparprojekten nu då höjningarna av taxor för el, fjärrvärme, vatten mm är betydligt högre än den allmänna prisutvecklingen, särskilt i Falköping och särskilt 2022 - 2024. Förutom rena energisparåtgärder utförs också klimatåtgärder i form av anläggande av ängar, översyn av klippintervaller och val av bränsle.

Stort fokus läggs på att jobba med social hållbarhet och det har bland annat inneburit mer uppsökande

verksamhet, trygghetsvandringar i bostadsområdena, sociala aktiviteter för hyresgästerna (till exempel Tagga Lov och hyresgästträffar), boendeintroduktionen BoBra och införande av Huskurage.

Bolaget har under året fortsatt arbeta framåt med digitaliseringsfrågor. Byte av fastighetssystem, energiföljningssystem och ekonomisystem under 2023 har skapat plattformar för att ytterligare förbättra kundkommunikationen samt planering, uppföljning och de interna processerna.

Fastighets AB Mösseberg

Bolaget har genom projektering, upphandling och ekonomisk planering förberett för åtgärder på befintlig byggnad på Domkraften 7 som ett led i hyresgästs omställning av lokalen från lager till produktion samt för en tillbyggnad på fastigheten. Förvaltningen av övrigt fastighetsbestånd har under året varit oförändrad.

Underhåll har utförts på fastigheten Fiskarna 5 genom byte av armaturer samt relining. Uthyrningsläget har varit bra, vakanserna har varit i princip obefintliga.

Verksamhet i annan juridisk form

Kommunalförbundet Avfallshantering Östra Skaraborg (AÖS)

År 2023 har präglats av förberedelser inför det utökade uppdrag som trädde i kraft 1 januari 2024, med insamlingsansvar för förpackningar samt obligatorisk insamling av matavfall. Från 1 januari 2024 är kommunerna Essunga, Grästorp och Götene först ut inom förbundet med matavfallsinsamling för alla småhusfastigheter. Förbundet har beviljats dispens för att kunna införa obligatorisk matavfallsinsamling i alla kommunerna successivt och strukturerat, i en takt som möjliggör återanvändande av kärl.

Under april startade utsortering av grovplast vid ÅVC:erna Falevi i Falköping, Heljeved i Vara samt Krusegården i Essunga. På det sättet kan grovplasten materialåtervinnas för att bli nya plastprodukter, i stället för att gå till förbränning. Totalt har 91 ton sorterats ut under året och under år 2024 ansluter ytterligare ÅVC:er till denna sortering.

Ohlssons åkeri i Landskrona tog över insamlings-entreprenaden i västra området, med Falköping och Skara från 1 mars 2023 och Essunga, Grästorp, Götene samt Vara från 1 januari 2024.

Under året har samarbete inletts med Skövde kommuns kontaktcenter som tar emot alla telefonsamtal som första kontakt. Antalet e-tjänster har utökats och hemsidan har förändrats för att vara mer kundanpassad.

Kommunalförbundet Miljösamverkan Östra Skaraborg (MÖS)

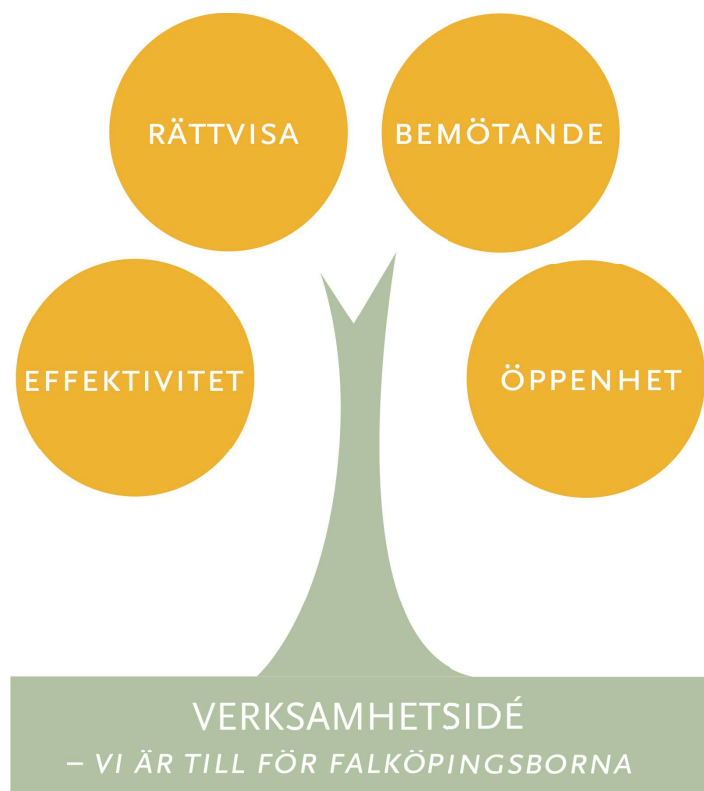
Tillsynen är i ett helhetsperspektiv genomförd på ett effektivt och ändamålsenligt sätt. Under 2023

har miljönämnden utfört totalt 1 782 planerade kontroll- och tillsynsinsatser. Utöver den planerade tillsynen tillkommer den händelsestyrda tillsynen 1 308 ärenden och 1 329 behovsprioriterade tillsynsändren. Utifrån målsättningen har verksamheten nått en måluppfyllelse på 93 % för den planerade tillsynen och 85% för den behovsprioriterade tillsynen.

Verksamheten uppfyller delvis direktionens strategiska mål och i huvudsak nämndens verksamhetsmål.



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 ansvarsområden tillsammans med budget ut till nämnderna.





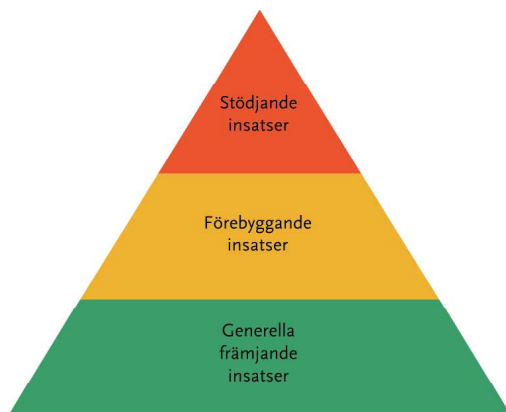
Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping



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.



Antalet barn och unga som är placerade utanför det egna hemmet har tidigare ökat under flera år, men under 2023 har en viss minskning skett. Dock ligger antalet som är placerade fortfarande högt. Ett flertal verksamheter inom kommunen ger en bild av att de möter fler barn, unga och familjer med komplexa behov och att de som haft det utmanande har fått det ännu mer utmanande. När detta händer riskerar de resurser som finns runt barn och unga att förflyttas till dessa familjer – vilket kan leda till en nedprioritering av förebyggande arbete och av stöd till barn- och ungdomar med inte så omfattande behov eller utmaningar. Ökande ekonomiska klyftor och allt fler anmälningar om barn som far illa är en nationell trend som med stor sannolikhet påverkar utfallet på lokal nivå (Socialstyrelsen, SCB, folkhälsopolitisk rapport).

Arbetet som syftar till att stärka samverkan mellan skola och socialtjänst har fortsatt. Syftet är att fler förebyggande insatser ska kunna identifieras och genomföras i ett tidigt skede, så att barn får bättre förutsättningar till en god psykisk och fysisk hälsa och därmed kan klara av sin skolgång. Förhoppningen är även att antalet barn som placeras utanför det egna hemmet ska minska. Grunden i samverkan handlar om tätare dialog mellan olika yrkeskategorier för att tidigare kunna ge barnet/eleven och dess familj rätt stöd. Ett samverkansområde går under namnet KRAFT och påbörjades hösten 2022. Inom ramen för insatsen ges hela familjen stöd i form av funktionell familjeterapi, en evidensbaserad metod vars syfte är att förbättra relationer och kommunikation i familjen. Samtidigt ges barnets/ungdomens skolgång i en särskild undervisningsgrupp i Ranlidens lokaler. En utvärdering av projektet har gjorts under hösten 2023. Utvärderingen visar att 12 elever gått i KRAFT. 83% av dessa har fått en ökad skolnärvaro, 58% har fått ökad kunskapsutveckling, 58% har stärkt sina relationer i familjesystemet, 42% har kunnat återgå till ordinarie hemskola och 2 personer har börjat gymnasiet efter att ha fått fullständiga slutbetyg. Arbetssättet har således visat goda resultat.

Ett annat område gällande samverkan handlar om att synliggöra kontaktvägar inom socialtjänsten samt att se över vilka förebyggande och icke-biståndsbedömda insatser kommunen kan erbjuda i ett tidigt skede. Inom grundskolan och gymnasiet har närvaroplaner reviderats för att fokusera på det förebyggande arbetet och mentorers roll i att hantera problematisk frånvaro. Implementering av nya rutiner inom ett SKR-projekt har påbörjats för att förbättra kontrollen över elevers närvaro och minska frånvarons påverkan på studieresultat. Det har också tagits fram en ny övergripande barn- och elevhälsoplan.

Under 2023 genomfördes en kartläggning för att öka närvaron i förskolan, vilket resulterade i säkrade platser och besök till familjer som inte hade sina barn inskrivna. Nya rutiner har implementerats enligt lagkrav från hösten 2023. Trots ökad närvaro, finns behov av att få en mer nyanserad bild av frånvaron.

Under året har samverkan gällande barnrättsfrågor på delregional och regional nivå stärkts. En kart-

läggning av barnrättsarbetet på Skaraborgsnivå har genomförts och därigenom bidragit till att skapa politisk relevans som kan påverka framtidens hantering av dessa frågor. Länsstyrelsen i Västra Götaland är på gång att starta ett nätverk som fokuserar på dessa frågor, med målet att etablera enhetliga metoder och arbetssätt kring barnrätt i hela Skaraborg. Detta syftar till att möjliggöra ett effektivt samarbete över kommungränserna för att skapa gynnsamma förutsättningar för unga människor.

För att stärka barn och ungas motståndskraft mot alkohol, droger, dopning, tobak och spel har utbildningsinsatser utförts i samverkan mellan kommunens verksamheter, polis och föräldrar. Dessutom har satsningen 100 % ren hård träning startades upp under året. Ambassadörer har utsetts som ska vara förebilder och sprida budskapet om ren hård träning. Ambassadörerna har under året medverkat vid föreningsarrangemang, kommunala tillställningar och skolans temadagar för att synliggöra budskapet. Under våren 2024 kommer nya ambassadörer utses och satsningen kommer att utvärderas.

Under året har meningsfulla aktiviteter planerats och genomförts för barn och unga under de olika skolloven. Totalt har 6 064 barn och unga deltagit i lovaktiviteterna under året. Arbetsgruppen bedömer både deltagandet och kostnaden för hela året som positivt, och feedbacken från besökarna har varit mycket uppmuntrande. Deltagandet under sport-, påsk- och höstloven är ungefär lika stort, cirka 800 deltagare per lov. Deltagandet under vinterlovet är något lägre, och det noteras att ytterligare investeringar behöver göras nästa år, eftersom detta är en längre ledighet och en period då inte alla firar jul. Deltagandet under sommarlovet är högst och det är också där som det i dagsläget läggs mest resurser.

Som en del i Räddningstjänstens förebyggande arbete för barn och unga genomförs konsekvensamtal med elever på skolans initiativ, samtalen sker oftast med grupper av elever, och i mer sällsynta fall med enskilda elever. Under året har Samhällsskydd Mellersta Skaraborg träffat totalt 767 barn och unga i dessa sammanhang. Bakgrunden till den höga siffran är att man träffat hela årskurser vid vissa händelser.

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.

Delaktighet och inflytande

Delaktighet och inflytande i skolan är centralt för alla elevers lärande och utveckling. Att elever ges förutsättningar att vara delaktiga i det sammanhang som skolan och utbildning utgör är av stor betydelse både för enskilda individer och för samhället. Genom att arbeta med olika referensgrupper och genomföra dialoger med unga har gett dem möjligheten att påverka olika beslutsprocesser, såsom arbetet med Falköpings kommuns platsvarumärke. Dialoger har även ägt rum i Vartofta och Stenstorp angående skolmatsfrågor. I arbetet med det fritidspolitiska programmet som påbörjats under året har en nulägesbild och en omvärldsanalys genomförts. Dialog och kunskapsinhämtning har gjorts genom referensgrupper, enskilda intervjuer och enkäter med föreningsliv, unga, äldre och personer med funktionsvariationer. I framtagandet av underlag för kommunfullmäktiges beredning för framtidens äldreomsorg har dialoger med anhöriga, brukare och personal genomförts.

Pilotprojektet Kulturskaparna har bidragit till att sänka trösklar för personer med funktionsvariationer inom LSS, att uttrycka sig genom kultur. Effekten blir att personer som i vanliga fall inte syns i offentliga kulturutbudet har möjligheter att synas och prova på olika former av skapande. Ett mål med projektet har varit att skapa samarbeten som ska kunna leva vidare även efter projektens slut. Kontakter har skapats mellan socialförvaltningen och studieförbund, kulturskola, kommunikationsavdelningen och fristående kulturaktörer som möjliggör framtida samarbeten.

Under året har flera träffar skett med kommunens bygdegårdar för att diskutera arrangörskap inom områden som barnkultur och fritidsaktiviteter. Syftet med träffarna har varit att få mer utbud på landsbygden och att stärka bygdegårdarnas egna kunskaper om arrangörskap. Vuxenskolan har varit involverad i denna satsning. Året har präglats av flera träffar som

främjat samarbete mellan bygdegårdarna och ökat förståelsen för varandras verksamheter. Ungdomsperspektivet har förstärkts genom organisationen Våra gårdar som bland annat arbetar för att utveckla lokaler för barn och unga.

Genom relationsskapande på kommunens mötesplatser ges möjlighet att vara med och påverka utbudet av aktiviteter. Exempelvis har man fångat upp behovet av att ge fler unga tjejer plats i den öppna ungdomsverksamheten och nu erbjuder Ungdomens Hus tjejkvällar. På gymnasiet har Äntligen Fredag införts med syftet att skapa relationer med ungdomar som är med och driver arrangemangen och påverkar utbudet som unga arrangörer. Under våren har konceptet utvärderats och de som har deltagit i utvärderingen lyfter särskilt de vuxna som varit på plats och varit en trygg punkt. Under hösten har arbetet fokuserats till att hitta former för att engagera föreningslivet än mer i konceptet och på så vis skapa fler förutsättningar för unga att bredda sina intressen och nätverk. Formerna kommer att genomföras under våren 2024 och fokuserar primärt på att knyta an och matcha ihop föreningslivet och ungdomarna.

Kommunen behöver fortsätta arbetet med att öka delaktigheten i politiska beslut och stärka inflytandet från kommunens invånare för att bygga ett samhälle med starkare social sammanhållning.

Trygghet och områdesbaserat arbetssätt

Falköpings kommun har som ambition att skapa trygghet genom relationsskapande och möten mellan människor. Kommunen har, med ledning från den nya styrgruppen för trygghetsarbete, arbetat med att anpassa sin organisation och sitt trygghetsskapande och brottsförebyggande arbete utifrån den nya lagen om brottsförebyggande arbete. I förberedelsearbetet har det tagits fram förslag till en ny samverkansöverskommelse mellan kommunen och polisen. Det inkluderar även en ny organisering för samverkan både internt och externt.

I samband med den nationella kampanjen En vecka fri från våld så infaller den internationella dagen för avskaffandet av våld mot kvinnor, Orange day. Under veckan genomfördes arrangemanget Orange week

där alla kommunens förvaltningar deltog i aktiviteter för att uppmärksamma mäns våld mot kvinnor, kommunens våldsförebyggande arbete och vilket stöd som finns att få. Samtliga verksamheter och förvaltningar deltog utifrån sina förutsättningar vilket lyftes av arrangörer som avgörande för långsiktighet och hållbarhet. Verksamheterna kunde nå ut brett med vilket stöd som finns att få som utsatt, anhörig och även stöd till den som utsätter. Arrangemanget har stärkt samverkan och relationer inom organisationen vilket skapar goda förutsättningar att fortsätta att kraftsamla kring det breda våldsförebyggande arbetet.

Ytterligare ett sätt att skapa trygghet är att arbeta områdesbaserat. Arbetet handlar om att kommunala verksamheter, bostadsbolag, näringsliv, polis och civilsamhälle arbetar medskapande med boende i ett område genom att bland annat skapa mötesplatser och aktiviteter. I ett projektsamarbete tillsammans med Hyresbostäder Falköping AB har fokus varit på att stärka områden där Hyresbostäder har fastigheter. En del av det arbetet handlar om att förbättra uppväxtvillkoren där insatser som läxhjälp, frukost eller mellanmål till skolelever i socioekonomisk utsatthet utreds.

Under 2022-2023 genomfördes ett trygghetsprojekt i samarbete med IFK Falköping och Falköpings KIK i Dotorp. Fokus låg på att skapa meningsfulla fritidsaktiviteter för barn 7-12 år. Projektet involverade en projektledare och fem aktivitetsledare. En framgångsfaktor är den relation som de anställda i projektet skapat, både till barn och unga samt till deras föräldrar, men även till andra aktörer i området. Aktiviteter och förbättringar i den fysiska miljö ökade upplevelsen av trygghet i området. Utmaningen låg i att inkludera tröskelsänkande aktiviteter i föreningarnas regi som istället har hanterats av de anställda i projektet. Trots projektets slut fortsätter behovet av organiserade aktiviteter, särskilt för flickor, vilket uppmärksammas av både barn, föräldrar och anställda.

Fullföljda studier och etablering på arbetsmarknaden

Ett socialt hållbart Falköping ska skapa förutsättningar för barn och elevers utveckling, lärande och

utbildning hela vägen genom hela utbildningskedjan. Målet kräver samverkan, helhetssyn och samsyn genom styrkedja och inom kommunen för att kunna nå längre för fler barn och elever i sin utbildning och utveckling. Förvaltningarnas arbete inom grundskola, gymnasieskola, kommunala vuxenutbildningen, uppdragsutbildning och eftergymnasiala utbildningar är betydande för framtida kompetensförsörjning. En hållbar etablering på arbetsmarknaden säkras genom fullföljda studier och kommunens ambition är att öka behörighet till gymnasieskola och minska andel avbrott samt icke-godkända betyg med målet att få alla elever att slutföra sin utbildning.

Våren 2023 var 78,6 procent av eleverna behöriga till ett nationellt program i gymnasieskolan före lovskola. Efter insatser under våren samt lovskola var 83,9 procent behöriga. Insatser som utfördes under våren var bland annat extra studietid, "för-sommarskola" på några av kommunens högstadieskolor samt lovskola och Ållematte på organisationsnivå. I synnerhet de insatser som skedde redan på våren på skolorna beskrivs i analys som viktiga för elevernas måluppfyllelse. Variationen, gällande behörighet till nationellt program, mellan kommunens skolenheter är stor. Sett över tid har andelen elever i årskurs 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen har varit förhållandevis stabilt mellan 2018–2021 men har under de senaste åren minskat, detta gäller såväl i Falköping som i riket. Det sker också en minskning gällande elevers meritvärde. Våren 2023 var det genomsnittliga meritvärdet för 17 ämnen 208,7 poäng. Det är en minskning med 9 poäng (17 ämnen) jämfört med våren 2022.

Analysen visar även att fler och fler elever upplever en sämre psykisk hälsa och att många elever inte orkar ta sig till skolan. Här lyfter grundskolan fram vikten av samarbete med BUP, Socialtjänst och andra aktörer som finns runt eleverna för att stödja eleverna tillbaka till bättre mående och skolgång.

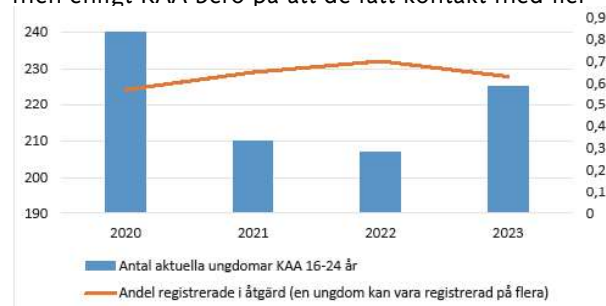
Andel elever som börjar ett nationellt program på gymnasiet och tar examen inom tre år har varit stabilt under flera år. Nu syns en nedgång gällande måluppfyllelsen för elever som slutför gymnasiet med examen inom tre år. 2022 got 85 % av eleverna examen

inom tre år och under 2023 är motsvarande siffra 78 %. Nedgången har i första hand skett inom de högskoleförberedande program där måluppfyllelsen gått från 90 % till 80 %. Inom de högskoleförberedande programmen nådde fler pojkar examen medan inom yrkesprogrammen nådde högre andel flickor examen. En faktor som påverkar resultaten är den andel elever som väljer program som förstahandsval, Totalt når flickorna examen i högre grad än pojkar.

I analysen kring den lägre måluppfyllelsen gällande slutförda gymnasiestudier framkommer problematisk skolfrånvaro, bristande motivation från elever som inte får studera sitt förstahandsval samt att elever behöver mer stöd än vad det finns möjlighet till. I nästan samtliga fall där eleverna inte når examen har eleverna en hög frånvaro. Trots aktivt arbete inom elevhälsa påverkas resultaten av att elever kan ha svårigheter och utmaningar som inte är direkt kopplade till undervisning. Ytterligare faktor som lyfts fram är brister i det svenska språket och som har behövt stort stöd under grundskolan. På IM finns studiehandledning på modersmål att tillgå men färre elever på de nationella programmen tar del av detta stöd.

En funktion som fungerar som en brygga mellan gymnasiet och vuxenutbildningen men också mellan utbildningssektorn och kommunens arbetsmarknadsenhet är Kommunens aktivitetsansvar (KAA). KAA bidrar i hög grad till att visa ungdomar mellan 16-20 år vägen till arbete, studier och förebygger på så sätt socialt utanförskap och minskar risken för ökad ohälsa i målgruppen.

Under 2023 har 225 ungdomar varit registrerade hos KAA, varav 63 % har deltagit i minst en åtgärd. Utöver detta har 40 ungdomar inom ramen för KAA haft någon form av arbete. Det är fler än tidigare men enligt KAA bero på att de fått kontakt med fler



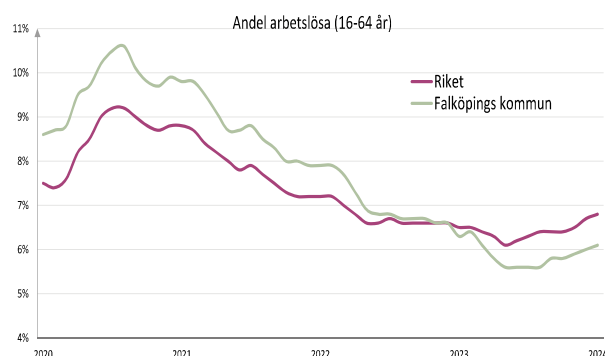
ungdomar och har således fått mer information om vad ungdomarna har för sysselsättning.

Antalet ungdomar som omfattas av KAA har ökat. KAA har en stor oro för elever som avbryter sina studier på kommunens introduktionsprogram (IM) och även fortsatt befinner sig på grundskolenivå. Dessa ungdomar behöver individuella och flexibla åtgärder. Kommunens möjlighet att erbjuda KAA-ungdomar praktik med ersättning och möjlighet till busskort och skollunch är en fortsatt framgångsfaktor.

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. Prognosen inför 2023 var att arbetsmarknaden skulle försvagas och arbetslösheten öka men det har fortsatt råda stor arbetsbrist. Arbetslösheten har under senare delen av 2023 stigit men ligger ännu inte på höga nivåer.

Falköpings siffror är lägre idag än för ett år sen. I december 2023 var 957 personer i Falköpings kommun inskrivna på Arbetsförmedlingen (AF). Det motsvarar en arbetslöshet i kommunen på 6,0 %, en ökning i jämförelse med årets tidigare månader men fortsatt lägre än för riket totalt som ligger på 6,7 %. Trots att arbetslösheten som helhet har minskat så befinner sig många kvar i en långtidsarbetslös-



het. Långtidsarbetslöshet kan bero på många saker såsom ohälsa i olika omfattning, kort eller ingen skolbakgrund eller språkliga hinder. Den kommu-

nala vuxenutbildningen bär en viktig roll för att täta kompetens-glappet mellan arbetsgivare och individ. Kommunens arbetsmarknadsenhet möter många av de arbetslösa som lider av ohälsa, saknar fullgjord utbildning och i många fall har svårigheter med svenska språket.

Den fortsatt starka arbetsmarknaden är en trolig orsak till att volymerna minskat de senaste åren inom Vuxnas lärande, i kombination med att samhälls-ekonomi förändrats med inflation och höga priser i allmänhet.

Volymerna inom Vuxnas lärande har under senare delen av 2023 återhämtat sig och är per december i samma nivå som 2022. Det är framför allt inom yrkesutbildningar och allmänna ämnen på gymnasial nivå som volymerna återhämtat sig. Utbildning i svenska för invandrare (sfi) har lägre elevvolym än tidigare år men har kunnat bibehålla relevantalet genom beslut om att öppna för medborgare från Ukraina att studera sfi och/eller svenska som andraspråk. Volymminskningen över tid kan kopplas till de senaste årens förändrade migrationsmönster och politiska beslut om invandring.

Genomströmningstakten för vuxna elever att nå kriterierna för ett betyg är fortsatt hög, det har skett en ökning med 12 procentenheter 2023 (59 %) i jämförelse med 2022 (47 %). Av alla satta betyg inom kommunens vuxenutbildning är 97 % godkända och andelen avbrott fortsätter att minska bland kursdeltagarna. Det är positiva resultat som indikerar att fler når fullföljda studier inom den kommunala vuxenutbildningen.

Möjligheten att studera en yrkesutbildning i kombination med branschpräglad svenska har utökats likaså möjligheten att studera på kvällen. Denna flexibilitet ökar förutsättningarna för vuxna att lära nytt, lära om eller lära mer.

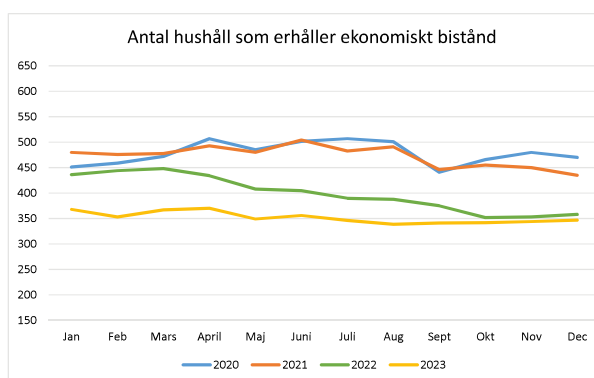
Ekonomiskt bistånd

Trenden med lägre behovsnivåer av ekonomiskt bistånd håller i sig. Den har följt den starka arbetsmarknaden som följts av minskad arbetslöshet. Under hösten har arbetslösheten både nationellt och

lokalt ökat något men behovet av ekonomiskt bistånd har inte följt samma trend.

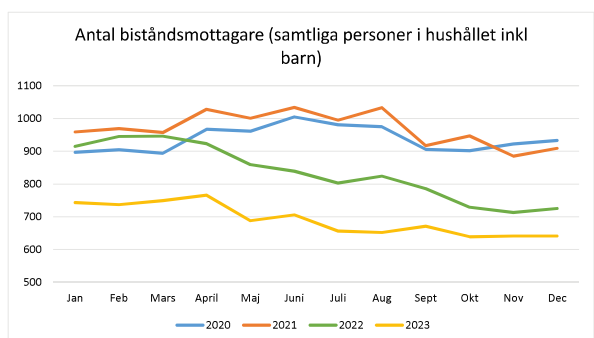
Under 2023 har i snitt 352 hushåll per månad fått beviljat ekonomiskt bistånd. Jämförbara siffror från 2021 och 2022 är 473 respektive 399 hushåll. Det skiljer mer än 100 hushåll i snitt per månad vid jämförelse med 2021.

I genomsnitt har 691 biståndsmottagare, samtliga personer i hushållet inklusive barn, erhållit bistånd



samma period som nämnts ovan. Jämförbara siffror för 2021 och 2022 är 834 respektive 970 biståndsmottagare.

Det är mycket positivt att statistiken gällande barn



som lever i ett hushåll i behov av ekonomiskt bistånd fortsätter att uppvisa en sjunkande trend. Att nivåerna är de lägsta på många år stärker inte bara barnen och deras familjer utan främjar också goda uppväxtvillkor i ett större perspektiv.

Skillnaden är stor när trenden kan följas över tid och förklaras delvis av tidigare nämnd gynnsam arbetsmarknad, kommunens ökade antal platser för

subventionerade anställningar samt de förändringar som skett i socialförsäkringssystemet gällande A-kassa och bostadsbidrag för barnfamiljer. Tertialrapporterna 2023 nämner också förändrade migrationsmönster under de senaste åren som en förklaring till minskade volymer i behov av ekonomiskt bistånd.

De kommunala satsningarna som gjorts gällande subventionerade anställningar har också påverkat resultaten då fler fått möjlighet att närma sig arbetsmarknaden och därmed påverkas statistiken för Falköpings arbetslöshet och antal hushåll som står i behov av ekonomiskt bistånd. Genom en subventionerad anställning erhålls bland annat arbetslivserfarenhet, språkträning och nätverk vilket förbättrar utsikterna för etablering på den öppna arbetsmarknaden. 215 personer har under 2023 befunnit sig i någon form av subventionerad anställning. 130 anställningar har under året avslutats varav 65 avslutats till arbete med subvention, 9 till ett reguljärt arbete och 8 till studier. Den vanligaste avslutsorsaken är en annan subventionerad anställning vilket inte är en varaktig försörjning för individen. För att skapa mer hållbara resultat bör ett fortsatt fokus ligga på bristyrken och kompetenser som kan stärkas för att skapa stegförflyttningar till den reguljära arbetsmarknaden. Det arbetet kräver förtätad och strategisk samverkan mellan kommunens verksamheter och arbetsgivare som skapar mer hållbara processer för deltagare som tar del av kommunens arbetsmarknadsinsatser. Detta är en bärande del av den kommunövergripande arbetsmarknadsstrategin.

Under de senaste åren har kommunen gjort stora förändringar gällande den kommunala arbetsmarknadspolitikerna, ett arbete som bidrar till de effekter som eftersträvas i den kommunala arbetsmarknadsstrategin där fler ska i arbete samt behovet av ekonomiskt bistånd ska minska. Gruppen som kvarstår på ekonomiskt bistånd har ofta en komplex problematik och det behövs ett fortsatt utvecklingsarbete för att skapa effektiva insatser och processer för att möta de individer som befinner sig i långvarig arbetslöshet och/eller långvarigt behov av ekonomiskt bistånd. För optimal effekt behöver ofta flera insatser kombineras parallellt samt att det finns ett tydligt hållbarhetsfokus för att det ska göra skillnad i ett socioekonomiskt

perspektiv.

Totalt har 270 individer avslutats från ekonomiskt bistånd varav 51 har avslutats till arbete/studier, jämförelsetal för 2022 är 373 individer varav 92 till arbete/studier.

Åldrande med livskvalitet

Falköpings kommun ska vara en av de bästa kommunerna att åldras i, där livskvaliteten ska vara hög för de generationer som byggt upp vårt land. Den dag den egna kraften inte räcker till ska det finnas en äldre-vård som håller en genomgående hög kvalitet. Äldre är en prioriterad målgrupp inom socialförvaltningen då de upplever en ökad grad av psykisk ohälsa och ensamhet.

Inom ramen för ett uppdrag kring socialt innehåll på äldreboende rekryterades under hösten år 2022 två aktivitetssamordnare med syfte att utveckla det sociala innehållet för äldre på kommunens boenden. Under år 2023 anställdes även tre aktivitetsassistenter.

Aktivitetssamordnare 65 + anordnar hälsofrämjande aktiviteter för personer över 65 år. Målet är att inspirera till en aktiv fritid och anordnar allt från stavgång, dans, guidade turer, utflykter, styrketräning, textil design till sportskola för seniorer med hälsoföreläsningar och prova-på-aktiviteter i föreningar. Under året har ett projekt i Floby startats upp som syftar till att nå äldre i ordinärt boende som har behov av stöd för att bryta social isolering. Detta har pågått två gånger per vecka och upplevts positivt. Det finns dock ett behov av att se över hur det går att nå ut till fler.

Delar av personalstyrkan inom äldreboende hemstöd har genomgått suicidpreventionsutbildningen Mental Health First Aid (MHFA). Syftet med utbildningen är att ge ökade förutsättningar för äldre att tala om sitt psykiska mående samt en ökad trygghet hos personal att hantera och möta äldres psykiska ohälsa. Enhetscheferna uppger att de fått ökad kunskap som de har nytta av i sitt arbete för att kunna stötta sina medarbetare. Det planeras för att även omvårdnads-personalen inom trygghetslarmet ska gå utbildningen under 2024.

Samhällsskydd Mellersta Skaraborg har under året ökat antalet besök inom säkerhetsservice för äldre med cirka 100 besök sedan 2022. Bakgrunden är att Götene kommun gick in i arbetet i början av året. Effekterna av Corona-pandemin verkar också ha avtagit. Medelåldern hos dem som får besök är 83 år. Besöken sker på begäran av den äldre som kontaktar äldresäkerhetssamordnaren. Prioritering är att kunna avlasta och ge hjälp så fort som möjligt. Byte av glödlampor och uppsättning av gardiner är den vanligaste hjälpen som efterfrågas. 73 av de totalt 512 besöken har haft direkt anknytning till brandskydd.

Kommunen har i ett samarbete med Traditions-TV skapat en film om Falköping som riktar sig till demensdrabbade och deras anhöriga för att väcka minnen och skapa gemenskap. Falbygdens museum har bidragit med bilder och bakgrundsinformation till filmen. Filmen heter Din stad Falköping och har visats på samtliga äldreboenden i kommunen.

Sammanfattning och målbedömning

Antalet barn och unga som är placerade utanför det egna hemmet har minskat något under 2023 i jämförelse med tidigare år men ligger fortfarande högt, komplexa behov hos familjer utmanar resurserna till förebyggande arbete. Ökande ekonomiska klyftor och fler anmälningar om barn som far illa påverkar lokala insatser. Detta indikerar en ökande risk för social utsatthet och behov av mer omfattande stödåtgärder.

För att stärka samverkan mellan skola och socialtjänst har initiativ som "KRAFT" startats, med syfte att ge stöd till hela familjer och förbättra barns skolgång. Dessa insatser har gett positiva resultat med ökad skolnärvaro och förbättrade relationer inom dessa familjen. Trots satsningar som KRAFT finns det fortfarande utmaningar relaterade till skolan. Under de senaste två åren har andelen elever som blir behöriga till ett nationellt program ökat. Dock har andelen som når kunskapskraven i alla ämnen minskat, vilket även återspeglas i det genomsnittliga meritvärdet som mellan våren 2022 och 2023. För dem som når behörighet att påbörja ett nationellt gymnasieprogram är det färre elever under 2023 än tidigare år som avslutar med gymnasial examen. Faktorer som påverkar den lägre måluppfyllelsen är bland annat försämrade psykisk hälsa, brister i svenska språket samt hög frånvaro. Det krävs fortsatt samverkan och helhetssyn inom kommunen för att nå långsiktiga mål för utbildning och framtida kompetensförsörjning. Kommuninvånarnas möjlighet till arbete är avgörande för ett hållbart samhälle och individens välbefinnande.

Den positiva utvecklingen inom ekonomiskt bistånd fortsätter, delvis tack vare den starka arbetsmarknaden och socialförsäkringsförändringar. Dessutom har kommunens satsningar på subventionerade anställningar haft en positiv inverkan på statistiken. Här behövs dock ett förtätat arbete med näringslivet för att individer i högre grad ska etablera sig på den reguljära arbetsmarknaden. Trots de positiva trenderna kvarstår oron för de klienter som under

lång tid befunnit sig i behov av ekonomiskt bistånd och som står långt ifrån den öppna arbetsmarknaden. Det behövs fortsatt strategiskt arbete med flera samverkande insatser och ett hållbarhetsfokus för att effektivt möta behoven hos denna grupp och skapa resultat som leder till varaktig och hållbar försörjning för dessa individer.

För att skapa ett socialt hållbart Falköping betonas behovet av att fokusera på hälsofrämjande och förebyggande åtgärder. Samverkan och utvärdering av kommunens pågående projekt och insatser behöver öka och utvecklas för att säkerställa effektiv resursanvändning och målutvärdering. Delaktighet och inflytande, särskilt för unga, i politiska beslut och samhällsutveckling bör fortsatt prioriteras. När människor ges möjlighet att vara med och ha inflytande och skapa tillsammans bidrar det till ett mer hållbart samhälle.

Sammantaget bedöms kommunens arbete med att skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping nå en godtagbar nivå. Bedömningen grundar sig på att antal barn som placeras utanför hemmet har minskat samt att trygghetsarbetet i utsatta områden har ökat. Andelen elever från grundskolan som når gymnasiebehörighet har en positiv progression parallellt som gymnasieskolans resultat 2023 är att färre elever når examen och har därmed försämrade förutsättningar att etablera sig på arbetsmarknaden och skapa sig goda livsvillkor. En ny organisation är kopplad till det brottsförebyggande arbetet som ger bättre förutsättningar till samverkan och ökad trygghet. Samtidigt är andelen individer som står i långvarigt behov av ekonomiskt bistånd är hög i Falköpings kommun.

Måluppfyllelsen för mål 1 bedöms vara godtagbar.

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



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

Att arbeta för en attraktiv kommun har flera fördelar. Det gynnar både invånarnas livskvalitet och stärker kommunens konkurrenskraft i en globaliserad värld. Attraktivitet handlar om att bygga ett positivt varumärke för kommunen och skapa en bra livskvalitet för invånarna. Det kräver kvalitet i kommunens verksamheter och att förstå vad som är viktigt för invånarna för att behålla dem och attrahera nya.

Uppföljning

Falköpings kommun satsar på skolor och utbildning för att vara attraktiv för nuvarande och framtida invånare. En ny högstadieskola planeras i Falköpings centralort. Under 2023 beslutade kommunstyrelsen att utreda alternativa platser för skolan, vilket under slutet av året landade i att fortsätta med ny detaljplan i Kalkbrottet, vilket också var det ursprungliga förslaget. och Gudhemsskolan och Vartoftaskolan omvandlas till årskurs 6. Högstadiets elever flyttas till modulskola framför Ållebergsgymnasiets skolrestaurang tills Plataskolan är klar. Odensbergs Förskola har flyttat till renoverade lokaler, och Flobyskolans utemiljö har förbättrats utifrån satsningen på grundskolornas utemiljö. Omorganisationen syftar till en mer jämlik skola med större enheter för att främja kollegialt lärande och erbjuda ändamålsenliga lokaler och elevhälsovård. Målet är att Falköping fortsatt ska vara attraktiv för boende och arbetande.

Under 2023 har undersökning av möjligheterna att förändra idrottsområdet Dotorp skett. Syftet har varit

att skapa ett område där den organiserade idrotten kan samlas och inte krocka med den spontana idrotten. Upphandling av arkitektjänst har genomförts, samt framtagande av kostnadskalkyl.

Åtgärder för öka Falköpings kommuns attraktivitet är många, nedan följer några de som skett under år 2023.

- Falköpings kommun förvärvar fastigheterna Klockaren 7 och 8 för att möjliggöra en ny gestaltning av stadskärnan, inklusive en temalekplats och en ny parkering längre söderut.
- Projektet "Utveckling av stadskärnan" fortsätter med bygghandlingar för etapp 2 och planerad byggstart i augusti 2023.
- Renovering av ledningar på Stora Torget har avslutats som en förberedelse för torgytan.
- Arbetet med ny konst på Stora Torget och mötesplatsen kring konstverket Malta Johanna pågår med medborgarengagemang.
- Ekehagens forntidsby firar 40-årsjubileum och erbjuder säsongskort, vilket ökar återbesöken och besökarnas utgifter i butik och restaurang.
- Ett samarbete kallat "Skaraborgs kulturarv som besöksmål" har initierats mellan olika museer i Skaraborg för att marknadsföra museerna och uppmuntra besökare till upptäckter av museiskatter genom en skattjakt.
- Besökare till Mösseberg fortsätter öka och lekutrustningen på djurparken har målats om.

Platsvarumärke och hållbara besöksmål

Falköpings kommun arbetar med att definiera sitt platsvarumärke och dess identitet, med hjälp av en styrgrupp bestående av representanter från politik, tjänstemän, näringsliv och föreningsliv. Målet är att skapa en gemensam bild av kommunen för marknadsföring och tillväxt, samt att öka stolthet och engagemang bland invånarna.

Fokus ligger på hållbar turism i samarbete med Visit Hornborgasjön, med ambitionen att främja hållbarhet både internt och externt. Dessutom har Falköping deltagit i ett nationellt projekt för att främja långsiktigt och ansvarstagande turismutveckling genom Tillväxtverket.

Klimatsmart kommun med goda och hållbara kommunikationer samt utbyggd infrastruktur

Falköpings kommun strävar efter att bli koldioxidfri år 2030. Genom åtgärder som återställande av våtmarker kan växthusgasutsläppen minska. Trots en nedgång i utsläpp sedan 1990 ligger Falköpings utsläpp högre än det nationella genomsnittet. För att nå Parisavtalets mål om en temperaturökning på max 1,5 grader krävs en minskning till 1 ton CO₂ekv per invånare. Kommunen arbetar aktivt för att sina verksamheter ska vara koldioxidfria år 2030, med över 90 % av kommunens fastigheter som redan använder fossilfri uppvärmning. Utmaningen ligger främst i fordon och maskiner som drivs av fossila bränslen, där användningen av fossilfritt bränsle som HVO övervägs även om det innebär ökade driftkostnader.

I LONA-projektet vid Store Mosse och Gröna Mad på Mösseberg arbetar kommunen med att utveckla friluftsvärderna och bevara biologisk mångfald. Under 2023 har områdena inventeras och en hydrologisk återställning av mossen planeras. Dessutom planeras restaurering och nybyggnation av stigar och fågeltorn. I ett annat LONA-projekt, "Restaurera kommunala betesmarker" i Åsarp, tas förslag fram för att skydda en naturbetesmark.

Sammanfattning och målbedömning

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

Utmaningar ses i att den planerade skolororganisationen påverkas och försenas i väntan på att Platåskolan ska kunna färdigställas. Skolorna är idag på många ställen mycket trångbodda.

Fler beslut i olika frågor behövs för att kunna vidta de åtgärder som krävs för ett fossilfritt Falköping. Framtagandet av trafikstrategin ses som ett steg i rätt riktning.

Kommunen är på rätt väg och arbetet som pågår bidrar till att stärka måluppfyllelsen.

Måluppfyllelsen för mål 2 bedöms vara god.

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



Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas



Falköping – en drivande aktör

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

Bibehålla och utveckla kommunens bemötande och servicekvalitet

En attraktiv kommun, där människor vill bo och verka, är också lockande för företagare att etablera och expandera i. Attraktivitet handlar inte bara om marknadsföring utan också om att skapa en positiv upplevelse för invånarna, inklusive fritidsaktiviteter, kultur och hög kvalitet i kommunala tjänster. Framgång i att främja näringslivet är kopplat till hur väl kommunen samarbetar, både internt mellan sina egna avdelningar och externt med andra aktörer.

Stimulera företagande och matcha kompetens

Arbetet med att främja näringslivets utveckling i kommunen innebär att skapa en arbetsmarknadspolitik som gynnar medborgarna genom att erbjuda arbete och inkludering. Det är nödvändigt att hela den kommunala organisationen stöder dessa insatser. Stödet varierar i form, men betoningen ligger på att främja egen försörjning och inkludering.

Matchningsprocessen för att stödja de mest utsatta på arbetsmarknaden kräver engagemang från både offentliga och privata arbetsgivare. Motivering av arbetsgivare för att öka sitt sociala ansvar är viktigt för att minska arbetslöshet och utanförskap. Kommunen behöver erbjuda lämpliga utbildningar och arbetsmarknadspolitiska åtgärder, och samtidigt uppmuntra arbetsgivare att ta emot elever, praktikanter och anställa nya medarbetare.

Infrastruktur

En välfungerande och pålitlig infrastruktur är avgörande för att samhällen ska blomstra. Falköpings kommun har en strategiskt viktig position längs den västra stambanan och en välfungerande infrastruktur som bör användas och förbättras för att öka Falköpings attraktivitet. Det skapar möjligheter för utveckling inom logistik, nya företagsetableringar och stärker den befintliga näringslivssektorn. En högkvalitativ infrastruktur påverkar även positivt företagsutvecklingen i området.

Uppföljning

För att främja tidig arbetsmarknadsintroduktion börjar arbetet redan under ungdomsåren genom praktik och arbetsplatsförlagt lärande. Målet är att ge barn och unga möjlighet att självständigt etablera sig på arbetsmarknaden. Under våren 2023 har kommunens Samverkan Skola Arbetsliv-plan (SSA-plan), framtagen av barn- och utbildningsförvaltningen, genomgått en revidering. En justering av planen genomfördes under året, där SSA-rådet utformades, en implementeringsplan togs fram för att stödja genomförandet. Genomförandet påbörjades under hösten 2023, vilket markerar ett viktigt steg framåt i arbetet med att förverkliga planens mål och strategier. Ett betydande fokus inom SSA-arbetet har riktats mot de yngre åldersgrupperna för att bredda skolans studie- och yrkesvägledande uppdrag. Att redan i undervisningen synliggöra för eleverna framtida yrkesval. Detta med syfte att öka elevernas motivation för skolarbete. För att vidga elevernas uppfattningar om framtida möjligheter behöver skolan ge eleverna ökade förutsättningar att fatta självständiga och välgrundade beslut för sin framtid.

Under hösten har ett pilotprojekt initierats med fokus på att utveckla inriktad praktik på gruppnivå. Vård- och omsorgscollegiet i Skaraborg har organiserat praktik för grupper av elever i årskurs 9. Målet är att erbjuda en mer riktad praktikupplevelse genom att placera eleverna på olika arbetsplatser inom vård och omsorg. Detta tillvägagångssätt representerar en ny ansats inom praktik, och om det visar sig vara framgångsrikt kan det potentiellt appliceras på andra branscher, såsom industri. I den nuvarande fasen

kommer 5–6 elever få möjligheten att prova denna nya form av praktik i Falköping.

Inom målet ska kommunen erbjuda relevant och anpassad utbildning för att underlätta integration på arbetsmarknaden. En särskild betoning läggs på att uppfylla de nationella målen för vuxenutbildning för att säkra en stabil kompetensförsörjning till arbetslivet. Under 2023 har en omfattande behovsinventering genomförts på regional nivå för att identifiera och adressera de specifika kompetensbehoven som finns. Det strategiska arbetet kopplas samman med yrkesutbildningar inom ramen för Skaraborgssamverkan och kompletterar den kommunala kompetensförsörjningsgrupp som etablerades under våren 2023. Denna grupp, bestående av nyckelpersoner från kommunledningsförvaltningen, barn- och utbildningsförvaltningen samt kompetens- och arbetslivsförvaltningen, samlar och samordnar resurser för att säkerställa en effektiv matchning mellan utbildning och arbetsmarknad. Det finns emellertid en matchningsproblematik på arbetsmarknaden. För att skapa en framgångsrik koppling mellan utbildning och behoven från näringslivet är det en nyckelfaktor att etablera dialoger mellan yrkes- och programråd samt gymnasie- och vuxenutbildning.

Under 2023 har uppföljningen av mål 3 rapporterat om ett pågående utvecklingsarbete för att möjliggöra studier utanför kommungränsen. Underåret har kontakter tagits för att Falköping ska kunna verka som satellitort och samarbetspartner för yrkeshögskoleutbildningar placerade på annan ort. Tillsammans med Yrkeshögskolan i Borås planerades en samverkan kring utbildning i systemvetenskap. I januari 2024 meddelade Myndigheten för yrkeshögskoleutbildningar (MYH) att utbildningen i systemvetenskap beviljas en start. Kommunen söker fortsatt samarbeten för att fungera som en satellitort och möjliggöra utökad tillgång till utbildningsmöjligheter för invånarna.

Inom kommunorganisationen pågår för närvarande ett samarbete mellan flera förvaltningar och Tryggare Sverige, där huvudsyftet är att förbättra tryggheten och trivseln kring järnvägsområdet. Genom detta samarbete strävar man efter att skapa en säkrare

och mer inbjudande miljö för både invånare och besökare. Under våren och sommaren har en mängd kreativa och engagerande pop-up aktiviteter arrangerats. Dessa inkluderar exempelvis bordtennis och skapande av konsttorn. Målet med dessa initiativ är att inte bara temporärt förändra områdets karaktär utan också att skapa en varaktig förändring genom att främja en positiv och trygg atmosfär. En utvärdering av satsningen kommer att genomföras av Tryggare Sverige vid uppdragsperiodens slut.

Sammanfattning och målbedömning

Falköping satsar på långsiktig planering för att uppnå kommunala mål, där social hållbarhet är centralt. För att främja tidig arbetsmarknadsintroduktion satsar kommunen på praktik och arbetsplatsförlagt lärande för ungdomar. Under våren 2023 genomgick Samverkan Skola Arbetsliv-planen en revidering och implementeringen påbörjades under hösten 2023. En betydande del av arbetet fokuserar på att ge elever ökade förutsättningar att fatta självständiga och välgrundade beslut för sin framtid.

Måluppfyllelsen för mål 3 bedöms vara god.

MYCKET GOD

GOD

GODTAGBAR

MINDRE GOD

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



Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning



Verksamheterna är till för kommuninvånarna

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

kvalitet och bra bemötande, som utgår från helheten och förenklar vardagen för dem kommunen är till för.

Utvecklingsarbetet ska ske med en tydlig utgångspunkt i kommuninvånarnas behov. En behovs- och syftesdriven verksamhet skapar förutsättningar för att rätt saker görs på rätt sätt och att avsett resultat uppnås med tilldelade resurser.

Gott bemötande och lyhördhet i de möten och kontakter som dagligen sker med enskilda skapar goda förutsättningar att fånga upp dessa behov. Genom dialog och fördjupad analys av behoven skapas förutsättningar för ett systematiskt förbättringsarbete. Hur verksamheterna uppfattas av invånarna följs upp bland annat genom brukar- och medborgardialoger, kommunens synpunktshantering samt olika enkäter och undersökningar. Under året har 387 synpunkter mottagits och hanterats via kommunens system för synpunkter och klagomål. Drygt hälften av dessa har medfört förbättringar. Den vanligaste kategorin avser fysiskt miljö.

En lärande och utvecklande verksamhet

För att kommunens verksamheter ska bidra till verksamhetsidén - att vara till för kommuninvånarna – krävs att verksamheterna arbetar med utveckling,

anpassning till en förändrad omvärld och ett ständigt lärande. När styrkedjan präglas av en balans mellan nödvändig kontroll och förtroende/tillit till medarbetarnas verksamhetsnära kunskap och erfarenhet gynnas verksamheterna på flera sätt.

Ett utvecklingsarbete som skett på arbetsmiljöområdet är de chefsnätverk som skapats under året, på efterfrågan av kommunens chefer. Ytterligare ett exempel, som stärker arbetet med en lärande och utvecklande verksamhet, är kvalitetssäkringen gällande det systematiska arbetsmiljöarbetet genom uppstarten av systemet OPUS. Systemet stöttar kommunens chefer att följa arbetsmiljölagstiftning genom planerade insatser för att undersöka, riskbedöma, åtgärda och följa upp genomförda insatser.

Nämndernas verksamhetsredovisningar ger exempel på olika aktiviteter för att öka kollegialt lärande och utveckling. Kompetenshöjande insatser genomförs med ökad kvalitet som förväntad effekt. Samverkan är ett nyckelord som förekommer i alla nämnders verksamhetsredovisningar och som bedöms avgörande för att klara uppdraget och nå god effekt, men också för att kunna utveckla och effektivisera.

För en god samverkan krävs deltagande från flera parter med samma mål. Det krävs också resurser, tid samt klara förväntningar och roller. Förtroende för varandra är av stor betydelse. Samverkan sker såväl internt inom och mellan förvaltningar som externt med civilsamhälle och andra professionella aktörer. Genom att tillsammans planera, observera, ifrågasätta och utveckla aktiviteter och verksamheter skapas en gemensam förståelse för hur det går för verksamheterna och vilken utveckling som behövs. På så vis ökar förutsättningarna att följa upp även de resultat som inte låter sig mätas i siffror.

Tillit

Verksamheterna fortsätter arbetet med tillitsbaserad styrning och ledning (TSL) genom konkretisering av vad TSL kan innebära i olika delar inom organisationen och för olika verksamheter och funktioner. Diskussioner har förts på exempelvis arbetsplatsträffar utifrån det centralt framtagna underlaget kring tillit och på chefsnivå har det genomförts tvärgruppdis-

kussioner för att lära av varandra.

Kompetensförsörjning

Inom ramen för att vara en attraktiv arbetsgivare ställs krav på samordnade strategier och rutiner för kompetensförsörjning. Kommunens organisation arbetar efter en modell som används för att fånga alla delar i kompetensförsörjningscykeln, ARUBA. Att attrahera, rekrytera, utveckla och behålla rätt kompetenser krävs och behövs, när verksamheterna och dess uppdrag utvecklas. I kombination med att omhänderta avslut på ett professionellt sätt är detta centrala delar för att vara en attraktiv arbetsgivare.

Falköpings kommuns verksamheter strävar efter att säkerställa att nödvändig kompetens bibehålls i organisationen och fortsätter att utvecklas. Det sker till exempel genom att erbjuda karriärmöjligheter och intern rörlighet, kompetensutveckling och förmåner. Strävan efter bra arbetsmiljö, jämställdhet och lika villkor, utvecklande ledarskap och medarbetarskap är också viktiga bitar. Exempel på satsningar kopplat till detta är genomförande av hälsoaktiviteter och medarbetarutbildningar samt uppdatering av aktiva åtgärder mot diskriminering.

Sveriges kommuner och regioner (SKR) menar att: *”Att hitta rätt kompetens är den största utmaningen kommuner och regioner står inför. Lösningarna är däremot inte så enkla som att enbart rekrytera fler. Kommuner och regioner behöver förändra arbetssätt och ta tillvara och utveckla de befintliga medarbetarna för att minska behoven av fler anställda”*.

Det innebär en betoning på att utveckla och behålla medarbetare. När det inte finns arbetskraft att rekrytera krävs att organisationen blir ständigt lärande och utvecklande. Andra områden som SKR uppmärksammar för att möta kompetensutmaningen är att stärka ledarskapet, stödja medarbetarnas utveckling och att prioritera arbetsmiljöarbetet.

Den kompetensanalys som Skaraborgs kommuner sammanställt för 2023–2027 visar att Falköpings kommun, tillsammans med Skara kommun, som arbetsgivare har lägst personrörlighet bland Skaraborgskommunerna. Det ger goda förutsättningar att

utveckla den kompetens som redan finns i organisationen för att möta såväl dagens arbetsuppgifter som framtida utmaningar.

KOKOS

Det kommunövergripande samarbetet Kommunal kompetensutveckling i samverkan (KOKOS) är ett sätt att i samverkan undersöka kompetensbehovet bland medarbetare och chefer och att utifrån behovet anordna gemensamma utbildningar. Under året har KOKOS bland annat ordnat utbildningar i presentationsteknik/retorik, skydd och säkerhet, en inspirationsföreläsning samt en utbildning om att förhålla sig till sin utsatthet och kompetens i människovårdande yrken.

Klimat- och energiarbete

Flerårsplanen tydliggör att kommunen ska ha ett aktivt klimat- och energiarbete i syfte att skapa en god livskvalitet för framtidens invånare. Kommunen ska genom sina investeringar, inköp och upphandlingar minska sitt klimatavtryck och därmed öka sitt miljöansvar. Nämnderna berättar om sitt arbete i respektive delårsrapport. Ett övergripande exempel är de framgångsrika ansökningar gällande gröna lån till byggprojekt men även vatten- och avloppsprojekt. Det finns också en medvetenhet om att vi behöver spara på jordens resurser gällande transporter, drivmedel och uppvärmning. Kommunen har antagit ett antal klimatlöften i kraftsamlingen Klimat 2030 Västra Götaland ställer om.

En konstutställning och workshop om klimatskrisen och hur vi skapar framtidstro ”Who cares?” visades på Falbygdens museum under våren. Utställningen användes som en plattform för kommunens interna klimatarbete och som en arena för workshops om klimatomställningen. För att skapa förutsättningar för ett mer effektivt och samlat arbete med klimatfrågorna behövs samverkan samt övergripande kommunala beslut och system som underlättar för verksamheter att agera hållbart.

Ett positivt exempel är arbetet med Möbellagret och utvecklingen av cirkulära varuflöden, som minskar kommunens konsumtion av nyproducerade varor.

Satsningen bidrar till en delningsekonomi i linje med kommunens klimatstrategi. Som plattform för möbelcirkulationen används den digitala tjänsten Sajkla.

Processbaserat arbetssätt som stärker verksamheternas kvalitet

Ett systematiskt kvalitetsarbete säkerställer måluppfyllelsen och identifierar utvecklingsområden utifrån såväl invånarnas behov och förväntningar som lagställda krav och verksamheternas uppdrag. Genom att arbeta processbaserat kan kommunens organisation utvärdera såväl de tjänster och aktiviteter som når invånaren likväl som hållbarheten och stabiliteten av de verksamheter som levererar den.

Utveckling och uppföljning ska ha sin utgångspunkt i verksamheternas kärnuppdrag och möta omvärldens förändringar på ett lämpligt sätt. Kontinuerlig uppföljning av kommunens mål och verksamheter tillsammans med en relevant omvärldsanalys skapar förutsättningar för ett proaktivt agerande och utveckling av relationer med omvärlden. Olika satsningar har gjorts i nämnderna för att stärka uppföljningsarbetet, till exempel implementeras nya uppföljningsstrukturer inom kompetens- och arbetslivsnämnden och omfattande orsaksanalys görs. Nämnden tar också fram en månatlig statistikrapport gällande ekonomiskt bistånd, arbetslöshet och volymer inom Vuxnas lärande. Inom socialnämnden pågår flera aktiviteter kring utveckling av statistik och individbaserad systematisk uppföljning. Syftet är att få fram underlag kring hur väl olika insatser fungerar samt vilka förändringar och förbättringar som behöver göras. Barn- och utbildningsnämndens arbete kring utvecklaruppdragen i grundskolan innebär ytterligare exempel på stärkt uppföljning och analys, vilken resulterat i konkreta utvecklingsområden.

Nämnderna arbetar med digitalisering på olika sätt. Digitala system och tekniska lösningar ska verka för att verksamheterna blir effektivare, når sina mål och bidrar till att kvalitetssäkra de processer som säkerställer välfärden. E-tjänster skapas löpande såväl externt gentemot medborgarna som internt, till exempel som ersättning för olika blanketter inom personalområdet. Ett exempel på extern e-tjänst är

ansökan om fortsatt ekonomiskt bistånd. I december gjordes 16 % av alla ansökningar i denna e-tjänst, men målet är 60 %. Socialförvaltningen har i samverkan med digitaliseringsavdelningen skapat en automatiserad behörighetstilldelning i verksamhetsystemet, vilket kunnat spara tid och frigöra mänskliga resurser.

Ett nytt centralt ekonomisystem har införts, efter att upphandling gjorts tillsammans med andra Skaraborgskommuner. Projektet är unikt på så vis att det är det största samverkansprojektet av sitt slag i Sverige. Under året har också införandet av plattformen Microsoft 365 påbörjats och målet är en effektivare organisation i fråga om dokumenthantering, e-post och mötesbokningar. Dock medför valet av plattform vissa dilemman gällande informationssäkerhet. Viktigt att poängtera är att ett byte av system eller införande av tekniska lösningar i sig inte behöver innebära en digitalisering eller ökad kvalitet. Men strävan efter ökad kvalitet och effektivitet är alltjämt styrande.

Behovet av effektivisering och digitalisering är inte ett Falköpingsfenomen utan är ett behov som återfinns i hela Sverige. Det finns stora utmaningar kring bemanningssituationen i välfärdssektorn idag. Utifrån den kommande välfärdsutmaningen blir det allt viktigare att resursoptimera kommunens verksamheter, både vad gäller personal, lokaler och arbetssätt. Att säkerställa att rätt insatser utförs vid rätt tidpunkt och av rätt yrkeskategori med rätt kompetens är väsentligt nu och kommer fortsatt vara av stor vikt i framtiden.

Sammanfattning och målbedömning

Arbetet med tillitsbaserad styrning och ledning har fortsatt genom konkretisering av vad detta innebär i praktiken. Kommunen strävar efter att vara en attraktiv arbetsgivare. Det sker bland annat genom satsning på kompetensutveckling och arbete med kompetensförsörjning. Ett starkt fokus ligger på att verksamheterna ska vara behovs- och syftedrivna, för att säkerställa kvalitet och effektivitet. Utveckling och anpassning sker för att möta kommuninvånarnas behov och verksamheterna använder sig av dialog och analys för ständiga förbättringar. Processbaserade arbetsätt och digitalisering är viktiga verktyg i arbetet. Klimat- och energifrågorna är ytterligare ett fokusområde, där kommunen satsar på att minska sitt klimatavtryck genom investeringar och samarbeten.

Måluppfyllelsen för mål 4 bedöms vara god.

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

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Utvärdering av finansiella mål

Falköpings kommuns finansiella mål utgår ifrån kommunlagen, om god ekonomisk hushållning, samt utifrån kommunens egna dokument Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv.

Falköpings kommun har i flerårsplanen för 2023-2025 beslutat om följande finansiella mål:

Finansiellt mål 1

Resultatet ska över tid uppgå till minst 2 procent av skatter och generella statsbidrag. Över tid avser en tioårsperiod. För perioden år 2023-2025 skall dock resultatet årligen uppgå till minst 45,0 miljoner kronor.

Finansiellt mål 2

Kommunens lån får högst uppgå till 1 700,0 miljoner kronor vid utgången av perioden år 2023-2025. Från år 2024 får kommunens investeringar årligen högst uppgå till summan av avskrivningar och resultat, dvs låneskulden skall inte öka.

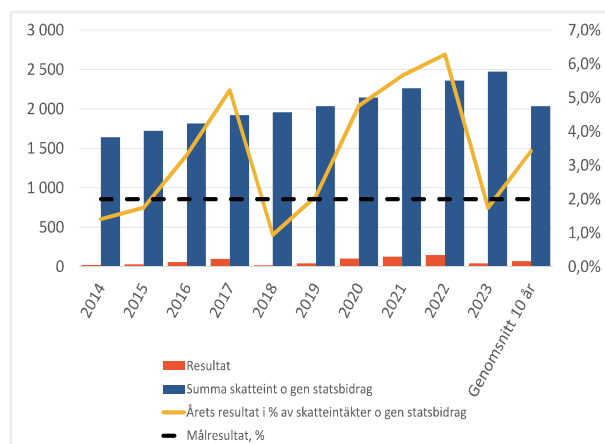
Utvärdering av finansiellt mål 1

Resultatkravet skall ses över tid vilket i målet är definierat till en 10 årsperiod. Sett över denna period så uppgår Falköping kommuns genomsnittliga resultat till 69,6 mnkr vilket motsvarar 3,4 % i resultat av skatter och generella statsbidrag.

(TKR)	UTFALL 2022	UTFALL 2023
Resultat	148 327	43 016
Skatteintäkter och statsbidrag	2 361 148	2 471 583
Resultatet i % av skatter och statsbidrag	6,3%	1,7%
Resultat som 2 % av skatter och statsbidrag	47 223	49 432

Målet för det enskilda året 2023 är inte uppfyllt då det understiger 45 mnkr. Över en 10-årsperiod är målet dock uppfyllt.

RESULTAT I FÖRHÅLLANDE TILL SKATTEINTÄKTER OCH GENERELLA STATSBI- DRAG



Utvärdering av finansiellt mål 2

Den externa låneskulden uppgår till 1 195,3 mnkr vid årets slut. (Låneskuld för investeringsbidrag, anslutningsavgifter och finansiell leasing är exkluderat.) Därmed återstår ett låneutrymme om 504,7 mnkr vilket betyder att målet är uppfyllt för det enskilda året 2023.

(TKR)	UTFALL 2022	UTFALL 2023
Låneskuld (inkl. kortfr del)	1 071 228	1 195 318
Kvar att låna upp till 1 700 000 tkr	628 772	504 682

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 2022 på 43,0 mnkr (148,3 mnkr).

Kommunens bolag redovisar också ett positivt resultat, 8,1 mnkr (50,9 mnkr). Koncernens resultat blev således 51,1 mnkr för år 2023 (199,2 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 -9,5 mnkr (-27,0 mnkr), vilket motsvarar ca 0,4 % av total ram. I uppföljningen var kommunens prognostiserade resultat 20,0 mnkr vilket var 5,5 mnkr sämre än budget.

Delårsrapporten per augusti redovisade ett resultat som var ca 10 mnkr bättre än i april med ett resultat som förväntades bli 30,0 mnkr. Nämndernas prognoser visade totalt inga större förändringar utan det ökade prognosticerade förändringen berodde på väsentligt högre skatteintäkter.

Nämndernas sammanvägda budgetföljsamhet för helåret 2023 landar på en negativ avvikelse om 26,6 mnkr vilket är en relativt stor avvikelse i kronor. Procentuellt blir avvikelsen -1,1 % vilket sammanlagt inte kan ses som en stor avvikelse. Mellan nämnderna är dock avvikelserna stora. Ökade skatteintäkter och generella statsbidrag gör dock att kommunens överskott blir +43,0 mnkr vilket är 17,5 mnkr högre än budgeterat.

Investeringar och deras finansiering

Av 2023 års budget för skattefinansierade investeringar på 467,1 mnkr nyttjades 339,9 mnkr. Kom-

(MNKR)	BUDGET	PROGN AVVIK APR	PROGN AVVIK AUG	AVVIK DEC	AVVIK %
Barn- och utbildningsnämnden	-880,0	-4,0	-6,0	-34,3	3,9%
Byggnadsnämnden	-1,0	0,0	0,0	0,1	-8,2%
Kommunstyrelsen	-314,2	-5,2	-6,1	3,6	-1,2%
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-129,9	0,2	1,8	0,2	-0,2%
Kultur- och fritidsnämnden	-86,3	-0,9	-0,9	-0,8	1,0%
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-36,3	0,0	0,0	0,0	0,1%
Socialnämnden	-924,9	0,4	3,8	6,2	-0,7%
Äldreomsorg och funktionsnedsättning	-796,9	8,8	13,0	16,8	-2,1%
Individ- och familjeomsorg	-128,0	-8,4	-9,2	-10,5	8,2%
Kommunrevisionen	-1,3	0,0	0,0	-0,2	15,9%
Valnämnden	-0,1	0,0	0,0	0,1	-60,9%
Överförmyndare	-4,3	0,0	-0,7	-1,4	31,8%
Summa nämnder	-2 378,3	-9,5	-8,1	-26,6	
Summa centralt	-50,1	-1,0	-21,6	-37,6	
Summa taxefinansierad verksamhet	0,0	-5,0	-3,5	0,1	
Övriga poster	2 453,9	10,0	37,7	81,6	
Summa totalt	25,5	-5,5	4,5	17,5	

munstyrelsen, där de tekniska verksamheterna ingår fr.o.m. 2023 står för majoriteten av investeringarna, 313,5 mnkr. För mer information se avsnittet Investeringssredovisning.

Självfinansieringsgraden är 52,7 % i år vilket är betydligt lägre än föregående år då den låg på 130,6 %. Investeringstakten är högre och resultatet lägre vilket innebär ett lägre nyckeltal. Vid en självfinansieringsgrad på under 100% behöver kommunen låna för att investera vilket avspeglar sig i utvecklingen av låneskulden som under året har ökat.

Likviditet

Kommunens likviditet skall enligt finanspolicyn planeras så att den hålls på en tillfredsställande nivå så att god betalningsberedskap upprätthålls. Likviditetsplaneringen ligger till grund för betalningsberedskapen på kort och lån sikt och vara underlag för placeringar, upplåning och amortering.

Falköpings kommuns likviditet upprätthålls genom:

- Bankkonto (Kassa, plusgiro)
- Checkräkningskredit
- Likviditetsplacering (räntefonder)

Ekonomiavdelningen planerar likviditeten genom en likviditetsbudget på årsbasis som följs upp månadsvis. Varje månad transfereras ca 275 mnkr genom kommunens betalsystem. De största transaktionerna är skattemedel som kommer in runt den 22:e och löner som går ut runt den 25:e. Likviditeten är som lägst runt den 20:e och som högst runt den 23:e varje månad.

Likviditeten uppgick på rapportdagen per 2023-12-31 till 68,8 mnkr (exkl checkräkning och likviditetsportfölj). Falköpings kommun bör ha en "bankkontonlikviditet" som inte understiger 25 mnkr. I tabellen nedan kan vi se att likviditeten sjunkt under året. Detta beror på höga investeringsnivåer. Falköpings kommun har en likviditetsbudget som följs upp varje månad. Likviditeten är extra ansträngd runt årsskiftet.

LIKVIDITET (Mnkr)	2022-12	2023-08	2023-12
Bankkonto (huvudkonto Swedbank)	64,3	101,7	68,8
Checkkredit	25,0	25,0	25,0
Likviditetsportfölj (räntefonder)	23,7	0,0	0,0
Summa likviditet	113,0	126,7	93,8

Pensionsskuldens utveckling

Kommunens totala pensionsåtagande inklusive löneskatt uppgick till 864,2 mnkr jämfört med 799,6 mnkr föregående år.

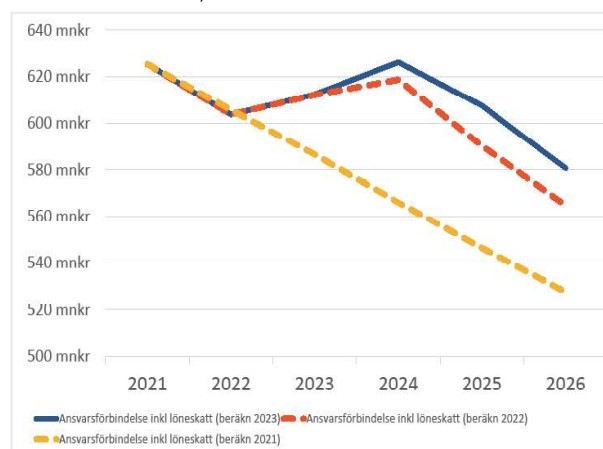
612,4 mnkr avser åtaganden som är äldre än år 1998. Denna del av pensionsåtagandet redovisas inte i balansräkningen vilket är i linje med den kommunala redovisningslagen som menar att utbetalningar av pensionsförmåner som intjänats före år 1998 ska redovisas som kostnader i resultaträkningen. Ansvarsförbindelsen krymper allt eftersom utbetalningar görs, dock ej med den utbetalade summan eftersom förbindelsen bl.a. basbeloppsuppräknas. På grund av den höga inflationen har utvecklingen justerats i KPA:s beräkning under 2022 och trenden

PENSIONSÅTAGANDEN	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Avsättning för pensioner	82,9	88,2	94,8	105,6	121,4	141,3	153,4	179,1	191,6	246,8
Ansvarsförbindelse, pensioner intjänade före 1998	773,1	748,7	715,7	695,9	676,8	647,9	633,7	625,2	603,8	612,4
Ansvarsförbindelse förtroendevalda	i.u.	i.u.	2,4	0,9	8,9	5,9	7,2	8,0	4,2	5,0
Totalt pensionsåtagande	855,9	836,9	812,9	802,4	807,1	795,1	794,3	812,3	799,6	864,2

som innebär att ansvarsförbindelsens total minskar har brutits. Under 2023 har förbindelsen justerats upp ytterligare.

Ansvarsförbindelsen inklusive löneskatt beräknas utvecklas på följande sätt de närmsta åren, blå kurva. De gula och röda kurvorna visar hur KPA prognostiserade att utvecklingen skulle se ut i boksluten 2021 och 2022:

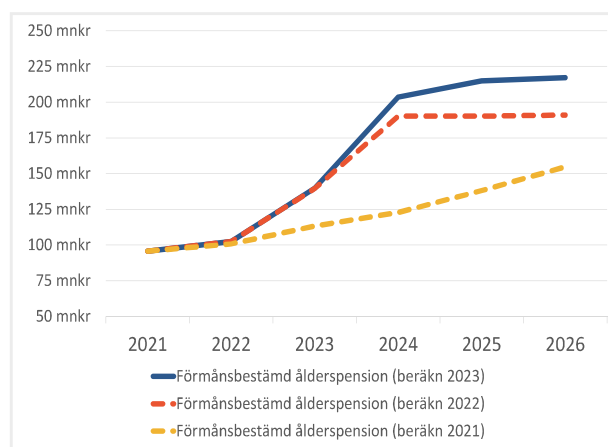
ANSVARSFÖRBINDELSEN, UTVECKLING



Högre ansvarsförbindelse innebär att mer pengar ska utbetalas under kommande år.

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



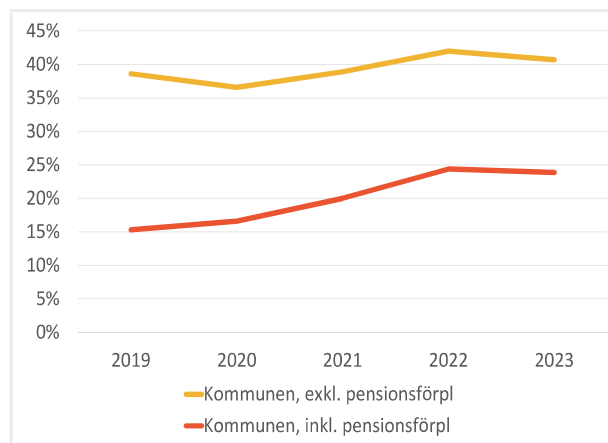
Inflationen påverkar även utvecklingen av den förmånsbestämda ålderspensionen framöver.

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 sjönk kommunens soliditet under perioden 2019 till 2020. Detta beror på de höga investeringarna som inte kunnat finansieras av egna medel utan lånevolymen har ökat. 2021 och 2022 ökar soliditeten till följd av höga resultat och lägre investeringsnivåer än tidigare år. Ett lägre resultat år 2023 gör att nyckeltalet sjunker något.

SOLIDITET (%)



Med hänsyn tagen till pensionsförpliktelser har soliditeten ökat under tidigare år, detta då ansvarsförbindelse och pensioner intjänade före år 1998, minskat samtidigt som kommunens resultat är högt. Lägre resultat och att ansvarsförbindelsen ökar på grund av hög inflation gör att soliditeten inklusive pensionsförpliktelser minskar.

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 69,6 mknkr. Årets resultat 2023 uppgår till 43,0 mknkr, vilket motsvarar 1,7 % 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 2023 på 52,7% vilket är en minskning från 2022 då siffran var 130,6 %. Snittet för de tio senaste åren är 70,7 %. 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 678,1 mknkr år 2014 till 1 168,0 mknkr år 2022, och att belåningen per invånare ökat. Den ökande investeringstakten under tid medför självklart även att tillgångssidan per invånare ökat.

Falköping kommun gör löpande amorteringar på kommunens banklån med drygt 20 mknkr per år. Under 2022 har därutöver extra amorteringar kunnat

göras så att låneskulden totalt för 2022 minskade med 59,3 mnkr. Genomsnittsräntan för låneskulden ökar nu succesivt då räntorna stiger, för 2022 var snitträntan 1,02 %, vilket skall jämföras med föregående år 0,44 %. Soliditeten har ökat från 20,0 % till 24,6 % under år 2022 vilket är mycket bra och får betraktas som stabilt. Det egna kapitalet ökade något under 2022 och pensionsförpliktelser utanför balansräkningen minskade vilket är faktorer som gör att Falköpings kommun kan sägas ha 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 har minskat jämfört med föregående år och uppgår till 642,4 mnkr (664,8 mnkr föregående år). Soliditeten har ökat under året och ligger på en stabil nivå, 22,6 % (19,1 %). Moderbolagets resultat år 2023 blev 31,9 mnkr (27,0 mnkr) och bolagskoncernens resultat blev 8,1 mnkr (50,9 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 under många år haft en positiv befolkningsutveckling med ökat andel barn och gamla vilket ställer höga krav på kommunen både vad gäller skolor och äldreomsorg. Under 2023 har dock befolkningsutvecklingen varit negativ. Om detta är ett tillfälligt avbrott i befolkningsökningen eller ett trendbrott får framtiden utvisa. För att möta olika scenarier i demografin krävs god ekonomisk hushållning, där kommunen i hög grad kan självfinansiera 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.

Den relativt höga belåningen gör att kommunen är känslig för räntehöjningar vilket då påverkar driften negativt. Sammanfattningsvis kan dock 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)

	2022	2023
Årets resultat enligt resultaträkningen	148,3	43,0
- Samtliga realisationsvinster	-19,9	-1,6
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0
+/- Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	17,9	-9,4
+/- Återföring av orealiserade vinster/förluster i värdepapper	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	146,4	32,1
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat	146,4	32,1

I resultatet ingår vinster om 0,3 mnkr som avser försäljning av omsättningstillgångar (exploateringsfastigheter, ex villatomter och industrimark) vilka inte justeras för i utredningen ovan.

Inga ytterligare medel har reserverats till resultatutjämningsreserven under år 2023. Nuvarande nivå om 100 mnkr bedöms vara tillräcklig.

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.

Den sociala investeringsreserven som reservering av eget kapital avvecklades i början av 2023 då återstående medel återförs till det egna kapitalet.



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.

Personalsammansättning

Antalet anställda i kommunen vid årsskiftet 2023/2024 uppgick till 3 375 personer vilket är en ökning med 34 personer från föregående år (3 341 anställda 2022).

Sjukfrånvaro per förvaltning

Av kommunens medarbetare har 44,0 % ingen sjukfrånvaro alls under 2023 (jämför med 31,60 % 2022). 22,6 % har 1 - 5 sjukfrånvardagar 2023 (jämför med 21,7 % 2022). Det innebär att antalet som inte har någon sjukfrånvaro alls har ökat. Antalet som har 1–5 sjukfrånvardagar var 22,6 % (21,7% 2022). Den totala sjukfrånvaron minskade under 2023 till 7,1 % (7,9 % 2022).

Kommunen får regelbunden information från Försäkringskassan om utvecklingen av sjukfall. 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.

Den totala sjukfrånvaron för Falköpings kommun har minskat under 2023 och kan ha påverkats av det samhällsekonomiska läget med inflation och dyrare omkostnader samt oron som finns i samhället. Försäkringskassan menar att lågkonjunktur inverkar dämpande på sjukfrånvaron och så har det även sett ut historiskt i Sverige - att sjukfrånvaron tenderat att minska under lågkonjunkturer. Utifrån statistik från rehabiliteringsprogrammet Adato kan utläsas att den vanligaste sjukdomsorsaken registrerats som icke arbetsrelaterad följt av en blandning av arbets och privata förhållanden.

Sjukdomstypen som registrerats mest är:

1. Blandad korttidsfrånvaro
2. Infektion/förkylning/influenza
3. Rörelseorganens sjukdomar
4. Psykisk ohälsa



ANTAL ANSTÄLLDA PERSONER PER FÖRVALTNING I AKTIV TJÄNST

FÖRVALTNING	TILLSVIDAREANSTÄLLDA		VISSTIDSANSTÄLLDA		TOTALT ANTAL ANSTÄLLDA	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
Barn och utbildning	1041	1060	223	211	1264	1271
Kommunledning	92	415	5	10	97	425
Samhällsbyggnad	323	0	9	0	332	0
Kompetens och arbetsliv	138	139	74	57	212	196
Kultur & fritid	66	68	11	19	77	87
SMS	91	94	2	2	93	96
Socialförvaltningen	1196	1208	70	92	1266	1300
TOTALT	2947	2984	394	391	3341	3375

SJKFRÅNVARO – 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					
	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023
Barn- och utbildningsförvaltningen	6,3	5,9	3,7	4,1	5,7	5,5	26,8	31,4
Kompetens- och arbetslivsförvaltningen	6,9	5,5	4,8	4,0	6,3	5,1	44,6	33,5
Kultur- och fritidsförvaltningen	6,5	5,6	2,1	4,7	4,6	5,2	51,8	37,1
Samhällsskyddsförvaltningen	3,6	5,1	2,7	2,7	2,8	3,0	26,2	50,9
Kommunledningsförvaltningen	7,9	6,5	4,3	4,2	6,5	5,6	34,6	34,9
Socialförvaltningen	12,1	10,7	8,3	6,8	11,4	10,0	32,7	36,1
TOTALT	9,0	8,0	4,9	4,7	7,9	7,1	32,3	34,8

FÖRVALTNING	TOTAL ANDEL SJUKTIMMAR AV TILLGÄNGLIG ORDINARIE ARBETSTID (%)					
	–29 ÅR (%)		30–49 ÅR (%)		50– ÅR (%)	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
Barn- och utbildningsförvaltningen	6,9	6,6	5,3	4,9	5,9	5,5
Kompetens- och arbetslivsförvaltningen	2,3	8,0	8,1	5,5	5,3	4,3
Kultur- och fritidsförvaltningen	2,0	3,3	3,9	4,4	7,4	7,7
Samhällsskyddsförvaltningen	5,3	7,4	1,7	2,1	3,0	2,3
Kommunledningsförvaltningen	7,2	4,4	6,6	5,3	6,2	6,0
Socialförvaltningen	8,6	8,1	11,2	9,8	13,0	11,1
TOTALT	7,3	7,1	7,5	6,6	8,5	7,7

ARUBA inkl. pensionsålder

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

HR-avdelningen ser betydelsen av att fokusera på att stödja kommunens medarbetare och chefer till ett hållbart och meningsfullt arbetsliv. Utifrån kompe-

tensutmaningen inom flera verksamhetsområden är det viktigt att fortsatt prioritera arbetet med att uppfattas som en attraktiv arbetsgivare.

Attrahera

I samverkan mellan HR-avdelningen och kommunikationsavdelningen har ett arbete pågått med syfte att tydliggöra arbetet med arbetsgivarvarumärket, bland annat har detta resulterat i ett mer långsiktigt arbete med att stärka ambassadörskapet med extra fokus på svårrekryterade arbetsgrupper. I högre grad

har sociala medier använts för att nå fler målgrupperna vid annonsering av tjänster.

Falköpings kommun har varit representerade på yrkeslivsmässor på lokal nivå men även på högskolor och universitet. Vid några av mässorna var kommunen representerad tillsammans med andra kommuner från Skaraborg i syfte att marknadsföra "Livet i Skaraborg".

Rekrytera

Kommunens rekryteringsriktlinje har reviderats i syfte att aktualisera texten och kvalitetssäkra processen. Två gånger under året har en kommungemensam introduktionsdag för nya medarbetare genomförts och löpande under året har nya chefer erbjudits specifik chefsintroduktion.

Utveckla/Behålla

Under året har ett flertal insatser genomförts i syfte att utveckla och behålla befintlig personal. Dessa insatser har varit på både kommunövergripande nivå och på förvaltningsnivå. Några av insatserna har genomförts partsgemensamt, bland annat det fortsatta arbetet utifrån avtalen HÖK 20 och HÖK 21. Samverkansavtalet som finns i Falköpings kommun har reviderats partsgemensamt. Syftet var att aktualisera men även att se över att samverkansavtalet efterlevs inom kommunen.

I november uppvaktades medarbetare som arbetat i kommunen i 25 år. Jubilarerna uppvaktades med gåvor och serverades en tre-rätters middag under festliga former.

Personalörligheten för 2023 var 9 % vilket innebär att den har minskat något jämfört med föregående år (2022:12 %). Personalörligheten i Falköpings kommun har legat under medelvärdet bland landets övriga kommuner sedan cirka 15 år tillbaka. Tillgång till statistik för landets kommuner år 2023 saknas. SKR och Rådet för främjande av kommunala analyser (RKA) erbjuder en modell och en enkät för att kontinuerligt utvärdera och följa upp arbetsgivarpolitiken i kommuner och regioner med fokus på Hållbart Medarbetarengagemang (HME). Ett av syftena är

att möjliggöra analyser av den egna organisationens arbetsgivarpolitik utifrån aspekten medarbetarengagemang och skapar även möjlighet att jämföra Falköpings kommun med andra organisationer. Mätningen genomförs i samband med medarbetarenkäten och består av nio frågor.

Vid de senaste årens mätningar har Falköping placerat sig högt, både i jämförelse med övriga Skaraborgskommuner och riket i stort. Vid mätningen av HME år 2023 hade värdet sjunkit till 78, från att ha legat på 84 vid mätningarna år 2019 och 2021. Det innebär att Falköpings kommun placerat sig lägre i jämförelse med kommunerna i Skaraborg och även under medelvärdet för riket.

Bland de sex Skaraborgskommuner som mätt och rapporterat HME under 2023 ökade HME-värdet för hälften av kommunerna och minskade för hälften. Bland de 108 kommuner i Sverige som mätt HME under 2023 varierade värdet mellan 72 - 86. Trenden är negativ för Falköpings kommun och värdet 78 ligger för första gången sedan mätningarnas start 2013 under medelvärdet för riket. Det är oklart vad detta beror på. Resultatet i medarbetarenkäten visar ingen nedgång i frågeområdena som tangerar hållbart medarbetarengagemang.

Kompetensutveckling

Möjligheterna till kompetensutveckling är en viktig del i arbetet med att utveckla och behålla medarbetare och chefer. Kompetensutveckling kan bestå av flera olika delar, till exempel utbildningar, mentorskap, studiebesök och inom flera verksamheter är kollegialt lärande en viktig del av kompetensutvecklingen. Kommunen har erbjudit ett fortsatt stort utbud av utbildningar som riktat sig till både chefer, medarbetare och fackligt förtroendevalda. Föreläsarna har varit både interna chefer och medarbetare men även externa utbildningsföretag och konsulter. En del av utbildningarna har genomförts i samverkan med privata aktörer i näringslivet och andra har skett i samverkan med andra kommuner i Skaraborg. Den förvaltningsövergripande gruppen KOKOS (Kommunal Kompetensförsörjning i Samverkan) har haft ett fortsatt uppdrag att samordna förvaltningarnas utbildningsbehov. Under året har KOKOS arrangerat

utbildningar inom ämnen som utmanande samtal, retorik och presentationsteknik, skydd och säkerhet samt att leda utan att vara chef.

HR-avdelningen har under året genomfört flertalet utbildningsinsatser inom flera verksamheter. Det har bland annat varit i medarbetarskap men även inom andra områden utifrån behov på de specifika arbetsplatserna. Det har även gjorts insatser på både individ- och gruppnivå för att jobba övergripande med arbetsmiljö, samverkan på arbetsplatsen, självledarskap och självkänedom.

Den 1 oktober 2023 infördes nya arbetstidsregler vilket påverkade stora delar av kommunens verksamheter. Utifrån detta genomfördes flertalet utbildningsinsatser och arbetsmöten för att sprida kunskap och säkerställa att de nya reglerna efterlevs.

Omställningsarbete pågår i olika former för att coacha och stödja medarbetare och chefer i olika typer av omställningssituationer, bland annat karriärcoachning, karriärväxlingsprogram och handledning. Via avtalet KOM-KR har möjlighet till kompetensstöd för medarbetare via Omställningsfonden funnits. Stödet är individuellt och kan bestå av kartläggande samtal, rådgivning, vägledning och validering.

Hälsofrämjande perspektiv

Under året har kommunens medarbetare erbjudits att delta i ett antal kostnadsfria hälsoaktiviteter. Aktiviteterna erbjuds utifrån ett främjandeperspektiv men också utifrån att behålla och utveckla medarbetare. Vid planeringen har det varit stort fokus på att hitta en variation av aktiviteter med förhoppning att det ska finnas något för alla. Utbudet under året har därför varit allt ifrån fysisk träning, både inomhus och utomhus, till vandringar med kulturinslag och praktiska moment som att prova på padel, snöskovandring och kransbinding till advent. Aktiviteterna har varit mycket uppskattade med bra uppslutning.

Friskvårdsbidrag/friskvårdstid har erbjudits samtliga medarbetare i syfte att stimulera till friskvårdsaktiviteter som förbättrar hälsan. Bidraget/tiden har använts av 1682 medarbetare under året (2022: 1 512). Fördelningen är att 1471 personer tagit ut bidrag

medan 211 personer har valt tid. Cykel som personalförmån har under 2023 varit fortsatt uppskattad. Sedan erbjudandet lanserades har 220 medarbetare tagit ut cyklar.

Arbetsmiljö

Falköpings kommun har ett systematiskt arbetsmiljöarbete – SAM. Detta skapar förutsättningar för ett hållbart arbetsliv, god hälsa samt låg och stabil sjukfrånvaro. Under året har HR-avdelningen haft ett ökat fokus på friskfaktorer och tidiga insatser för att förebygga såväl kort- som långtidssjukfrånvaro samt öka hållbarhet och god funktion i arbetssituationen. Olika former av arbetsmiljöutbildningar för chefer och skyddsombud har genomförts.

Under hösten genomfördes en medarbetarundersökning. Resultatet visar att kommunen har ett fortsatt högt engagemang och nöjda medarbetare. Nytt för i år var att enkäten var uppdelad i fem olika områden som är kopplat till OSA – organisatorisk och social arbetsmiljö. För att skapa en igenkänning och en tydligare struktur har dessa områden även lyfts in i stödmaterialet för lön- och utvecklingssamtalen. Det har också under året beslutats att alla medarbetare, i samband med lön- och utvecklingssamtal, ska få frågan om de i privatlivet är utsatta för våld i en nära relation. Våldsutsatthet kan påverka hälsan och arbetsförmågan och leda till sjukskrivning. Frågan ska ställas av omtanke och med syfte att stötta och lotsa vidare till de organisationer som är specialiserade på frågan.

Arbetet med chefers arbetsmiljö har fortsatt. Bland annat har chefsnätverk startats upp i kommunen utifrån önskemål. Syftet med nätverket är att träna aktivt lyssnande och dela chefsvardagen med varandra. Det har varit uppskattade träffar och inför 2024 planeras det för fler grupper. I november samlades kommunens alla chefer för att få en nulägesbild av kommunens verksamheter, nätverkande och lyssnade till en gästföreläsning på tema Att skapa engagemang på arbetsplatsen.

Lika möjligheter

Under 2023 har riktlinjen för lika möjligheter och aktiva åtgärder för att motverka diskriminering

uppdaterats. Det har även påbörjats ett arbete för att synliggöra våld i nära relationer och vilken roll arbetsplatsen kan spela gällande att upptäcka om någon är utsatt. Alla kommunens chefer och skyddsombud har erbjudits utbildning om våld i nära relationer under 2023, och kommer även göras framöver.

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

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.

En rapport från Sveriges kommuner och regioner (En jämställd arbetsgivarpolitik – ett program i nio punkter) från 2020 konstaterar att 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 föräldraledighet, fördelningen av VAB och obetalt hemarbete och att den ojämsställda 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. En av Falköpings kommuns aktiva åtgärder, för att motverka diskriminering på grund av kön, är att underlätta för medarbetare att förena föräldraskap och arbetsliv. Därför är uppföljning av VAB och föräldraledighet högst relevant.

UTTAG AV FÖRÄLDRAPENNING, FÖRDELAT PÅ KÖN, I PROCENT

(%)	2020	2021	2022	2023
Kvinnor, riket	70	70,4	69,7	69,1
Kvinnor, Falköping	71,8	71,6	72,2	69,9
Män, riket	30	29,6	30,3	30,9
Män, Falköping	28,2	28,4	27,8	30,1

VÅRD AV BARN (VAB), FÖRDELAT PÅ KÖN, I PROCENT

(%)	2020	2021	2022	2023
Kvinnor, riket	60,8	60,3	60,9	61,4
Kvinnor, Falköping	59,1	58,3	58,5	60,1
Män, riket	39,2	39,7	39,1	38,5
Män, Falköping	40,9	41,7	41,5	39,9

Tabellen visar att uttaget av VAB-ersättning var något mer jämställt under pandemiåren men att jämställdheten sedan minskat. Däremot är uttaget mer jämställt mellan kvinnor och män i Falköping än i riket.

Avsluta

Den 1 januari 2023 uppdaterades kommunens pensionsavtal till AKAP-KR och i samband med detta höjdes pensionsavsättningarna för kommunens medarbetare. Högre och tryggare pensioner gör kommuner till en mer attraktiv arbetsgivare och bidrar därmed till att möta kompetensutmaningen.

Det uppdaterade pensionsavtalet har också en stark jämställdhetseffekt då cirka fyra av fem medarbetare är kvinnor. Att nu få högre avsättning till tjänstepensionen är ett kraftfullt bidrag till en mer jämställd arbetsmarknad. Flera medarbetare som har gått i pension väljer också att komma tillbaka som timanställda inom organisationen. Detta är en stor tillgång utifrån deras arbetskraft, erfarenhet och kompetens. Pensionsinformation samt information om lönevaxling har också erbjudits under år 2023.

Förväntad utveckling

Förvaltningsform

Barn- och utbildningsnämnden

Baserat på de fortsatt låga födelsetalen och de senaste årens demografiska utveckling i Falköping är den förväntade utvecklingen en fortsatt befolkningsminskning. Då barn- och utbildningsnämndens verksamhet i mycket hög grad påverkas av kommunens demografiutveckling kommer en fortsatt nedgång innebära stora utmaningar för nämndens verksamheter framöver.

Kommunstyrelsen

Nämnden har framöver stora utmaningar i att hantera de stora kostnadsnivåökningar som varit under flera år. Priset på material, livsmedel, fordon, el, drivmedel ökar i snabb takt. Nämnden behöver se över val av livsmedel, se över fastighetsbestånden samt arbeta med att ytterligare effektivisera park och gatuskötsel.

Den ökade aktiviteten inom cybersäkerhetsområdet sätter fokus på behovet av att stärka förmågan att

upprätthålla god säkerhet i den befintliga IT-miljön. Med hot och attacker som ständigt utvecklas blir det viktigare än någonsin att förbättra och anpassa säkerhetsåtgärderna för att skydda kommunens digitala tillgångar och information. Implementeringen av bland annat NIS2-direktivet kommer att introducera ytterligare krav på resurser och kompetenser inom informationssäkerhetsområdet. Detta innebär att kommunen måste investera i att utveckla och upprätthålla en stark och robust informationssäkerhetskultur för att möta de nya kraven och säkerställa överensstämmelse med regler och lagar.

Behovet av strategiska insatser i form av att lokalt nyttja våra lokaler bättre samt se över fastighetsbeståndet i stort är viktigt. Myndighetskrav inom brandskydd kommer kräva flertalet större investeringar i kommunala byggnader. Dessa åtgärder kommer behöva påbörjas senast 2025.

Under de kommande åren kommer ett antal nya områden att exploateras och byggas ut. Detta innebär kommunala satsningar i form av utbyggnad av kom-



Dagvattendam i Vartofta

munal infrastruktur; nya vägar, VA-ledningar med mera. Detta leder till en markant utökning av ytor för drift och underhåll.

Kompetens- och arbetslivsnämnden

Nämndens prognos är en försämrad arbetsmarknad med en ökad arbetslöshet under 2024. Givet denna förändring förväntas antalet biståndsmottagare öka något jämfört med utfallet 2023.

Antalet kursdeltagare inom vuxnas lärande förväntas vara i nivå med 2023 som helhet.

Kultur- och fritidsnämnden

Framöver står förvaltningen inför betydande utmaningar när den övergripande ökningen av den allmänna prisnivån förväntas fortsätta påverka verksamheterna. Dessa utmaningar förväntas kvarstå inom specifika områden även under 2024. Samtidigt identifierar förvaltningen utmaningar inom hanteringen av ekonomiska aspekter för verksamheter som är beroende av intäkter och samtidigt har höga driftskostnader. För att möta dessa utmaningar har förvaltningen ett fokus på att hantera ekonomin utifrån ett förvaltningsperspektiv och att vara kostnadsmedveten i sina åtgärder.

Samhällsskydd mellersta Skaraborg

Totalförsvaret kommer fortsatt att prioriteras i Sverige. Fler områden såsom energi och livsmedel ska utredas för att omfattas av civilplikt mm. SMS kommer att vara samordnande för kommunernas arbete kring civil beredskap.

Ytterligare satsningar inom området brottsförebyggande behöver ske med hänsyn till den förväntade utvecklingen i Skaraborg, tex batterifabriken i Mariestad men även inom området välfärdsbrottslighet. Det nya arbetstidsavtalet kommer leda till fördyringar i rena lönekostnader. Bedömningen är att det kommer krävas 5 heltidstjänster för att hantera det nya schemat.

Socialnämnden

Nämnden tog beslut om verksamhetsplan och detaljbudget för 2024 i december 2023. Förvaltningen fick då i uppdrag att presentera förslag till åtgärder,

med ekonomiska konsekvenser, för att nå balans under 2024. I kommunfullmäktiges flerårsplan finns också fortsatta besparingar under de tre år som planen omfattar. I socialförvaltningen jobbar chefer och medarbetare ständigt med effektiviseringar i sina verksamheter.

En ny socialtjänstlag förväntas träda i kraft under 2025 och under året har förberedelser påbörjats för att möta upp de nya kraven i lagen.

Kommunrevisionen

Kommunrevisionen erhöll i budgetarbetet inför år 2024 en utökning av budgetram för att täcka kostnader kopplat till nytt avtal med Deloitte AB för grunduppdraget. Under år 2024 kommer en dialog föras med kommunfullmäktiges presidium utifrån kommunrevisionens uppdrag och budgetram inför år 2025.

Byggnadsnämnden

Prognoser visar på att byggnationen i landet troligen vänder uppåt igen först under år 2025. Detta innebär att den förväntade utvecklingen under 2024 kommer ligga på en liknande nivå som 2023 gällande inkommande byggärenden vilket även påverkar antalet beställningar av nybyggnadskartor. Förväntningen är att det fortsatt kommer vara ett relativt högt inflöde av planärenden så som planbesked och planuppdrag.

Valnämnden

Under år 2024 genomförs allmänna val till Europaparlamentet, nämndens budgetram för år 2024 grundar sig på utfall från år 2022 års kostnader i samband med de allmänna valen i Sverige till riksdag, landsting samt kommun.

Överförmyndarnämnden

Kostnaden för överförmyndare förväntas även framöver ligga på en relativt hög nivå. Till år 2024 har budgetramen kopplat till överförmyndare utökats vilket förhoppningsvis kommer leda till mindre budgetavvikelser.

Bolagsform

Falköpings Hyresbostäder AB

Efterfrågan på bostäder i Falköping är fortsatt bra och vakansgraden har i år liksom de senaste åren varit låg även om antalet lediga bostäder ökat något. Byggpriserna och samtliga taxor har stigit kraftigt det senaste året. Ränteläget har förändrats mycket på kort tid och påverkar också investeringsmöjligheterna. På kort sikt påverkas möjligheten att producera nya bostäder väsentligt men på längre sikt kommer bolaget att verka för fortsatt nyproduktion om efterfrågan finns, till exempel finns detaljplan framme för kvarteret Snickaren 3 och detaljplaner har också beställts i Åsarp, Floby och runt fastigheten Ranten 2:14.

Falköpings Hyresbostäder AB är med i Klimatinitiativet och har satt som 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 och till att bolaget kan fortsätta tillhandahålla god service även framöver trots väsentligt höjda taxor och hög kostnadsutveckling för övrigt.

Fastighets AB Mösseberg

Beslut om eventuella investeringar på fastigheten Domkraften 7 förväntas under våren 2024. Kommunfullmäktige beslutade 2024-01-29 att principiellt ställa sig bakom investeringen. Bolaget avser investera 110–180 mnkr i utbyggnad och tillbyggnad av lokaler där Volvo Personvagnar AB kommer vara hyresgäst. Kommunfullmäktige beslutade även att omfördela de kommunala bolagens låneramar så att det får högst uppgå till 690,0 miljoner kronor för Hyresbostäder i Falköping AB och 200,0 miljoner kronor för Fastighetsaktiebolaget Mösseberg för år 2024.

Förvaltningen av övriga fastigheter förväntas fortsätta som tidigare.

Verksamhet i annan juridisk form

Kommunalförbundet Avfallshantering Östra Skaraborg (AÖS)

Avfallssektorn är under förändring. Omställningen mot en cirkulär ekonomi får konsekvenser bland annat i form av ny lagstiftning, skatter och avgifter. EU-direktiv ska implementeras i svensk lagstiftning och innebär mer och noggrannare sortering.

Regeringen beslutade om kommunalt insamlingsansvar av förpackningar samt obligatorisk insamling av matavfall från 1 januari 2024. Insamlingen av förpackningar ska ske fastighetsnära från 2027.

Besluten innebär stora krav att anpassa verksamheten på relativt kort tid. Ersättningsystemet för insamling av förpackningar innebär även en påfrestning för förbundets resultatnivå och likviditet, dels för att ersättningen ska sökas kvartalsvis i efterskott med start år 2024, dels för att det inte finns investeringsbidrag. Införandet av fastighetsnära insamling av förpackningar innebär investering av fler kärll och fler sopbilar.

Största utmaningen kommande år är de nya kraven på fastighetsnära förpackningsinsamling och den omställning det innebär inte bara för vår del utan även för samtliga fastighetsägare och småhusägare. Ytor som inte finns i dag kommer behövas skapas för att möjliggöra hantering som svarar upp mot nya kraven på sortering och insamling.

Kommunalförbundet Miljösamverkan Östra Skaraborg (MÖS)

Förbundet ser att det kan bli aktuellt för samverkan med andra kommuner, kommunala bolag eller förbund för att möta dels de ekonomiska utmaningarna, dels för kompetensförsörjning. Förbundet kommer fortsatt att arbeta med att utveckla arbetssätt för att anpassa verksamheten utifrån den omställning som genomförts de senaste åren kopplat mot debiteringsmodell samt de förändringar som skett inom lagstiftningsområdet. För verksamheten innebär det främst osäkerheter gällande avgiftsfinansieringsgrad och att hålla budget men vi ser också svårigheter i planering av resursbehovet då vi har en större osäkerhet i omfattningen av uppföljning av tillsynen.

Resultaträkning

RESULTATRÄKNING (TKR)	NOT	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
		2023	2022	2023	2022
Verksamhetens intäkter	2	730 083	727 217	582 648	585 762
Verksamhetens kostnader	3	-2 927 436	-2 663 930	-2 840 882	-2 616 150
Avskrivningar	4	-198 362	-192 801	-157 282	-155 659
Verksamhetens nettokostnader		-2 395 715	-2 129 514	-2 415 516	-2 186 047
Skatteintäkter	5	1 664 421	1 591 909	1 664 421	1 591 909
Generella statsbidrag och utjämning	6	807 162	769 239	807 162	769 239
Verksamhetens resultat		75 867	231 634	56 066	175 101
Finansiella intäkter	7	17 406	5 367	17 863	6 871
Finansiella kostnader	8	-42 168	-37 809	-30 914	-33 645
Resultat efter finansiella poster		51 105	199 192	43 015	148 327
Extraordinära poster		-	-	-	-
ÅRETS RESULTAT		51 105	199 192	43 015	148 327

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 är något lägre än föregående års intäkter. Detta beror bl.a. på att vinsterna för avyttring av tillgångar har minskat med 20,9 mnkr.

I jämförelse med de senaste åren ingår det inte någon ersättning från staten för del av sjuklönekostnader till följd av covid-19.

Kommunens kostnader är 9 % högre än 2022. 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.

Pensionskostnaderna stiger rejält under året vilket beror på hög inflation samt nytt pensionsavtal, AKAP-KR.

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.

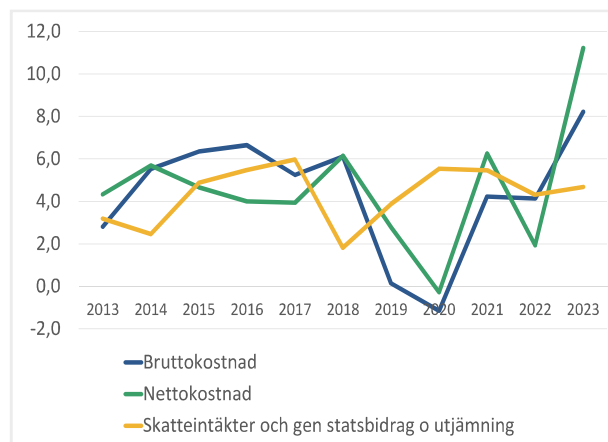
Nettokostnadsandelen försämrades för år 2023 och hamnade på 98,3%. Avskrivningarnas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag har minskat för första gången sedan 2018. Troligtvis kommer dock avskrivningarnas andel fortsätta öka framöver då investeringstakten är fortsatt hög. Resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag minskar totalt sett från 6,3 % år 2022 till 1,7 % år 2023.

För att ha en ekonomi i balans bör inte nettokostnaderna öka mer än skatteintäkter och generella statsbidrag. För år 2023 ökade nettokostnaderna i snabbare takt än skatteintäkter och generella statsbidrag. Skatteintäkter och generella statsbidrag ökar med 4,7 % medan nettokostnaden ökar med 11,2%.

KOSTNADENS ANDEL AV SKATTEINTÄKTER*	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Verksamhetens andel	93,1	92,6	91,4	89,7	93,4	92,4	87,4	88,0	86,0	91,4
Avskrivningarnas andel	5,0	5,3	5,1	5,0	5,3	5,3	6,5	6,5	6,6	6,4
Finansnettots andel	0,7	0,4	0,2	0,2	0,3	0,2	1,3	-0,2	1,1	0,5
Summa	98,8	98,3	96,7	94,8	99,1	97,9	95,2	94,4	93,7	98,3

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

SKATTE- OCH NETTOKOSTNADSUTVECKLING

**Barn- och utbildningsnämnden**

I samband med månadsrapport för oktober 2023 fattade kommunstyrelsen beslut att med stöd av uppsiktsplikten samt gällande riktlinjer för verksamhet- och ekonomistyrning att begära in en fördjupad analys från barn- och utbildningsnämnden kring nämndens budget och ekonomi för att utröna orsaken till de fleråriga underskott nämnden uppvisat. Analysen återrapporterades vid kommunstyrelsens sammanträde den 21 februari 2024. Kommunstyrelsen beslutad vid detta möte att uppmana barn- och utbildningsnämnden att genomföra en genomlysning och revidering av nämndens budget- och uppföljningsprocess. Arbetet skall genomföras med stöd av centrala ekonomifunktionen. Återrapportering skall ske till kommunstyrelsen under 2024

Avskrivningar

Avskrivningarna ökar under året med 1,6 mnkr.

Större projekt som färdigställt och aktiverats i år är bl.a. Odensbergsskolan samt Jättenegatan 4 .

Skatteintäkter samt generella statsbidrag och utjämning

Skatteintäkterna bokförs utifrån SKR:s lämnade prognos per december. Skatteunderlaget har fortsatt att växa under år 2023 trots svag konjunktur under året. Förklaringen till detta beror på dels den starka arbetsmarknaden för år 2023 jämfört med år 2022 samt dels den stora ökningen av prisbasbeloppet för år 2023, kopplat till inflationen, ger höjda pensioner som i sin tur lyfter skatteunderlaget.

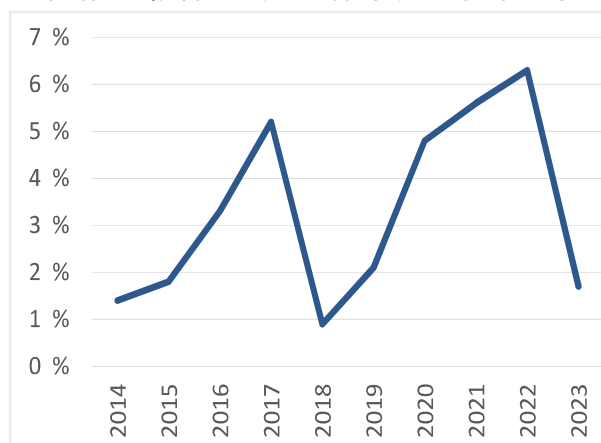
Finansnettot

Efter ett oroligt 2022 blev år 2023 ett starkt år på börsen. I Falköpings kommuns pensionsportfölj har andelen aktier succesivt ökat under året och andel räntebärande tillgångar minskat. Värdet på portföljen har ökat från 91,7 mnkr till att per 2023-12-31 uppgå till 100,9 mnkr. Det är dock en uppgång med 14,9 mnkr från värdet i juni 2020 (86,0 mnkr) då kommunen gjorde en allokering av pensionsportföljen.

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 1,7 %.

ÅRETS RESULTAT I % AV SKATTEINTÄKTER OCH GENERELLA STATSBI DRAG



Nämnderna redovisar tillsammans en budgetavvikelse på -29,8 mnkr. Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett underskott på 34,3 mnkr jämfört med budget medan övriga nämnder tillsammans redovisar ett överskott på 4,5 mnkr.

Centralt redovisas ett underskott på 31,9 mnkr. Personalkomkostnadspålägg, pensioner, förändring av semesterlönskuld/timlöner och utfördelat löneutrymme redovisas centralt och genererar ett underskott på 18,3 mnkr. I år täcker personalomkostnadspålägget sociala avgifter och pensioner (exklusiven utbetalningar på ansvarsförbindelsen) väl.

Resultatet för försäljningar av tillgångar är lägre än budgeterat. Avvikelsen uppgår till -6,1 mnkr.

Under året har modellen för kapitalkostnadsberäkning förändrats till följd av nytt ekonomisystem. Detta innebär att finansens resultat påverkas av en negativ avvikelse för interna kapitalkostnader.

Årets resultat för Falköpings kommun innebär 1 304 kr/invånare (4 461 kronor/invånare).

Analys av koncernens resultaträkning

Koncernens resultat uppgår till 51,1 mnkr (199,2 mnkr år 2022). I huvudsak består bolagskoncernen av Falköpings Hyresbostäder AB, och dess dotterbolag, Fastighets AB Mösseberg. I den totala ekonomiska kommunkoncernen utgör bolagsdelen en mindre an-

del i Falköpings kommun men verksamhetsmässigt är det en mycket viktig del, uthyrning av över 2 000 lägenheter samt uthyrning av lokaler.

Bolagen omsätter 182,6 mnkr varav moderbolaget 174,5 mnkr. Resultatet för 2023 uppgår till 8,1 mnkr (50,9 mnkr föregående år) varav moderbolaget, Hyresbostäder AB, 31,9 mnkr (27,0 mnkr föregående år).

Bolagens resultat och ekonomiska ställning får anses stabilt och på en god nivå.



Balansräkning

BALANSRÄKNING (TKR)	NOT	KOMMUNKONCERNEN		KOMMUNEN	
		2023	2022	2023	2022
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	9	1 283	1 032	691	908
Materiella anläggningstillgångar	10	4 050 685	3 806 841	3 144 132	2 891 382
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		3 940 229	3 703 861	3 038 929	2 792 463
Maskiner och inventarier		110 456	102 980	105 203	98 919
Övriga materiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Finansiella anläggningstillgångar	11	48 687	45 343	53 247	49 903
Summa Anläggningstillgångar		4 100 654	3 853 216	3 198 069	2 942 193
Bidrag till infrastruktur	12	17 644	25 128	17 644	25 128
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.	13	5 946	3 996	5 593	3 649
Fordringar	14	270 508	268 926	268 353	262 530
Kortfristiga placeringar		100 912	115 342	100 912	115 342
Kassa och bank	15	118 555	104 419	77 788	72 947
Summa Omsättningstillgångar		495 921	492 683	452 646	454 468
SUMMA TILLGÅNGAR		4 614 220	4 371 027	3 668 360	3 421 790
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	16				
Årets resultat		51 105	199 202	43 015	148 327
Resultatutjämningsreserv		100 000	100 000	100 000	100 000
Övrigt eget kapital		1 573 109	1 373 907	1 350 340	1 202 013
Summa Eget kapital		1 724 215	1 673 109	1 493 356	1 450 340
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	17	246 828	191 647	246 828	191 647
Andra avsättningar	18	70 012	93 028	48 544	72 911
Summa Avsättningar		316 840	284 675	295 372	264 558
Skulder					
Långfristiga skulder	19	2 031 430	1 909 478	1 389 001	1 244 638
Kortfristiga skulder	20	541 735	503 764	490 631	462 253
Summa Skulder		2 573 165	2 413 242	1 879 632	1 706 891
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		4 614 220	4 371 027	3 668 360	3 421 790
STÄLLDA PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
Ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser, intjänade innan 1998	22	612 379	603 808	612 379	603 808
Pensionsförpliktelser, förtroendevalda		5 001	4 164	5 001	4 164
Borgen och övriga ansvarsförbindelser	23	8 730	8 729	654 061	680 768
varav kommunala bolag		0	0	645 629	672 040
varav övriga		8 730	8 729	8 432	8 728

Analys av kommunens balansräkningen

Immateriella och materiella anläggningstillgångar

Stora investeringar har gjorts under året. Investeringsredovisningen visar på en summa på 379,9 mnkr.

Totalt har anläggningar till ett värde av 215,7 mnkr färdigställt och aktiverats under år 2023 varav några har varit projekt pågående under mer än ett år. Exempel på större aktiveringar är Odensbergsskolan (46,4 mnkr) och Jättenegatan 4 (37,6 mnkr).

Finansiella anläggningstillgångar

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

Under året har medlemsinsats om 3,3 mnkr inbetalats till Kommuninvest.

Förråd mm

Kommunen har ett lager som består av tomter (1,5 mnkr), värderade till anskaffningsvärdet, och pågående exploateringsprojekt (1,6 mnkr). Därtill tillkommer VA-lager gatugods och material totalt värderade till 2,1 mnkr.

Fordringar

Kommunen en fordran på Skatteverket avseende kommunalskatt vilket beror på positiva slutavräkningar för både 2022 och 2023. Summan uppgår till 73,7 mnkr.

Kortfristiga placeringar

De kortfristiga placeringarna består av två olika portföljer:

Pensionsportfölj i syfte att finansiera ansvarsförbindelsen. Marknadsvärdet för portföljen överstiger anskaffningsvärdet med 9,3 mnkr per den sista december 2023. Motsvarande summa i föregående bokslut va 0,6 mnkr. Totalt värde på portföljen per den sista december var 100,9 mnkr till följd av gynsam utveckling på placeringsmarknaden.

Likviditetsportfölj i syfte att användas vid tillfälliga likviditetsbehov delvis istället för en kredit på bankkontot. På balansdagen är likviditetsportföljens värde 0 kr.

Kassa och bank

Kommunens likvida medel uppgick den 31 december 2023 till 86,8 mnkr (72,9 mnkr).

I samband med att Falköpings kommun bytte bank under sommaren 2021 så minskades checkkrediten från 150,0 mnkr till 25 mnkr. Checkräkningskrediterna ska finnas för att parera svängningar i likviditeten. Till och med maj kompletterades checkräkningskrediterna med en likviditetsportfölj som vid föregående års bokslut uppgick till 23,6 mnkr men som i detta bokslut alltså är 0.

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 55,2 mnkr (12,5 mnkr) under året. Ökningen beror på hög inflation och nytt pensionsavtal, AKAP-KR. För mer information om pensioner, se sid. 43.

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 0,4 mnkr som belastar de centrala posterna. Återställningsarbetet pågår och under året har upparbetade kostnader för återställande matchats mot avsättningen och därmed inte påverkat resultatet, 18,8 mnkr.

Den fjärde utbetalningen avseende E20 gjordes i december via Skaraborgs kommunalförbund till Trafikverket och uppgick till 6,0 mnkr.

Långfristiga skulder

Långfristiga skulder består främst av långa lån till kreditinstitut men även skulder avseende anslutningsavgifter vatten- och avlopp samt statliga investeringsbidrag. Kommunens skuld till leasingbolag uppgår till 101,5 mnkr och avser fastigheter i sammanlagt nio avtal, där kommunen har långsiktiga engagemang.

Kommunens banklån uppgick den 31 december 2023 till 1 195,3 mnkr varav den kortfristiga delen är 27,3 mnkr. Vid utgången av 2022 var låneskulden 1071,2 mnkr varav den kortfristiga delen 17,5 mnkr, vilket innebär att låneskulden totalt ökat under året med 124,1 mnkr. Kommunen använder sig av gröna lån via Kommuninvest för sitt finansiella hållbarhetsarbete. Andelen gröna lån uppgick på balansdagen till 42,0 % .

För att kunde finansiera ett lån som grönt lån krävs det att man gör ansökningar via Kommuninvest för kommunala projekt. Ansökningen granskas av en Miljökommitté och vid ett godkännande kan kommunen nyttja ansökningssumman på befintliga eller nya lån.

Kortfristiga skulder

De kortfristiga skulderna har ökat med 28,4 mnkr under året.

Leverantörsskulderna är 36,7 mnkr högre än i bokslutet 2022. Generellt sett så är alltid leverantörsskulden högre i december än vad den är övriga månader. Den stora förändringen jämfört med föregående år beror bl.a. på en stor faktura avseende Marjarp (12 mnkr).

Semesterlöneskulden har ökat med 0,9 mnkr under året.

Minskade upplupna kostnader för pensioner med 5,0 mnkr till följd av kvartalsbetalningar avseende AKAP-KR.

Analys av koncernens balansräkningen

Kommunkoncernens balansomslutning ökar till 4 614,2 mnkr per 2023-12-31 (4 403,5 mnkr 2022). Stora investeringar och positiva resultat gör att omslutningen ökar.

Soliditeten på koncernnivå uppgår 2022 till 37,4 %. Den något försämrade soliditeten beror främst på de något sämre resultat och höga investeringsnivåer jämfört med 2022. 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 1 840,9 mnkr per 2023-12-31 och kommer enligt plan att öka under de närmsta åren. 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	
	2023	2022	2023	2022
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	51 105	199 192	43 015	148 327
Justering för av- och nedskrivningar, mat. anläggningstillgångar	197 840	192 801	156 905	154 419
Justering för av- och nedskrivningar, immat. anläggningstillgångar	522		376	1 240
Justering för nedskrivningar och värde-regl fin. anläggningstillgångar	-	-	-	-
Justering för upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	7 484	7 484	7 484	7 484
Justering för ej likviditetspåverkande poster (avsättningar)	38 179	10 435	36 828	8 001
Övriga likviditetspåverkande poster	-	-1 885	-	-
Resultat vid försäljning av tillgångar	-2 040	-56 842	-1 896	-22 760
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	293 089	351 185	242 712	296 711
Ökning/minskning av periodiserade anslutningsavgifter o inv.bidrag	44 169	3 552	44 169	3 551
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	-1 582	-70 578	-5 823	-67 442
Ökning/minskning av långfristiga fordringar	-	90	-	-
Ökning/minskning av kortfristiga placeringar	14 430	38 419	14 430	38 419
Ökning/minskning av förråd och varulager	-1 950	-473	-1 944	-452
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	37 971	-17 250	28 378	-18 485
Kassaflöde från den löpande verksamheten	386 128	304 944	321 923	252 301
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-773	-587	-159	-587
Investering i materiella anläggningstillgångar	-443 038	-281 120	-409 739	-252 608
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	3 396	90 382	1 981	23 502
Omklassificering till exploateringsfastighet	-	-	-	-
Förvärv av finansiella tillgångar	-3 344	-3 357	-3 344	-3 324
Avyttring av finansiella tillgångar	-	42 351	-	375
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-443 760	-152 331	-411 262	-232 642
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån	150 000	34 400	150 000	-
Amortering av långfristiga skulder	-22 411	-194 055	-	-
Nyupptagna lån finansiell leasing		-14 038	-	-14 038
Amortering av skulder för finansiell leasing	-14 096	14 386	-14 096	14 386
Omklassificering av långt lån till kort lån	-35 710	-63 995	-35 710	-60 795
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	77 783	-223 302	100 194	-60 447
BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR				
Utbetalning av bidrag	-6 014	-10 022	-6 014	-10 022
Kassaflöde från bidrag till statlig infrastruktur	-6 014	-10 022	-6 014	-10 022
Årets kassaflöde	14 137	-80 711	4 841	-50 810
Livida medel vid årets början	104 419	185 130	72 947	123 757
Likvida medel vid årets slut	118 555	104 419	77 788	72 947

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.

Den 1 april bytte kommunen ekonomisystem och kodplan.

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 3 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. I samband med byte av ekonomisystem har historiska anskaffningar komponentuppdelats. Detta innebär att hela anläggningsregistret nu är fördelat på komponenter.

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

Nyttjandetider/Avskrivningstider

Nyttjandetider bedöms av de tekniska verksamheterna för respektive anläggningstillgång.

Övrigt

Interna poster avseende eget arbete uppgår till 8,5 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 91,6 mnkr. Portföljen värderas till marknadsvärde eftersom syftet med innehavet är att generera värdeökning.

Likviditetsportföljens anskaffningsvärde är vid bokslutstillfället 0 mnkr efter att den avyttrats i maj. Syftet med portföljen är att möta svängningar i likviditeten som tidigare mötts av en hög checkräkningskredit och tanken är att den kommer fyllas på igen när likviditeten tillåter.

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 premiesker 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. I bokföringen tas pensionsavsättningarna upp till i beräkningen angivna värden.

Avsättning bidrag till statlig infrastruktur

Indexering sker sedan 2020 enligt det underlag kommunen får från kommunalförbundet. I slutet av 2023 gjordes den fjärde utbetalningen vilken uppgick till 6 mnkr.

Avsättning för återställande av deponier

Av avsättningen har 18,8 mnkr disponerats under 2023 och en index uppräknig av återstående avsättning har gjorts. Kvar av avsättningen är 9,9 miljoner kronor.

Sluttäckning av deponier i Stenstorp och Floby och Falköping fortsätter och ska slutföras under år 2026. Återstående kostnader för sluttäckning av deponier kommer att beräknas närmare under år 2024 av en extern konsult. Det är högst troligt att avsättningen kommer att behöva justeras under 2024 för att kunna svara upp till återstående kostnader.

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 investerings-

bidrag (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 gjordes en inventering av hyresavtal fastighet. Avtal som har klassificerats som finansiell leasing har i enlighet med rekommendation lyfts in i balansräkningen på både tillgångs- och skuldsidan. Kriterier som använts vid klassificeringen är bl.a. längd på avtalet.

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

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	
	2023	2022	2023	2022
NOT 2 VERKSAMHETENS INTÄKTER				
Försäljningsintäkter	33 972	54 104	33 972	54 104
Taxor och avgifter	145 510	123 739	145 510	123 739
Hyror och arrenden	194 063	183 711	55 171	49 933
Bidrag	260 620	254 527	260 620	254 527
Vinster vid avyttring av tillgångar	1 899	22 760	1 899	22 760
Försäkringsersättning	0	0	0	0
Övriga intäkter	94 019	88 375	85 475	80 698
Summa verksamhetens intäkter			582 648	585 762
NOT 3 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
Löner och sociala avgifter	-1 837 681	-1 720 681	-1 815 799	-1 700 398
Pensionskostnader	-177 453	-108 824	-175 956	-107 220
Material och tjänster	-545 485	-463 647	-484 505	-440 189
Bidrag, vård och ersättningar	-382 973	-375 277	-382 973	-375 277
Förluster vid avyttring av tillgångar	-2	0	-2	0
Förändring av avsättning	18 353	6 935	18 353	6 935
Skatt på årets resultat	-2 195	-2 435	0	0
Summa verksamhetens kostnader	-2 927 436	-2 663 930	-2 840 882	-2 616 150
NOT 4 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR				
Avskrivning immateriella anläggningstillg	-522	-1 321	-376	-1 240
Avskrivning byggnader och anläggningar	-163 903	-161 415	-128 801	-125 959
Avskrivningar maskiner och inventarier	-29 632	-30 066	-28 119	-28 461
Nedskrivningar	-4 318	0	0	0
Utrangering bidragsanläggning	14	0	14	0
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-198 362	-192 801	-157 282	-155 659
NOT 5 SKATTEINTÄKTER				
Preliminär kommunalskatt	1 629 569	1 542 391	1 629 569	1 542 391
Slutavräkning föregående år, justering	8 643	10 622	8 643	10 622
Slutavräkning innevarande år, prognos	26 208	38 896	26 208	38 896
Summa skatteintäkter	1 664 421	1 591 909	1 664 421	1 591 909
NOT 6 GENERELLA STATSBI DRAG OCH UTJÄMNING				
Inkomstutjämning	498 549	461 337	498 549	461 337
Regleringsbidrag/-avgift	77 785	91 691	77 785	91 691
Kostnadsutjämning	134 736	114 628	134 736	114 628
LSS-utjämning	14 953	22 560	14 953	22 560
Kommunal fastighetsavgift	78 191	73 635	78 191	73 635
Generella bidrag från staten	2 949	5 387	2 949	5 387
Summa generella statsbidrag och utjämning	807 162	769 239	807 162	769 239

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
	2023	2022	2023	2022
NOT 7 FINANSIELLA INTÄKTER				
Utdelningar på aktier och obligationer	33	1 155	90	1 208
Försäljning och värdering, finansiella omsättningstillgång	9 779	2 380	9 779	2 380
Ränteutgifter	7 518	1 829	6 304	1 602
Övriga finansiella intäkter	76	2	1 690	1 680
Summa finansiella intäkter	17 406	5 367	17 863	6 871
NOT 8 FINANSIELLA KOSTNADER				
Räntekostnader	-39 817	-17 818	-28 563	-13 654
Finansiell kostnad, förändring av pensionsavsättningar	-1 777	-3 615	-1 777	-3 615
Försäljning och värdering, finansiella omsättningstillgång	0	-13 476	0	-13 475
Övriga finansiella kostnader	-573	-2 901	-573	-2 901
Summa finansiella kostnader	-42 168	-37 809	-30 914	-33 645
NOT 9 IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
<i>Förvärvade immateriella anläggningstillgångar</i>				
Ingående anskaffningsvärde	6 767	6 180	4 543	3 956
Inköp	773	587	159	587
Utgående anskaffningsvärde	7 540	6 767	4 702	4 543
Ingående ack.avskrivningar	-5 734	-4 413	-3 635	-2 395
Årets avskrivningar	-522	-1 321	-376	-1 240
Utgående ack. avskrivningar	-6 256	-5 734	-4 011	-3 635
Utgående redovisat värde	1 283	1 032	691	908
Genomsnittlig avskrivningstid (år)				
<i>Immateriella tillgångar</i>				
Redovisat värde vid årets början	1 033	1 767	908	1 561
Årets investeringar	773	587	159	587
Utrangeringar och avyttringar	0	0	0	0
Årets nedskrivningar/återföringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-522	-1 321	-376	-1 240
Övriga förändringar	0	0	0	0
Redovisat värde vid årets slut	1 283	1 032	691	908

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
	2023	2022	2023	2022
NOT 10 MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>				
Ingående anskaffningsvärde	5 482 322	5 361 924	4 100 662	3 935 219
Inköp	205 466	178 480	181 459	155 622
Nya finansiella leasingavtal	0	14 038	0	14 038
Försäljningar	-2 664	-74 511	-92	-742
Utrangeringar	-18 165	-3 476	-18 165	-3 476
Överföringar	-203 185	5 867	-206 739	0
Utgående anskaffningsvärde	5 463 774	5 482 322	4 057 126	4 100 662
Ingående ack.avskrivningar	-1 900 111	-1 750 358	-1 434 183	-1 311 700
Just ing. ack. Avskr	-5 160	0	-5 160	0
Försäljningar	1 311	14 053	10	0
Utrangeringar	18 165	-2 391	18 165	3 476
Överföringar	203 173	-35 456	206 727	0
Årets avskrivningar	-163 903	-125 959	-128 801	-125 959
Utgående ack. avskrivningar	-1 846 524	-1 900 111	-1 343 241	-1 434 183
Ingående ack. nedskrivningar	-12 518	-12 518	-5 160	-5 160
Justering ing ack. Nedskr	5 160	0	5 160	0
Årets nedskrivningar/återföringar	-4 318	0	0	0
Utgående ack. nedskrivningar	-11 676	-12 518	0	-5 160
Pågående anläggningar	334 653	134 167	325 044	131 144
Utgående redovisat värde	3 940 228	3 703 861	3 038 928	2 792 463
Genomsnittlig avskrivningstid (år)				
<i>Maskiner och inventarier</i>				
Ingående anskaffningsvärde	522 861	520 762	503 508	481 025
Inköp	36 973	23 583	34 267	22 483
Försäljningar	-248	-15 617	0	0
Utrangeringar	-22 659	0	-22 659	0
Överföringar	-75 649	-5 867	-75 216	0
Utgående anskaffningsvärde	461 278	522 861	439 900	503 508
Ingående ack.avskrivningar	-419 882	-400 580	-404 589	-376 128
Försäljningar	248	4 897	0	0
Utrangeringar	22 659	0	22 659	0
Överföringar	75 672	5 867	75 239	0
Årets avskrivningar	-29 632	-30 066	-28 119	-28 461
Utgående ack. avskrivningar	-350 934	-419 882	-334 809	-404 589
Pågående anläggningar	112	0	112	0
Utgående redovisat värde	110 456	102 980	105 203	98 919

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
	2023	2022	2023	2022
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Redovisat värde vid årets början	3 672 672	3 792 684	2 760 238	2 793 935
Årets aktiverade investeringar	242 440	202 063	215 727	178 105
Nya finansiella leasingavtal	0	14 038	0	14 038
Utrangeringar och avyttringar	-1 353	-77 045	-82	-742
Årets nedskrivningar/återföringar	-4 318	0	0	0
Årets avskrivningar	-193 534	-156 025	-156 919	-154 420
Övriga förändringar	11	-29 589	11	0
Pågående investeringar	334 765	0	325 156	0
Pågående investeringar, förändr under året		60 712		60 465
Redovisat värde vid årets slut	4 050 684	3 806 839	3 144 132	2 891 382
NOT 11 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
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
Södra Skogsägarna	138	138	138	138
Övriga	63	43	63	43
Summa aktier	5 628	5 608	10 228	10 208
<i>Andelar</i>				
Falbygdens Mat & Kultur	75	75	75	75
Svensk turism	10	10	10	10
Svenska turistrådet	30	30	30	30
Kommuninvest	31 193	27 870	31 193	27 870
Avfallshantering Östra Skaraborg (AÖS)	7 407	7 407	7 407	7 407
Bostadsrätter	9	9	9	9
Andra långfristiga värdepappersinnehav	40	40	0	0
Summa andelar	38 765	35 441	38 725	35 401
<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
Övriga	0	0	0	0
Summa Långfristig utlåning	4 294	4 294	4 294	4 294
Summa finansiella anläggningstillgångar	48 687	45 343	53 247	49 903

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
	2023	2022	2023	2022
NOT 12 BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR				
E20				
<i>Bidrag</i>	70 000	70 000	70 000	70 000
<i>Upplösning (10 år)</i>	-63 000	-56 000	-63 000	-56 000
Cirkulationsplats kv Megaliten väg 46				
<i>Bidrag</i>	12 950	12 950	12 950	12 950
<i>Upplösning (25 år)</i>	-2 305	-1 822	-2 305	-1 822
Summa bidrag till statlig infrastruktur	17 645	25 128	17 645	25 128
NOT 13 FÖRRÅD OCH EXPLOATERINGSMARK				
Förråd, IT-utrustning	0	30	0	30
Förråd, VA-material	1 636	2 096	1 636	2 096
Förråd, sjukvårdsmaterial	0	0	0	0
Förråd, bränsle/vitvaror	353	347	0	0
Exploateringsfastigheter	1 523	1 523	1 523	1 523
Pågående expl.projekt	2 434	0	2 434	0
Summa förråd och exploateringsmark	5 946	3 996	5 593	3 649
NOT 14 KORTFRISTIGA FORDRINGAR				
Kundfordringar	40 361	32 693	43 870	34 085
Fordran fastighetsavgift	63 740	57 455	63 740	57 455
Fordran skatteintäkter	73 740	83 746	73 740	83 746
Fordran moms och momsersättning	26 854	20 090	26 854	20 090
Övriga kortfristiga fordringar	65 812	74 941	60 148	67 153
Summa kortfristiga fordringar	270 508	268 926	268 353	262 530
NOT 15 KASSA OCH BANK				
Kassa	53	54	35	46
Bank	118 503	104 366	77 754	72 902
Plusgiro	0	0	0	0
Summa kassa och bank	118 555	104 419	77 788	72 947
NOT 16 EGET KAPITAL				
Ingående eget kapital	-1 570 813	-1 371 621	-1 348 044	-1 199 717
-varav justering av eget kapital	-2 296	0	-2 296	0
Resultatutjämningsreserv	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Social investeringsreserv*	0	-2 296	0	-2 296
Årets resultat	-51 105	-199 192	-43 015	-148 327
Summa eget kapital	-1 724 214	-1 673 109	-1 493 355	-1 450 340

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
	2023	2022	2023	2022
NOT 17 AVSÄTTNINGAR FÖR PENSIONER OCH LIKANDE FÖRPLIKTELSE				
Ingående avsättning till pensioner inkl. löneskatt	-191 647	-179 116	-191 647	-179 116
Nyintjänad pension, varav	0	0		
- förmånsbestämd ålderspension	-30 152	-10 392	-30 152	-10 392
- Särskild avtalspension	-1 225	-3 662	-1 225	-3 662
- Intjänad PA-KL	0	-5 013	0	-5 013
- nyintjänad PBF/PRF	-616	5 265	-616	5 265
- nyintjänad OPF_KL	-211	-197	-211	-197
Årets utbetalningar	4 650	4 076	4 650	4 076
Slutbetalning FÅP	0	0	0	0
Nya efterlevandepensioner	-866	-146	-866	-146
Ränte- och basbeloppsuppräknig	-15 170	-3 615	-15 170	-3 615
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0	0	0
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	0	0	0	0
Visstidspension och avgångsersättning	266	399	266	399
Övrig post	-1 031	3 278	-1 031	3 278
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	0	0	0	0
Förändring av löneskatt	-10 825	-2 524	-10 825	-2 524
Summa pensionsavsättningar	-246 828	-191 647	-246 828	-191 647
NOT 18 ÖVRIGA AVSÄTTNINGAR				
<i>Avsatt för återställande av deponier*</i>				
Redovisat värde vid årets början	-28 220	-33 540	-28 220	-33 540
Nya avsättningar, omberäkning av värdet	-416	-3 810	-416	-3 810
lanspråkstagna avsättningar	18 769	9 130	18 769	9 130
Outnyttjade belopp som återförts	0	0	0	0
Utgående avsättning	-9 867	-28 220	-9 867	-28 220
* Avser deponierna i Falevi, Floby och Stenstorp.				
<i>Avsatt för bidrag till statlig infrastruktur*</i>				
Redovisat värde vid årets början	-43 941	-52 625	-43 941	-52 625
Omklassificering från långfr skuld	0	0	0	0
Nya avsättningar	0	0	0	0
lanspråkstagna avsättningar	6 014	10 022	6 014	10 022
Outnyttjade belopp som återförts	404	0	404	0
Förändring av nuvärdet	-404	-1 338	-404	-1 338
Utgående avsättning	-37 927	-43 941	-37 927	-43 941
* Avsättning E20 (67,6 mnkr) och vägbro Jönköpingsbanan, Vartofta (0,3 mnkr).				

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
	2023	2022	2023	2022
<i>Avsatt för saneringsåtgärder*</i>				
Redovisat värde vid årets början	-750	-1 300	-750	-1 300
Nya avsättningar, omberäkning av värdet	0	0	0	0
Ianspråkstagna avsättningar	0	550	0	550
Outnyttjade belopp som återförts	0	0	0	0
Utgående avsättning	-750	-750	-750	-750
* Avser saneringsåtgärder Sankt Görän 23.				
<i>Avsatt för uppskjuten skatt</i>				
Redovisat värde vid årets början	-20 117	-19 475	0	0
Förändring temporär skillnad fastigheter/bolåneposter	-1 535	-2 176	0	0
Förändring uppskjuten skatt obeskattade reserver	184	1 534	0	0
Utgående avsättning	-21 468	-20 117	0	0
Summa övriga avsättningar	-70 012	-93 028	-48 544	-72 911
NOT 19 LÅNGFRISTIGA SKULDER				
Ingående låneskuld	-1 718 558	-1 942 208	-1 053 718	-1 114 513
Nyplåning under året	-150 000	-34 400	-150 000	0
Omfört till kortfristig skuld	35 710	63 995	35 710	60 795
Årets amortering	22 411	194 055	0	0
Summa långfristig låneskuld	-1 810 437	-1 718 558	-1 168 008	-1 053 718
Långfristiga skulder finansiell leasing				
Ingående låneskuld	-115 606	-115 257	-115 606	-115 257
Nya leasingavtal	0	-14 038	0	-14 038
Årets amortering	14 096	13 689	14 096	13 689
Summa långfristig låneskuld	-101 510	-115 606	-101 510	-115 606
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
<i>Investeringsbidrag</i>				
Ingående värde	-48 332	-48 124	-48 332	-48 124
Nya bidrag	-5 536	-2 530	-5 536	-2 530
Resultatförda bidrag	4 597	2 322	4 597	2 322
Ej aktiverade investeringsbidrag	-39 267	0	-39 267	0
Summa förutbetalda investeringsbidrag	-88 537	-48 332	-88 537	-48 332

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
	2023	2022	2023	2022
<i>Anslutningsavgifter VA</i>				
Ingående värde	-26 983	-23 641	-26 983	-23 641
Nya anslutningsavgifter	-4 541	-3 853	-4 541	-3 853
Resultatförda avgifter	577	511	577	511
Summa förutbetalda anslutningsavgifter	-30 947	-26 982	-30 947	-26 983
Återstående antal år (vägt snitt)				
Investeringsbidrag och anslutningsavgifter periodiseras och intäktsförs linjärt under den period över vilken de tillgångar som finansierats med hjälp av investeringsbidraget respektive anslutningsavgiften skrivs av.				
Summa långfristiga skulder	-1 909 479	-2 129 229	-1 244 638	-1 301 534
NOT 20 KORTFRISTIGA SKULDER				
Leverantörsskulder	-160 204	-117 618	-139 285	-102 521
Upplupna räntor	-3 922	-3 572	-3 922	-2 651
Upplupen pensionskostnad	-61 753	-66 736	-61 753	-66 736
Semesterlöneskuld	-115 123	-116 714	-115 123	-114 209
Kortfristig del av låneskuld	-30 510	-20 710	-27 310	-17 510
Förutbetalda skatteintäkter	0	0	0	0
Övriga kortfristiga skulder	-170 224	-178 414	-143 239	-158 626
Summa kortfristiga skulder	-541 735	-503 765	-490 631	-462 253
NOT 21 VINST/FÖRLUST VID AVYTTRING AV TILLGÅNGAR				
Fastigheter				
Försäljningspris	1 375	18 749	0	18 749
Momsjustering	0	0	0	0
Bokfört värde	-1 056	-742	0	-742
<i>Realisationsvinst</i>	319	18 007	0	18 007
Försäljningspris	0	66 838	0	0
Bokfört värde	-215	-74 723	0	0
<i>Realisationsförlust</i>	-215	-7 885	0	0
Vinst/förlust vid försäljning fastighet	104	10 122	0	18 007
Inventarier, maskiner och fordon				
Försäljningspris	1 714	1 919	1 674	1 877
Bokfört värde	-82	0	-82	0
<i>Realisationsvinst</i>	1 632	1 919	1 592	1 877
Försäljningspris	0	0	0	0
Bokfört värde	-2	-18	0	0
<i>Realisationsförlust</i>	-2	42	0	0
Vinst/förlust vid försäljning invent/maskin	1 629	1 961	1 592	1 877

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNKONCERN		KOMMUNEN	
	2023	2022	2023	2022
Exploateringsfastighet				
Försäljningspris	307	2 909	307	2 909
Bokfört värde	0	-33	0	-33
<i>Vinst</i>	307	2 876	307	2 876
Försäljningspris	0	0	0	0
Bokfört värde	0	0	0	0
<i>Förlust</i>	0	0	0	0
Vinst/förlust vid försäljning exploateringsmark	307	2 876	307	2 876
Summa Vinst/förlust vid avyttring av tillgångar			1 899	22 760
NOT 22 ANSVARFÖRBINDELSE FÖR PENSIONER				
Ingående ansvarsförbindelse för pensioner inkl löneskatt	603 808	625 197	603 808	625 197
Ränte- och basbeloppsuppräknig	38 530	15 260	38 530	15 260
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0	0	0
Pension till efterlevande	0	0	0	0
Årets utbetalningar	-33 012	-30 928	-33 012	-30 928
Aktualisering	0	0	0	0
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	0	0	0	0
Övrig post	1 379	-1 546	1 379	-1 546
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	1 673	-4 175	1 673	-4 175
Summa ansvarsförbindelse pensioner inkl. löneskatt	612 379	603 808	612 379	603 808
NOT 23 BORGEN OCH ÖVRIGA ANSVARFÖRBINDELSER				
Kommunägda företag				
Falköpings Hyresbostäder	0	0	645 629	672 040
Övriga				
Bostadsrättsföreningen Repslagaren (fd Tryggheten)	5 932	6 228	5 932	6 228
Bredband Jättene	2 500	2 500	2 500	2 500
Övriga	298	310	0	0
Summa borgen och övriga ansvarsförbindelser	8 730	9 038	654 061	680 768
NOT 24 RÄKENSKAPSREVISION				
<i>Kommunen</i>				
Total kostnad för räkenskapsrevision kommunen: 0,3 mnkr (avser kostnad till sakkunnigt biträde).				
Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsår 2023.				
Den totala kostnaden för revision (inkl. verksamhetsrevision) uppgår till 1,5 mnkr för år 2023, varav kostnad för sakkunnigt biträde uppgår till 0,7 mnkr.				

<i>Bolaget</i>
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 föränleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.
NOT 25 SÄRREDOVISNINGAR
Särredovisning har upprättats enligt lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster.
Särredovisningen återfinns på sidan 92 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	
	2023			2023			2023	2022	2023	
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall	Utfall	mnkr	%
Skattefinansierad verksamhet										
Nämnder										
Barn- och utbildningsnämnden	181,6	203,2	21,6	-1 061,6	-1 117,5	-55,9	-914,3	-838,3	-34,3	-4%
Byggnadsnämnden	0,0	0,0	0,0	-1,0	-0,9	0,1	-0,9	-0,8	0,1	8%
Kommunstyrelsen	441,3	449,3	8,0	-755,4	-759,8	-4,4	-310,5	-310,8	3,6	1%
Kompetens- och arbetslivsnämnden	36,7	43,1	6,3	-166,6	-172,7	-6,1	-129,7	-123,9	0,2	0%
Kultur- och fritidsnämnden	18,1	18,9	0,8	-104,4	-106,1	-1,6	-87,2	-73,2	-0,8	-1%
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	67,8	70,5	2,7	-104,1	-106,9	-2,8	-36,4	-33,8	0,0	0%
Socialnämnden	238,4	280,8	42,4	-1 163,3	-1 202,2	-38,9	-921,4	-824,8	3,5	0%
Äldreomsorg och funktionsnedsättning	234,0	266,3	32,3	-1 030,9	-1 049,1	-18,3	-782,8	-664,7	14,0	2%
Individ- och familjeomsorg	4,4	14,5	10,1	-132,4	-153,1	-20,6	-138,5	-160,0	-10,5	-8%
Kommunrevisionen	0,0	0,0	0,0	-1,3	-1,5	-0,2	-1,5	-1,3	-0,2	-16%
Valnämnden	0,0	0,0	0,0	-0,1	0,0	0,1	0,0	-1,2	0,1	61%
Överförmyndare	0,0	0,2	0,2	-4,3	-5,9	-1,6	-5,7	-5,2	-1,4	-32%
Summa nämnder	984,0	1 066,0	82,0	-3 362,3	-3 473,6	-111,3	-2 407,6	-2 213,4	-29,3	-1%
Centrala poster										
Interna poster										
Kommunstyrelsens ej fördelade medel										
Tillfällig budgetpott, oförutsett	0,0	0,0	0,0	-3,0	0,0	3,0	0,0	0,0	3,0	
Strategiska utvecklingsmedel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Utredning lokalbehov/motverka ensam	0,0	0,0	0,0	-5,0	0,0	5,0	0,0	0,0	5,0	
Utredning drift MEX/fastighet	0,0	0,0	0,0	-0,5	0,0	0,5	0,0	0,0	0,5	
Interna kapitalkostnader	121,2	95,6	-25,6	0,0	0	0,0	95,6	175,0	-25,6	
Externa poster										
Personalkostnader										
Personalomkostnarpålägg inkl arbgivavg o pens	0,0	0,0	0,0	0,0	9,0	9,0	9,0	20,5	9,0	
Pensionsutbet på ansvöförb, inkl särsk löneskatt	0,0	0,0	0,0	-40,2	-46,8	-6,6	-46,8	-34,8	-6,6	
Förändring av semesterlöneskuld	0,0	0,0	0,0	2,0	1,2	-0,8	1,2	1,7	-0,8	
Löneutrymme	0,0	0,0	0,0	19,9	0,0	-19,9	0,0	2,0	-19,9	
Kommungemensamma kostnader										
Bidrag till statlig infrastruktur (E20)	0,0	0,0	0,0	-7,5	-7,1	0,4	-7,1	-7,5	0,4	
Övriga kommungemensamma poster	0,0	5,5	5,5	20,0	15,9	-4,1	21,4	11,3	1,4	
Exploateringsintäkter	8,0	1,9	-6,1	0,0	0,0	0,0	1,9	22,3	-6,1	
Avskrivningar av kommunens tillgångar	0,0	0,0	0,0	-165,0	-157,3	7,7	-157,3	-155,7	7,7	
Summa centralt	129,2	103,0	-26,2	-179,3	-185,1	-5,7	-82,0	34,8	-31,9	
SUMMA SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET	1 113,2	1 169,0	55,8	-3 541,6	-3 658,7	-117,1	-2 489,6	-2 178,6	-61,2	

Tabellen fortsätter på nästa sida.

(belopp i mnkr)	Intäkter			Kostnader			Nettokostnad		Nettokostnadsavvikelse	
	2023			2023			2023	2022	2023	
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall	Utfall	mnkr	%
Taxefinansierad verksamhet										
Vatten och avlopp	73,7	73,8	0,1	-73,7	-70,3	3,3	3,5	1,9	3,5	
Biogas	9,3	5,9	-3,3	-9,3	-9,3	0,0	-3,3	-4,7	-3,3	
Summa taxefinansierad verksamhet	82,9	79,7	-3,2	-82,9	-79,6	3,4	0,1	-2,8	0,1	
Totalt	1 196,2	1 248,8	52,6	-3 624,5	-3 738,2	-113,7	-2 489,5	-2 181,4	-61,1	
Övriga poster										
Skatteintäkter	1 629,5	1 664,4	34,9	0,0	0,0	0,0	1 664,4	1 591,9	34,9	
Generella statsbidrag	793,7	804,2	10,5	0,0	0,0	0,0	804,2	769,2	10,5	
Återföring av statsbidr till nämnd	0,0	-2,9	-2,9	0,0	0,0	0,0	-2,9	-4,7	-2,9	
Finansiella intäkter	63,4	97,8	34,4	0,0	0,0	0,0	97,8	6,8	34,4	
Finansiella kostnader	0,0	0	0,0	-32,7	-31,0	1,7	-31,0	-33,6	1,7	
Summa övriga poster	2 486,6	2 563,5	76,9	-32,7	-31,0	1,7	2 532,5	2 329,7	78,6	
ÅRETS RESULTAT	3 682,7	3 812,2	129,5	-3 657,2	-3 769,2	-112,0	43,0	148,3	17,5	

Barn- och utbildningsnämnden

	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Budget 2023	Avvik 2023
Förskola	-93 368	-132 519	-92 743	-625
Grundskola, anp grundskola	-378 758	-327 874	-363 148	-15 610
Gymnasium, anp gymnasieskola, kulturskola	-125 603	-102 650	-120 482	-5 122
Central barn- och elevhälsa	-41 864	-	-38 119	-3 745
Central administration	-274 751	-275 257	-265 521	-9 230
Summa nämnden	-914 344	-838 300	-880 012	-34 332

Barn- och utbildningsnämndens resultat för 2023 är en negativ avvikelse mot budget med 34,3 mnkr.

Nämnden har stora avvikelser på intäkter, personalkostnader och övriga verksamhetskostnader. Avvikelsen på intäkter måste sättas i relation till avvikelserna på kostnadssidan då exempelvis ett statsbidrag som tillkommer är förknippat med motsvarande kostnad för nämnden. Nettoeffekten blir dock en fortfarande kraftig negativ avvikelse på både personalkostnader och övriga verksamhetskostnader. Främsta skälet till avvikelsen är att bemanningen har utökats jämfört med 2022, trots att verksamhetsvolymerna vikt nedåt. Flera skolenheter har negativa avvikelser gällande

personalbudgeten inom intervallet 10 till 40 procent. Nämndens ekonomiska prognoser har under en längre tid varit negativa men trots det inte visat på underskottets egentliga storlek. Det behövs mer styrning och stöttning från central administration och/eller kompetenshöjande insatser avseende mål- och ekonomistyrning för budgetansvariga chefer/ rektorer. Värt att notera är att det har funnits vissa försvårande omständigheter under året vad gäller uppföljningen i och med byte av ekonomisystem. Det förklarar dock inte underskottets storlek eller tidigare års negativa avvikelser.

Förskola

Förskolan har den minsta avvikelsen, under 1 procent av förskolans budget. Det som behöver följas upp gällande förskolan är att man tidigare år redovisat stora överskott, vilket var prognosläget även under våren 2023. Om detta är ett trendbrott har man med sig ett ökande och för högt kostnadsläge 2024.

Grundskola, anpassad grundskola

Grundskolan har under flera år haft en negativ avvikelse mot budget i flera. Avvikelsen 2023 är den största på många år och det som gör det än mer

allvarligt är att den största delen genererades under hösten. Det är främst personalkostnader som ökat och det har inte följt grundskolans elevflöden, dvs de ökade personalkostnaderna kan inte tillskrivas ett ökat antal elever.

Anpassad grundskola håller sin budget för 2023.

Gymnasieskola, anpassad gymnasieskola, kulturskola

Gymnasieskolan har, likt grundskolan, flera år med negativa avvikelser mot budget bakom sig. Man genomförde under 2023 åtgärder för att uppnå balans, men dessa fick bara halvårseffekt 2023. Tillskillnad mot grundskolan hade gymnasieskolan lägre personalkostnader under hösten, men utifrån att man också hade ett sjunkande elevantal var åtgärderna inte tillräckliga för att uppnå balans.

Anpassad gymnasieskola samt kulturskola hade ingen negativ avvikelse mot budget 2023.

Central barn- och elevhälsa

Den centrala barn- och elevhälsan (tidigare specialpedagogiskt centrum) har tidigare alltid redovisat en positiv avvikelse mot budget. I år har man genomfört en neddragning på centrum för flerspråkighet (CFF) utifrån minskade behov, men den omställningen gick inte att genomföra i den takt man först hade antagit. Utöver detta har kostnaden för projektet Kraft överstigit de medel nämnden fick från kommunstyrelsen för detta ändamål samt det statsbidrag som beviljades av Skolverket. I övrigt har den centrala barn- och elevhälsan hållit sig inom ram.

Central administration

Kostnaden för kommunens skolskjuts har blivit dyrare än förväntat under året. Dels har kostanden för ordinarieskolskjutsturer ökat utifrån drivmedelspriser o dyl och dels att antalet resor med taxi har ökat kraftigt jämfört med föregående år.

De interkommunala nettokostnaderna har en negativ avvikelse mot budget, trots att den posten höjdes inför 2023 utifrån ett stort underskott på denna post även 2022. Detta beror till stor del på att en större andel gymnasieelever väljer en annan huvudman än förväntat.

Kommunstyrelsen

	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Budget 2023	Avvik 2023.
Kommunövergripande	-36 871	-	-35 931	-940
Kommunledningsstab	-48 250	-	-48 287	37
Digitalisering och utveckling	-32 850	-	-32 697	-153
Fastighet och service	-117 589	-	-113 600	-3 989
Samhällsbyggnad	-74 975	-	-83 636	8 661
Summa nämnden	-310 535	-310 814	-314 151	3 616

Nämndens resultat exklusive VA och Biogas för år 2023 är -310,5 miljoner kronor av budgeterade -314,2 miljoner kronor vilket motsvarar 98,8 % av budgeten. Avvikelsen för 2023 visar ett överskott med 3,6 miljoner kronor exkl. VA och Biogas.

Ett statligt elstöd, som avser elförbrukning för tidigare år, på ca 7,9 miljoner kronor har erhållits under 2023 och påverkar utfallet, VA har fått 1,8 miljoner kronor och Biogasen 0,2 miljoner kronor.

Kommunövergripande och kommunledningsstab

Uppdraget om Beredning av Framtidens Äldreomsorg har inte varit budgeterat vilket ger ett mindre underskott. Kommunstyrelsens bidragsgivning har under året betalats ut 5,1 miljoner kronor under 2023. Ekonomiavdelningen visar ett underskott om -2,1 miljoner kronor beroende på kostnader vid införandet av det nya ekonomisystemet. En budgetpost avseende hela förvaltningen ligger här och har vägt upp underskottet för detta område.

Digitalisering och utveckling

Den införda licensformen för Microsoft 365 har resulterat i en förskjutning av licenshanteringen från investeringssidan till driftssidan. Under 2023 har detta inneburit en ökning av driftskostnaderna för kommunen med över 2 miljoner kronor. Vid beslutet om införandet av M365 beaktades det att driftkostnaden skulle fördelas ut på respektive nämnd, och kommunstyrelsens andel är ungefär 0,6 miljoner kronor till den totala licenskostnaden, vilket belastar Digitaliseringsavdelningens driftbudget.

Fastighet och service

På grund av omvärldsläget samt inflation syns en ökad kostnad inom en rad olika segment. Livsmedelspriserna har ökat med cirka 7 miljoner kronor jämfört med tilldelad budgetram för 2023, lägre personalkostnader än budgeterat förbättrar underskottet för måltidsavdelningen. Lokalvårdsavdelningen redovisar ett mindre underskott. Underskottet härleds till utökade ytor under året som ej fakturerats samt utbetalning av sparade semesterdagar som inte budgeterats. Fastighetsavdelningen redovisar ett överskott beroende på tilldelat el-stöd, +6,9 miljoner kronor, för tidigare år (2021-10-01 till 2022-09-30) som betalats ut 2023.

Samhällsbyggnad

Inom samhällsbyggnad ingår även VA-enheten och biogas-enheten vilka redovisas med separata resultaträkningar i rapporten då det finns lagkrav att särredovisa VA-kollektivet i egen balans- och resultaträkning och att biogasen är en affärsverksamhet som redovisas separat i den totala driftsredovisningen. En inbromsning av byggandet, på grund av höga räntor, ökade byggkostnader och svag köpkraft, har påverkat stadsbyggnadsavdelningens intäktssida som minskat betydligt för stadsbyggnadsavdelningen. Park/gata avdelningens resultat är betydligt bättre än budget 2023, +8,0 miljoner kronor. Stor osäkerhet har rått gällande energipriser, inflation samt nya entreprenadavtal vilket inneburit att avdelningen har hållit nere kostnader för att kunna parera eventuella avvikelser. Vinterväghållningen hölls inom budget men den tidiga vintern 2023–2024 innebar att många andra projekt inte kunde genomföras enligt plan p.g.a. kyla och tjäle. Maskininvesteringar har gjorts sent under året vilket gjort att kapitalkostnader inte belastar avdelningen förrän först under 2024 och framåt.

Kompetens- och arbetslivsnämnden

	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Budget 2023	Avvik 2023
Vuxnas lärande	-39 946	-32 425	-38 880	-1 066
Arbetsmarknadsenheten	-78 100	-71 399	-78 919	819
Gemensamt	-11 619	-20 062	-12 105	486
Summa nämnden	-129 665	-123 886	-129 904	239

Vuxnas lärande

Inom Vuxnas lärande noteras en negativ avvikelse i jämförelse med budget motsvarande 1,1 mkr. Engångseffekten som uppstått av övergången från ferietjänster till semestertjänster för lärarna inom förvaltningen påverkar negativt med 3,0 mkr.

Kostnaderna för förarutbildningen överstiger budget med 0,4 mkr som en följd av högre elevvolymen än vad nämnden räknat med, men kompenseras till stor del i ökade statsbidrag. Medfinansieringen till Skaraborgssamverkan för yrkesutbildningar överstiger också budget med 0,4 mkr.

De negativa avvikelserna som nämns ovan hämtas till stor del upp av framför allt högre intäkter från statsbidrag för yrkesutbildningar som är 3,2 mkr högre än budget samt schablonersättningar från Migrationsverket som är 1,1 mkr över budget.

Arbetsmarknadsenheten

För Arbetsmarknadsenheten som helhet noteras en positiv budgetavvikelse på 0,8 mkr.

Personalkostnaderna är något lägre än budgeterat vilket till stor del förklaras av vakanser.

Nettokostnaden för ekonomiskt bistånd uppgår till 37,7 mkr vilket är i nivå med budget. Kostnaden är 0,9 mkr lägre än föregående år. Detta trots att riksnormen höjdes med 8,6 % för året.

Nettokostnaden för de subventionerade anställningarna inom nämndens budget uppgår till 9,3 mkr och överstiger budget med 2,8 %.

Inom Arbetsmarknadsenhetens olika verksamheter som är avsedda för arbetsmarknads-insatser noteras ökade kostnader som en följd av inflationen. Delvis har kostnadsökningarna kunnat föras vidare till slutkund vilket också resulterat i högre intäkter än budgeterat.

Förvaltningsgemensamt

Inom förvaltningsgemensamt noteras en positiv resultatavvikelse motsvarande 0,5 mkr. Avvikelsen

förklaras främst av att övriga verksamhetskostnader understiger budget.

För 2023 noteras en positiv resultatavvikelse i jämförelse med budget på 239 tkr vilket motsvarar 0,2 %. Utfallet är således i linje med budget. Såväl intäkter som kostnader överstiger budget och till stor del finns det tydliga samband mellan dessa avvikelser. Nämndens intäkter uppgår till 43,0 mkr vilket är 6,3 mkr mer än budgeterat.

Avvikelsen förklaras framför allt genom högre intäkter från statsbidrag avseende yrkesutbildningar som överstiger budget med 3,2 mkr. Det är en följd av hög fyllnadsgrad inom nämndens yrkesutbildningar och framför allt de så kallade kombinationsutbildningarna som genererar högre statsbidrag.

Vidare konstateras att den fleråriga trenden med minskade intäkter i schablonersättningarna från Migrationsverket bryts och intäkterna överstiger budget med 1,1 mkr.

1,0 mkr härleds till ett antal projekt som vart och ett inneburit såväl ökade intäkter som kostnader och som inte budgeterats.

Nämndens kostnader uppgår till 166,6 mkr vilket är 6,1 mer än budgeterat där Övriga verksamhetskostnader vilka överstiger budget med 4,4 mkr står för en stor andel.

Den höga inflationen är svaret på vissa budgetavvikelser som sammantaget motsvarar ca 1,4 mkr i form av ökade kostnader för insatsvaror i form av trävaror, livsmedel och dylikt. Dessa kostnadsökningar har i olika grad kunnat kompenseras för genom prishöjningar och ökade intäkter.

Kostnaderna för förarutbildningen överstiger budget med 0,4 mkr som en följd av högre elevvolym än vad som budgeterats, men det kompenseras till stor del av ökade statsbidrag. Medfinansieringen till Skaraborgssamverkan för yrkesutbildningar överstiger också budget med 0,4 mkr.

Nettokostnaden för ekonomiskt bistånd är i nivå med

budget. Avvikelsen är negativ, men endast 0,2 %. Nettokostnaden för de subventionerade anställningarna inom nämndens budget överstiger budget med 0,3 mkr eller 2,8 %.

Personalkostnaderna uppgår till 108,0 mkr vilket är 1,4 mkr mer än budgeterat. Viktigt att notera är dock den engångskostnad motsvarande 3,0 mkr som belastar utfallet. Engångskostnaden är en följd av övergången från ferie- till semestertjänster för lärare inom förvaltningen. Den ferielön som tjänas in under höstterminen kommer att betalas ut i början av 2024 då det är beslutat att nollställa intjänad semester-/ferielön när de nya avtalen börjar gälla. Den kostnaden avser 2023 och har bokats upp på året. Exklusive denna post är utfallet 105,0 mkr, vilket är 1,5 mkr eller 1,5 % lägre än budgeterat.

Kultur- och fritidsnämnden

	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Budget 2023	Avvik 2023.
Kultur- och fritidsförvaltningen	-87 152	-73 191	-86 304	-848
Summa nämnden	-87 152	-73 191	-86 304	-848

Nämndens utfall för året 2023 uppgår till -87,2 miljoner kronor. Utfallet i förhållande till budget innebär att nämnden går med ett underskott om 850 tusen kronor.

Under det senaste året har förvaltningen erhållit oväntade intäkter som inte var planerade i budgeten. Dessa inkluderar samarbetspartners intäkter för att täcka kostnader relaterade till evenemang och arrangemang, samt bidrag för olika projektinsatser. Särskilt positivt är det framstående intäktsåret för förvaltningens intäktsberoende verksamheter, där utfallet överträffar förväntningarna från budgetplaneringen för 2023. Dock noteras ett intäktsbortfall på cirka 1 miljon kronor från Mössebergsbacken, vilket är enligt förvaltningens prognos.

På kostnadssidan har förvaltningen sett en ökning av användningen av verksamhetsmedel under året, särskilt inom driften av Mössebergsbacken, vilket har överstigit de initiala förväntningarna. På grund av förvaltningens utmaning att hantera de höga oförväntade kostnaderna har förvaltningen under året varit

kostnadsmedvetna och tillämpat ett förvaltningsperspektiv i ekonomihanteringen. Det har möjliggjort för förvaltningen att hålla sig nära sin prognos för det förväntade resultatet.

Samhällsskydd mellersta Skaraborg

	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Budget 2023	Avvik 2023.
Gemensam verksamhet	-35 237	-33 264	-35 812	575
Verksamhet Falköping	-1 136	-549	-529	-607
Summa nämnden	-36 373	-33 813	-36 341	-33

Resultatet för nämnden som helhet visar en avvikelse på 0,03 miljoner kronor, vilket är lika med Falköpings del av resultatet. Överskottet om 0,5 miljoner kronor fördelas mellan gemensam verksamhet +1,1 miljoner kronor och -0,6 miljoner kronor för verksamhet specifik för Falköpings kommun. Överskottet om 1,1 miljoner kronor fördelas till medlemskommunerna och driftbidraget blir därför lägre än budgeterat. Överskottet hänförs till vakanser i början av året för bla förvaltningschef och administrativ personal, även kapitalkostnader blev lägre än budgeterat. En stor efterfrågan på utbildningar har bidragit till intäkter över budgeterat.

Under året tecknades ett nytt tjänstepensionsavtal som ökat kostnaderna för framför allt räddningstjänsten. Kostnaderna har täckts av ett ramtillskott motsvarande 1,2 miljoner kronor för nämnden totalt. Falköpings andel av brottsförebyggande arbetet redovisas som ett underskott i verksamhet Falköping. Övriga kommuner har debiterats sin andel. Verkstaden har under hela året brottats med ett underskott. Utfallet av årets resultat medför ett underskott om -0,4 miljoner kronor.

Socialnämnden

	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Budget 2023	Avvik 2023.
<i>Gemensamt, Vård och omsorg</i>				
Äldreomsorg	-357 984	-322 916	-367 047	9 063
Kommunal Hälso- och sjukvård	-90 302	-78 960	-88 590	-1 712
Funktionsnedsättning	-211 154	-191 503	-214 572	3 418
Förvaltningsgemensamt och bistånd	-123 391	-97 815	-126 644	3 253
Individ- och familjeomsorg	-138 548	-133 567	-128 000	-10 548
Summa nämnden	-921 379	-824 761	-924 853	3 474

Särskilda boenden för äldre har under 2023 haft stora utmaningar ekonomiskt. Det har handlat om personalkostnader för ökad introduktionstid av nyanställda och vikarier och under sista kvartalet ökade kostnader på grund av nya arbetstidsreglerna. Problem att hitta personal med rätt kompetens kvarstår. Resultatet har uppvägs av att intäkterna för äldreomsorg översteg budget.

Förvaltningen har många bilar, framför allt inom verksamhetsområde hemstöd. Kostnaden för bilar har ökat med cirka 15 procent jämfört med 2022. Sjuksköterskeverksamheten visar ett underskott vilket till största delen beror på många vakanta tjänster som, för att klara verksamheten har ersatts med bemanningsföretag. Insatserna för delegerad HSL har stigit under året och därmed översteg kostnaden budget.

Inom verksamhet funktionsnedsättning är utfallet ungefär som tidigare år. Assistans och ledsagning ger samlat ett litet överskott medan gruppboendestäder visar underskott. Anledningen till underskottet är ökade behov hos de boende. Överskottet i övrigt beror på partiella ledigheter, och vakanser inom chefsledet som ersatts med enhetschef till förfogande som har finansiering i annan verksamhet.

Förvaltningsgemensamma verksamheter, chefer och administration visar överskott. Det är till absolut största delen hänförligt till vakanser och frånvaro under året. Avvikelsen för förvaltningsgemensamt mellan augusti och december förklaras av en bättre kontroll och korrigeringar av de poster som migrera-

des från det tidigare ekonomisystemet, lägre utfall av kostnader avsatta för förvaltningens medarbetarnas arbete med effektivisering av arbetssätt och tillitsbaserat arbetssätt.

Resultatet för IFO visar på ett underskott på drygt tio miljoner. Detta kan härledas till högre kostnader för alla typer av externa placeringar inom verksamhetsområdet. Trots att antalet barn och unga som är placerade har gått ner något under året är budgeterade medel inte tillräckliga för att täcka kostnaderna. På vuxenenheten har antalet placeringar ökat under året och därmed kommer underskottet att bli högre än tidigare beräkningar. Även inom socialpsykiatri har det inkommit fler ärenden än vad det finns budgeterade medel för.

Kommunrevisionen

	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Budget 2023	Avvik 2023.
Kommunrevisionen	-1 507	-1 340	-1 300	-207
Summa nämnden	-1 507	-1 340	-1 300	-207

Kommunrevisionen redovisar ett underskott om 0,2 miljoner kronor jämfört med budget för år 2023. Underskottet kan delvis kopplas till nya kommunrevision valdes efter kommunvalet år 2022, samtidigt som tidigare kommunrevision fanns kvar fram tills bokslut för år 2022 redovisats. Vidare har kostnader avseende revisioner av år 2022 bokslut bokförts på år 2023 samtidigt som kostnaden för 2023 års bokslut periodiserats enligt gällande avtal kopplat till grunduppdraget för år 2023.

Valnämnden

	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Budget 2023	Avvik 2023.
Valnämnden	-39	-1 218	-100	61
Summa nämnden	-39	-1 218	-100	61

Utfallet för år 2023 är främst arvode kopplat till det fasta arvodet inom nämnden. Ingen avvikelse att rapportera om för år 2023.

Överförmyndare

	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Budget 2023	Avvik 2023.
Överförmyndare	-5 665	-5 234	-4 300	-1 365
Summa nämnden	-5 665	-5 234	-4 300	-1 365

Behovet av stöd av god man är fortsatt högt i Falköpings kommun, vilket får till följd att inköpt verksamhet överskrider budgeten för år 2023 med 1,3 miljoner kronor.

Investeringsredovisning

(MNR)	NETTOUTGIFT	BUDGET	AVVIKELSE
SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET			
Barn- och utbildningsnämnden	-6,8	-6,3	-0,5
Kommunstyrelsen	-313,5	-444,2	130,7
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-0,7	-0,7	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	-1,6	-1,6	0,0
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-10,0	-10,0	0,0
Socialnämnden	-3,4	-4,3	0,9
Finansförvaltningen	-3,8	0,0	-3,8
Summa nämnder	-339,9	-467,1	127,2
TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET			
Vatten och avlopp	-39,7	-50,8	11,1
Biogas	-0,3	-0,4	0,1
Summa taxefin verksamhet	-40,0	-51,2	11,1
TOTALT	-379,9	-518,3	138,4

Re- och löpande investeringar

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden håller sin investeringsbudget för 2023, utöver en kostnad på 500 tkr som föll ut 2023 men avsåg 2022.

Barn- och utbildningsnämndens utfall mot budget för investeringar är helt i linje med det prognostiserade resultat under året.

Kommunstyrelsen

Digitalisering och utveckling

Digitaliseringsenheten har investerat i servermiljö, reservkraftanläggningar och optisk fiber till en kostnad av 0,9 miljoner kronor. Övriga investeringar är utbyte av switchar, accesspunkter mm till en kostnad av 2,2 miljoner kronor.

Fastighet och service

Maskiner och inventarier:

Fastighetsavdelningen byter ut maskiner löpande enligt utbytesplan och har 2023 investerat i bland annat en ny gräsklippare samt hjullastare. Lokalvårdsavdel-

ningen har lagt större delen av investeringsmedlen på införande av robotar i lokalvården. Måltidsavdelningen har näst intill 150 värmeskåp med en planerad utbytestakt om vart tionde år, under 2023 har måltidsavdelningens investeringsbudget nyttjats primärt till värmeskåp. Avdelning arbetar aktivt för att skjuta upp investeringar och i stället satsa på att reparera.

Passage, larm:

I syfte att ha säkra och trygga system behöver passage och larm alltid uppdateras. Just nu är fokus på mer digitala nycklar samt uppdatering av larmsändare då 2G och 3G nät kommer stängas ner.

Reinvesteringar:

Nytt verksamhetssystem är i slutfasen av implementeringen. Det nya verksamhetssystemet ökar förståelsen och långsiktiga behovet av planerat underhåll i de kommunala byggnaderna. Under 2023 har reinvesteringssmedlen nyttjats till bland annat:

- Takbyte Stenstorps hembygdsgård
- Takbyte Stenstorp VC
- Fönsterbyte Stenstorp VC

- Takbyte Dalénmuseet
- Takbyte Floby vårdcentrum
- Hissbyte Stadshuset
- Fönsterbyte Stadshuset

Lokalförändringar utanför ram:

För att klara av mindre anpassningar som krävs när verksamheten ändras i en lokal är det viktigt att det finns ekonomiska möjligheter för detta. Inför kommande år kommer benämning ändras till mindre nyinvesteringar och verksamhetsanpassningar (MIA). Detta på grund av att myndighetskraven ständigt ökar samt att ha ett utrymme för de mindre nyinvesteringar som verksamheterna har behov av men som inte ingår i fleråriga investeringsplanen. Under 2023 har investeringsmedlen nyttjats till bland annat:

- Hissinstallation Centralskolan
- Lokaler Gröna jobb
- Komfortkyla konferenslokaler Stadshuset
- Säkerhetsklassning av vägg SMS
- Cykelgarage Stadshuset
- Matsal Floby vårdcentrum
- Ljudklassad vägg i matsal, konferenslokal Ranliden
- Lokalanpassning daglig verksamhet Stenstorp VC

Samhällsbyggnad

Offentlig belysning:

De senaste årens stora investeringar inom belysning har under 2023 kommit i mål inom bland annat utflyttning av belysningscentraler från transformatorstationer och även utbyte mot LED, som nu genomförts i den stora delen av kommunens cirka 7 800 belysningspunkter. De närmaste åren är fokus här på att byta ut belysningsstolpar där underhållet är eftersatt.

Trafiksäkerhetsåtgärder:

För trafiksäkerhetsåtgärder medfinansieras dessa oftast av Trafikverket genom statsbidrag och under 2023 har satsningar gjorts för kollektivtrafikanslutningar på Ållebergscenter samt korsningsåtgärder för att kunna hantera ökade trafikmängder. Endast enkla investeringar av trafiksäkerhetsåtgärder finansieras i denna re/löpandeinvesteringsbudget och större investeringar får skrivas fram som enskilda objekt.

Asfaltsunderhåll:

För att bibehålla befintlig standard på asfaltsbeläggningar i kommunen krävs en årlig budget om 7,5 miljoner kronor. Denna budget är alltså något underfinansierad och behöver ökas framöver när ytorna ökar vid nyexploatering av nya gator i kommunen. Under året har stora läggningar gjorts på Göteborgsvägen, Brogärdesgatan och Rastvägen men även i yttertätorter tex Klostervägen i Gudhem och betydande läggningar på gång och cykelvägar för cirka 1,5 miljoner kronor.

Reinvestering Marjarp:

Marjarp som logistikområde växer. För att kunna behålla attraktionskraften för företag att etablera sig här måste reinvesteringar göras även i de delar som inte omfattas av gatuinvesteringar. Detta innefattar spår och växlar och andra anläggningar som kommunen äger.

Reinvestering parker:

Stora investeringar behöver göras för att återplantera träd. Under 2023 har almsjukan utvecklats i Falköping och återplantering vid exempelvis alléer kommer fortsatt vara en stor kostnad i Falköping. Utbyte av mycket parkmöbler där underhållet är eftersatt genomförs. Under 2023 påbörjades upprustning av Dotorsparken vilket tyvärr inte kunde avslutas pga. av den tidigare vintern.

Reinvestering gatukropp:

Här är ambitionen att kunna genomföra reinvesteringar i samprojekt med framför allt VA för att kunna byta ut äldre anläggningar såsom dagvattenbrunnar och dåliga gatuöverbyggnader. Under 2023 har Park/gata genomfört en större renovering av en parkering på Kvarnfallsgatan i Floby.

Park/Gata maskininvesteringar:

Park/gatas maskinpark har ett värde av cirka 42 miljoner kronor. För att bibehålla värdet och för att kunna genomföra det ålagda uppdraget beräknas att reinvesteringar bör göras om 5,8 miljoner kronor per år. Utökas uppdraget och då fler ytor tillkommer behöver maskinparken utökas i samma takt. Under senare delen av 2023 har flera nya redskapsbärare köpts in till avdelningen. Varje redskapsbärare är en

investering om ca 1,9 miljoner kronor och när dessa investeringar utförs har stor inverkan på driftsbudget i form av kapitalkostnader.

Biogas

På rågasanläggningen och uppgraderingsanläggningen finns ett löpande underhållsbehov, under 2023 har en ny komprimator köpts in.

VA

VA-avdelningen har en reinvesteringarbudget på 32,0 miljoner kronor för reinvestering i ledningsnät och anläggningar, 5,0 miljoner kronor avsätts till det fleråriga projektet för spillvatten Broddetorp-Axvall.

2023 var ett "snällt" år ur vattenläckperspektiv, under året har haft relativt få vattenläckor uppkommit, totalt 11 stycken. Det har gjorts cirka 50 mindre reinvesteringarjobb på ledningsnätet. Stora reinvesteringarprojekt har varit renovering av ledningar på Stora Torget i Falköping. I samband med ombyggnad av torget, renoverades även Va-nätet. Som en del i investeringar pågår arbete med dagvatten i Vartofta.

Under 2023 gjordes etapp 2 i renoveringen av biologisk rening på Hulesjöns reningsverk. Renoveringen innefattar även energioptimering av processen.

Kompetens och arbetslivsnämnden

Investeringar motsvarande 695 tkr har gjorts under året. Investeringar har gjorts i teknisk utrustning, ett fordon samt möbler till en konferenslokal. Avvikelserna mot såväl budget som prognos vid delåret är endast 5 tkr.

Kultur- och fritidsnämnden

Nämndens investeringsbudget om 1,6 miljoner har nyttjats till fullo av förvaltningen under år 2023.

Samhällsskyddsnämnden

Utfallet för färdigställande av de båda släckfordonen med tillhörande utrustning blev cirka 0,4 miljoner kronor högre än kalkylen. Överdraget täcks av investeringsmedel för övriga inventarieanskaffningar.

Socialnämnden

Nämndens budget för investeringar ska i princip finansiera behovet av nya möbler och IT-utrustning.

Årets inköp omfattar komplettering av inventarier till nya korttidsboendet Jättenegatan och utbyte av datorer där behovet finns i nämndens alla verksamheter, samt utbyte av digitalt nyckelsystem.



Fleråriga investeringar

INVESTERINGSREDOVISNING (TKR)	GÄLLANDE PROJEKT- BUDGET	ACKUMU- LERAT TOM 2022	BOKSLUT 2023	BUDGET 2023	PROJEKT PROGNOS	PROGNOS- AVVKELSE
Fastighet skolor						
Platåskolan	-466 500	-50 176	-161	-96 330	-466 500	0
Odensbergs förskola och kök	-47 500	-11 876	-29 938	-31 600	-47 710	-210
Anpassning Kyrkerör (Högstadium centrum)	-1 000	-777	0	-220	-1 000	0
Vartofta + Gudhems skola inkl. kök - anpassning F-6	-66 000	-158	-378	-18 340	-66 000	0
Ersättningslokaler Tåtort 7-9	-6 000	0	-5 281	-6 000	-6 000	0
Fastighet vård och omsorg						
Frökindsgården, bidrag 2023	-25 700	-27 813	1 570	0	-26 249	-549
Jättenegatan, LSS	-38 000	-30 245	-7 254	-7 760	-37 700	300
Hjelmarsörsgatan 20, (fd Fredriksbergskyrkan)	-12 000	-	-5 055	-12 000	-12 000	0
Övrigt						
Ishallen	-38 900	-379	-30 154	-38 520	-38 900	0
Stadskärnan, etapp 1 & 2	-41 000	-7 443	-13 098	-8 260	-46 400	-5 400
SMS T22	-15 000	-151	4 590	-14 850	-10 000	5 000
Stadshuset - etapp 2, konferensrum entreplan	-15 000	-100	-8 117	-14 900	-14 700	300
Skidbacken	-2 500	-	-	-2 500	-2 500	0
Ny hållplats Ällebergcentrum, Warodellsväg	-2 600	-	-1 953	-2 600	-2 600	0
Grillplatser	-500	-	-366	-500	-500	0
Vintergatan, Mösseberg	-500	-	-469	-500	-469	31
Ekehagen restaurering forntidsgården	-1 250	-924	-334	-330	-1 400	-150
Stenstorps vårdcentral ombyggnad	-5 800	-3 962	-2 138	-1 840	-6 000	-200
Skolgårdar (10-årig investeringsperiod)	-20 000	-	-1 500	-2 000	-20 000	0
Övrigt - Avfall						
Nytt kök Vartofta	-500	-	0	-500	-500	0
Ny ÄVC, etapp 1-3	-28 200	-	-80	-500	-35 000	-6 800
Ej specificerade investeringar	-	-	244	-6 000	245	245
Fleråriga investeringar	-834 450	-134 004	-99 872	-266 050	-841 883	-7 433

Platåskolan

Byggnation har ej påbörjats på grund av överklagan kopplat till artskyddsförordningen. Beslut är fattat i mark och miljööverdomstolen om att bevilja flytt av salamandrar i området. Detaljplan beslutas under januari 2024 i kommunfullmäktige och en byggnation kan påbörjas först när detaljplan samt bygglov har trätt i laga kraft. Kalkylen för projektet bör uppdateras före byggstart. En alternativ utredning om placering av ny högstadieskola i tätorten har genomförts och rapportering sker under januari 2024 i kommunfullmäktige.

Odensbergs förskola och kök

Förhyrning av modulskola är färdigställd och slutbesiktad under kvartal 1 2022. Renovering av befintlig förskola är genomförd och slutbesiktad. Rivning av tidigare skolbyggnad samt iordningställande av utemiljö är genomfört och verksamheten har flyttat in under hösten 2023.

Anpassning Kyrkerör (Högstadium centrum)

1 miljoner kronor är tidigare lagda i syfte att genomföra mindre anpassningar som ska skapa en tryggare skolmiljö. Anpassningarna är genomförda med positivt resultat. Projektet kommer lyftas ur flerårsplan då projektkalkyl och underlag behöver omarbetas. Vartofta + Gudhems skola inkl. kök – anpassning F-6 Förstudie är klar och kalkylerade kostnader är högre än budgeterat. Tilläggsanslag är beslutat av kommunfullmäktige §54/2023. Upphandling är genomförd och projektering påbörjas i början av 2024 och projektet planeras att vara klart sommaren 2025. Ersättningslokaler årskurs 7–9 i Falköpings tätort Beslut om tilläggsanslag i kommunfullmäktige §54/2023 för temporära lokaler för årskurs 7–9 i Falköpings tätort. Projektet påbörjades i september 2023 och slutbesiktat i december 2023. Projektet är avslutat och verksamheten har flyttat in.

Frökindsgården

Ombyggnation av Frökindsgården färdigställdes 2022, statligt investeringsstöd har utbetalats under 2023.

Jättenegatan, LSS

Nytt korttidsboende, som ersättning för Näregården och Prästgårdsgatan. Byggnation är genomförd och verksamheten har flyttat in.

Hjelmarsrörsgatan 20 - köp av Fredriksbergskyrkan inkl. anpassning

Köp av fastighet är genomförd under sommaren 2023 och upphandling av entreprenör är genomförd. Projektet omfattar verksamhetsanpassningar samt underhållsåtgärder och planeras att vara klart under 2024.

Ishallen inkl. solceller

Ombyggnation av klimatskal pågår. Färdigställandetiden kommer att påverka verksamheten som bedrivs i ishallen under säsong 2023/2024. Påverkan har minimerats genom att hockeyklubbarna och kommunerna i Falköping och Tidaholm har inlett ett samarbete. Projektet pågår och beräknas vara färdigställt under våren 2024.

Stadskärnan

I projektet för Stora Torget har en arkitekttävling genomförts under första delen av 2021 och avtal har tecknats med en arkitekt. I projektet finns en budget avsatt om 25 miljoner kronor och en etappindelning är fastslagen med start under 2022 där första etappen var entréplatsen vid Östertullsgatan. I juni 2023 har kommunfullmäktige tagit beslut om att ombudgetera 16 miljoner kronor till etapp 2 från etapp 3 och 4. Därefter kunde avtal tecknas med upphandlad entreprenör och startmöte och byggstart har hållits i augusti. Denna etapp innefattar Stora Torget och entréplatsen vid Dotorpsgatan. För att genomföra etapp 3 och 4 som innefattades i arkitekttävlingen saknas nu fullständig finansiering och omfattningen på dessa etapper får avgöras i senare flerårsplan.

SMS T22

Entreprenör är upphandlad och projektering pågår. Utökad stöd från statlig myndighet är beviljat.

Stadshus – Etapp 2, konferensrum entréplan

Byggnation påbörjades vecka 37. Ombyggnationen påverkar både våningsplan 2 samt 4 på grund av tekniska installationer. Projektet är avslutat mars 2024.



Nya fönster i Stadshuset.

Skidbacken

Akuta åtgärder är genomförda under 2022. Projektering omfattar att byta ut ledningar i syfte att skapa en tryggare, säkrare och effektivare anläggning. Utmaningar finns kopplat till bland annat artskydd samt markägarförhållanden. Tillstånd kommer behöva sökas och bli godkända innan en eventuell grävning kan påbörjas tillsammans med övriga ledningsägare.

Ny hållplats Ålleberg centrum - Warodellsväg

För att skapa en bättre trafiksäkerhet för oskyddade trafikanter till handelsområdet Ålleberg center har kommunen drivit på för att förlänga befintlig busslinje hela vägen ut till detta område. För att ändå kunna bibehålla en effektiv kollektivtrafik villkorade Västtrafik detta med att kommun skulle komplettera med en ny hållplats vid Warodellsväg med tillhörande anslutning för gång och cykeltrafik. Projektet har genomförts under 2023 och stadsbidrag beviljats från Trafikverket om 2,4Mkr. Projektet kunde avslutas med ett positivt resultat strax under budget.

Grillplatser

För att verkställa den grillplatsutredning som tidigare gjorts av Kultur- och fritid och tidigare Samhällsbyggnadsförvaltningen satsas 0,5 miljoner kronor på att iordningställa grillplatser i framför allt yttertätorterna.

Vintergatan, Mösseberg

Vintergatan på Mösseberg har genomförts under 2023 på Kultur och fritids uppdrag. Samförläggningar av el och opto gör projektet samhällsekonomiskt bärande och projektet har kunnat avslutas med ett positivt resultat strax under budget.

Ekehagen restaurering forntidsgården

Byggnation av ett järnåldershus pågår och beräknas vara klar under 2024.

Stenstorps vårdcentral - ombyggnad

Ombyggnation av vårdcentralen som förhys av Västfastigheter. Byggnationen är genomförd och slutbesiktad under våren 2023. Mindre åtgärder kvarstår såsom flytt av träd.

Skolgårdar (10-årig investeringsperiod)

I syfte att skapa trygga, säkra och funktionsdugliga lekplatser på kommunens skolor och förskolor har en utbytesplan tagits fram tillsammans med barn- och utbildningsförvaltningen. Under 2023 har Flobyskolan renoverats. Projektet pågår och beräknas vara färdigställt under våren 2024.

Nytt kök Vartofta

Lokaliseringsutredning som ska se över vart ett nytt kök är lämpligast att placera. De två alternativ som utreds är Elvagårdens äldreboende samt Vartofta skola. Utredningen kommer att påbörjas under 2024.

Ny yta för ÅVC etapp 1–3

Utredningen om platsen för den nya återvinningscentralen är färdigt och det har påbörjats arbete med en ny detaljplan. Planen är att under 2024 genomföra upphandling av byggnation av den nya återvinningscentralen samtidigt som arbetet med detaljplanen pågår i syfte att kunna slutföra sluttäckningen på Falevis deponi.

Taxefinansierad verksamhet

INVESTERINGSREDOVISNING (TKR)	GÄLLANDE PROJEKT- BUDGET	ACKUMU- LERAT TOM 2022	BOKSLUT 2023	BUDGET 2023	PROJEKT PROGNOS	PROGNOS- AVVKELSE
Vatten och avlopp						
Spillvattenledning Broddetorp-Axvall	-17 000	-3 808	-8 993	-13 192	-17 000	0
Reservvattenåtgärder	-5 000	-442	-122	-2 000	-5 000	0
Danska vägen, etapp 2	-4 000	-402	-83	-3 598	-3 000	1 000
Fleråriga investeringar	-26 000	-4 652	-9 198	-18 790	-25 000	1 000

Spillvattenledning Broddetorp-Axvall

Ledningen läggs i samarbete med Vallebygdens El. Arbete med att lägga ledningar till Broddetorp pågår. Efter det återstår arbete med investeringar och reinvesteringar i Broddetorp. Arbetet beräknas vara klart 2024/2025.

Reservvattenåtgärder

Arbete inom VA-avdelningen med reserv- och nödvatten fortsätter enligt planen. Under 2023 gjordes provpumpningar och provtagningar på vattentäcker, dialog med olika verksamheter och en workshop med politiken som satte inriktning för arbete med reserv- och nödvatten. En reserv- och nödvattenplan kommer att presenteras till politiken under 2024.

Reservvattenplanen kommer att innehålla en lista på åtgärder som behöver genomföras innan reservvattenförsörjningen kan tas i drift.

Danska vägen, etapp 2

Dricksvattenprojektet som ansluter vattenledningen mellan Danskavägen och Anneborg har startat. Under året har olika undersökningar gjorts för att kartlägga bästa placering för ledningen. Vi bestämde oss till slut att ansluta dricksvattenledningen österut mot Anneborg.

Mark- och exploateringsinvesteringar

INVESTERINGSPLAN (MNKR)	GÄLLANDE PROJEKT- BUDGET	ACKUMULERAT TOM 2022	BOKSLUT 2023	BUDGET 2023	PROJEKT PROGNOS	PROGNOS- AVVKELSE
Marjarp logistikområde	-104 300	-25 341	-120 462	-49 300	-152 800	-48 500
Marjarp etapp 1-3						
Gata	-33 300	-28 864	0	-4 000	-33 000	300
Spårinvestering Marjarp						
Dryport spår 5	-14 500	-2 486	-11 856	-8 800	-21 000	-6 500
Intäkter vid försäljning	3 500				3 500	0
Överlämningsbangård						
Spår	-107 700	-26 461	-110 403	-25 000	-150 000	-42 300
Statliga bidrag	45 700	32 470	1 797		45 700	0
Bidrag regionen samt intäkter vid fsg	13 500				13 500	0
Tillkommande spåranslutning, spår 6						
Spår	-11 500			-11 500	-11 500	0

INVESTERINGSPLAN (MNKR)	GÄLLANDE PROJEKT- BUDGET	ACKUMULERAT TOM 2022	BOKSLUT 2023	BUDGET 2023	PROJEKT PROGNOS	PROGNOS- AVVIKELSE
Fåraberg	-107 900	-47 799	-20 828	-45 400	-101 450	6 450
Fåraberg etapp 2B, bostadsområde						
Gata	-12 600	-8 269	-101	-2 800	-8 370	4 230
VA	-7 100	-5 314	0		-5 314	1 786
Fåraberg etapp 2A radhus						
Gata	-11 200	-9 849	0	-1 300	-11 200	0
Övrigt (Höstbruksg., Fårabergsparken)	-11 900	-11 695	0	0	-11 695	205
Västerängsgatan, Fåraberg						
Gata	-1 000	-1 491	0	-1 000	-2 491	-1 491
Sikagårdsgatan inkl rondell och gator						
Gata	-11 100	-3 028	-3 971	-8 000	-10 000	1 100
VA	-300	0	-280	-300	-280	20
Förlängning Sikagårdsgatan						
Gata	-20 300	-3 838	-11 056	-15 850	-18 000	2 300
VA	-7 100	-4 315	-2 002	-5 850	-6 600	500
Sikagårdsgatan östra delen						
Gata	-14 300		-1 708	-3 300	-15 300	-1 000
VA	-11 000		-1 710	-7 000	-12 200	-1 200
Övrigt	-7 800	-743	994			8 794
SUMMA MARK OCH EXPLOATERING	-178 700	-87 643	-185 706			-7 006

Mark- och exploatering

För 2023 är utfallet för mark och exploateringsprojekt 152,1 miljoner kronor vilket ger en avvikelse på 27,8 miljoner kronor jämfört mot 2023 års budget. Det som avviker är främst årets utgifter för överlämningsbangården.

Marjarp logistikområde

Investeringen i dryport spår 5 på Marjarp samt överlämningsbangården är i sitt slutskede och projektbudgeten överskrids p.g.a. den kraftiga forceringen som var nödvändig under vecka 9–11 då all tågtrafik var nedstängd i området. Projektet kunde inte startas i tänkt tidsplan under hösten p.g.a. försenade beslut om naturvärdesinventeringar och tillstånd för vattenverksamhet samt bygglov.

Fåraberg

Investeringsplanen lägger fokus på fortsatt investering inom Fåraberg i form av del iordningställande

av Sikagårdsgatan där projektet av den gata som löper parallellt med Rv 184 avslutas under 2023 med ett positivt resultat strax under budget. Nya tomter för privatbostäder inom Fåraberg beräknas först i och med att etapp 3 startar under år 2026.

Övrigt

Under 2023 har bygget av gata och infrastruktur påbörjats för att iordningställa fler småhustomter på Vintervägen i Stenstorp och projektet förväntas kunna avslutas under första halvan av 2024.

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

Tillgång till vatten och avlopp är grunden för ett fungerande samhälle. Avdelningen driftar och underhåller 290 km dricksvattenledningar, 265 km spillvattenledningar och 290 km dagvattenledningar, 6 vattenreservoarer, 8 avloppsreningsverk och mer än 80 mindre anläggningar som pumpstationer, tryckstegringar m.m.

VA-verksamheten är en samhällsviktig verksamhet, delvis livsmedelsverksamhet (leverans av dricksvatten) och delvis miljöfarlig verksamhet (omhandtagande av avloppsvatten). Detta innebär att verksamheten är hårt styrd med olika lagar och regler och tillsyn utförs av många olika myndigheter. Digitalisering är viktig inom verksamheten och det strävas efter att minska onödiga steg i arbetsgången. Att arbeta med struktur och rutiner internt och extern är också en av prioriteringarna.

En viktig del i arbetet är transparens och likabehand-

ling. VA-avdelningen arbetar med att skriva avtal 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 tomtgräns).

Årets händelser

Den årliga tillsynen gällande dricksvatten har granskat verksamhetens undersökningsprogram för dricksvattnet och gjort bedömningen att verksamheten uppfyller lagstiftningskraven. Även tillsynen av



Broddetorp - ledningar



Broddetorp - spillvattenbrunn

kommunens samtliga avloppsreningsverk har resulterat i bedömningen att denna verksamhet uppfyller ställda krav enligt gällande miljötillstånd, lagstiftning och föreskrifter.

Inom VA-avdelningen pågår arbete med kontinuitets- hantering och säkring av verksamheter, även under krig och kris. Framtagande av reserv- och nödvatten fortsätter enligt planen. Under 2023 arbetade personal från VA-avdelningen, stadsbyggnadsavdelningen och Miljösamverkan östra Skaraborg med vattentjänstplanen. Vattentjänstplanen är färdig för antagande. VA-verksamheten har också arbetat med att förbättra informationen till allmänheten. En del av

detta arbete är regelbunden publicering av information på sociala medier i syfte att öka medvetenheten om vatten. Under hösten infördes möjligheten att erbjuda fakturering till abonnenter via Kivra, vilket minskar utskick av pappersfakturor. Under sommaren 2023 gjordes renovering av biologisk rening, etapp 2 på Hulesjöns reningsverk. I samband med renovering av Stora Torget renoverades ledningsnätet inom området. Arbete med klimatomställning och VA-renovering i Vartofta pågår som planerat.

Falköpings kommun satsar stort på att kommunens projekt ska vara hållbara och miljövänliga. Detta uppmärksammades i tidningen Kommuninvest Dialog tack vare flera framgångsrika ansökningar för gröna lån från kommunen. Hittills har 11 projekt blivit godkända för gröna lån, om ett totalt belopp av 537 miljoner kronor. Utöver byggnadsprojekt har gröna lån även möjliggjort vatten- och avloppsprojekt. Ett av dessa är projektet med utvecklingen av stadskärnan där gamla ledningar bytts ut och nya byggts för avrinning av dagvatten på Stora Torget.

Ekonomi

Driftsredovisning

	2023	2022
Intäkter	73 811	72 553
Kostnader	-70 360	-70 622
Nettokostnader	3 452	1 931
Budget	0	0
Budgetavvikelse	3 452	1 931

VA verksamheten finansieras av VA taxor och har en separat ekonomi från verksamheter som finansieras med skattemedel. Vilka kostnader man får ta ut genom VA taxa är styrd med Lagen om allmänna vattentjänster, vilken också förbjuder att VA taxan används för skattefinansierad verksamhet.

VA-avdelningen resultat visar på ett överskott om 3,5 mnkr. Överskottet beror delvis på ett statligt elstödet på 1,8 mnkr som avser tidigare år och delvis på att man i samband med byte av ekonomisystem komponentuppdelat de gamla anläggningstillgångarna vilket genererat lägre kapitalkostnader än budgeterat.

Lagen om allmänna vattentjänster ger möjlighet till kommunen att avsätta pengar i en separat fond för framtida investeringar (30§ Lag 2006:412 om allmänna vattentjänster). Överuttag kan även användas för att t.ex. kompensera underskott under de tre närmast föregående åren (Regeringens proposition 2005/06:78 – Allmänna vattentjänster). Lagen ger ingen möjlighet till en fond som ska hantera underskott.

ÅR	INGÅENDE BALANS	ÅRETS RESULTAT	UTGÅENDE BALANS
2019	-1 511	-1 744	-3 255
2020	-3 255	751	-2 504
2021	-2 504	573	-1 931
2022	-1 931	1 931	0
2023	0	3 452	3 452

Resultaträkning

RESULTATRÄKNING (TKR)	2022	2022
Verksamhetens intäkter	73 789	66 757
Verksamhetens kostnader	-50 284	-47 957
Avskrivningar	-14 650	-17 235
Verksamhetens nettokostnad	8 855	1 564
Finansiella intäkter	22	25
Finansiella kostnader	-5 426	-5 430
Resultat efter finansiella poster	3 452	-3 840
Extraordinära poster	0	0
Årets resultat	3 452	-3 840
Internt bidrag för att täcka ack förlust	0	5771
Årets resultat inkl. internt bidrag	3 452	1 931

Balansräkning

BALANSRÄKNING (TKR)	2023	2022
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Byggnader och ledningar	468 347	456 102
Fordon	81	262
Inventarier	158	192
Omsättningstillgångar		
Fordringar	18 328	13 134
Förråd	1 636	2 096
Summa tillgångar	488 549	469 689

Eget kapital och skulder		
Eget kapital		
Balanserat resultat	0	-1931
Årets resultat	3 452	1 931
Långfristiga skulder		
Anslutningsavgifter	30 837	26 983
Investeringsbidrag	260	0
Lån av kommunen	454 000	442 706
Summa eget kapital och skulder	488 549	469 689

Nyckeltal

VERKSAMHETSREDOVISNING	2023	2022
Bruttokostnad	70 337	70 613
Utveckling %	-0,4	9,1
Intäkter, tkr	73 789	66 757
Utveckling %	10,5	2,2
Dricksvatten till ledningsnät, m ³	2 129 280	2 055 779
Bruttokostnad (kr) / m ³	33	34
Renat avloppsvatten, m ³	4 341 297	2 799 828

Förväntad utveckling

Under de kommande åren kommer ett antal nya områden att exploateras och byggas ut. Detta innebär kommunala satsningar i form av utbyggnad av kommunal infrastruktur; nya vägar, VA-ledningar med mera.

Vatten och avloppsförsörjning har kommit i fokus i samband med det förändrade geopolitiska läget i Europa. Nya EU-direktiv och förordningar styr mot strängare reningskrav och energineutralitet för avloppsreningsverk vilket kommer att påverka VA- och biogasverksamheten och leda till större investerings- och resursbehov.

Biogas

Verksamhet

Behandling av matavfall genom rötning för att producera biogas för uppgradering till fordonsgas.

Matavfall behandlas genom att malas ner och spädas ut till en pumpbar slurry. Slurryn behandlas termofilt i en rötkammare, med syfte att producera biogas. Gasen uppgraderas till fordonsgas.

Rötresten, även kallad biogödsel, återförs till kretsloppet som jordförbättringsmedel. Biogödselns kvalitet säkerställs med hjälp av certifiering enligt SPCR 120.



Städning av rötkammare i biogasanläggningen.

Årets händelser

Från den 1 september 2023 började A&ÅS (Avfall & Återvinning Skaraborg) leverera matavfall till biogasanläggningen. En rad åtgärder för att effektivisera produktionen av fordonsgas har vidtagits på anläggningen under året. Trots detta har problem hos slutkunden orsakat att produktionen av fordonsgas fick minska. Under 2023 fick biogasanläggningen KRAV-certifikat för biogödsel, vilket möjliggör spridning av biogödsel på KRAV-märkta gårdar.

VERKSAMHETSREDOVISNING	2023	2022
Bruttokostnad	9 252	10 143
Utveckling %	-8,8	22,0
Intäkter, tkr	5 945	5 419
Utveckling %	9,7	48,6
Behandlat rötbart organiskt material (ton)	7 602	8 565
Producerat klimatneutralt bränsle fr organiskt avfall (MWh)	4 597	6 014

Ekonomi

	2023	2022
Intäkter	5 945	5 419
Kostnader	-9 251	-10 143
Nettokostnader	-3 307	-4 725
Budget	0	-2 700
Budgetavvikelse	-3 307	-2 025

Biogasanläggningen redovisar ett underskott på -3,3 miljoner kronor. Underskottet beror på att det saknas intäkter som kan matcha kostnaderna för att driva biogasanläggningen. Kostnader både för verksamheten och för personal avviker inte märkvärt från budgeten, utan det är intäkterna som saknas. Ett produktionsstöd om cirka 1,3 miljoner har erhållits för 2023. På rågasanläggningen och uppgraderingsanläggningen finns ett löpande underhållsbehov, under 2023 har en ny komprimator köpts in.

Förväntad utveckling

Biogasverksamheten har säkrat matavfall fram till den 1 sep 2025. Ett inriktningsbeslut gällande biogasverksamheten kommer att antas under 2024.

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 upplägningskostnader.

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.

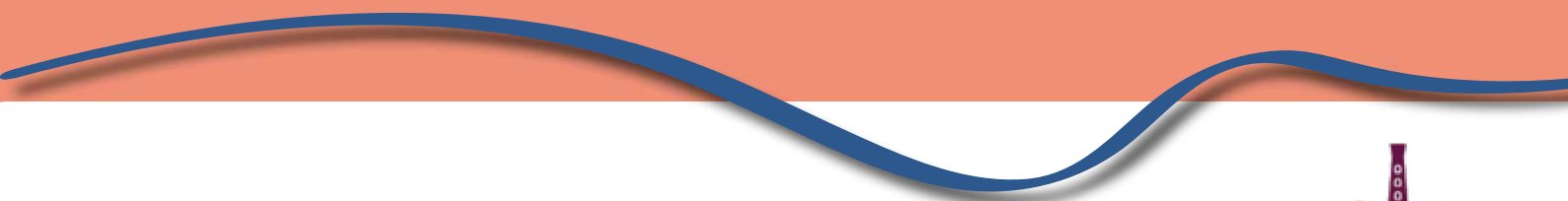
Självfinansiering innebär att investeringar ska vara finansierade av årets resultat och avskrivningar. Självfinansieringsgraden räknas fram som kvoten mellan summan av årets resultat samt avskrivningar och årets nettoinvesteringar (både skatte- och taxekollektivets investeringar).

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.

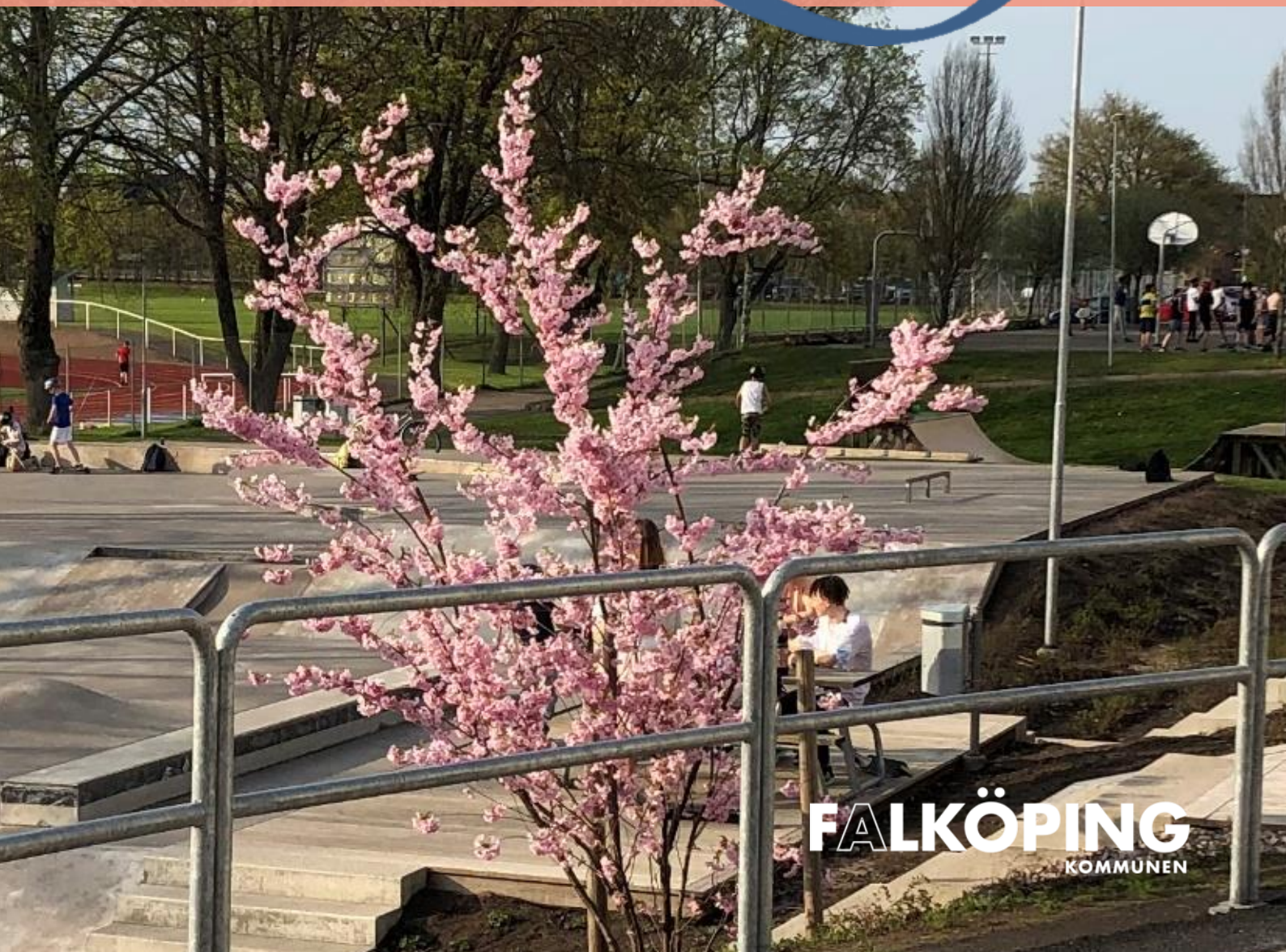
Revisionsberättelse för år 2023



Kommunstyrelsen

Verksamhetsredovisning

för år 2023



Nämndens ordförande:

Adam Johansson
0515-88 52 79
adam.johansson@falkoping.se

Bitr. kommundirektör:

Dina Ebbeson
0515-88 53 32
dina.ebbeson@falkoping.se



Innehållsförteckning

Nämndsberättelse.....	2
Viktiga händelser för resultat och ekonomisk ställning.....	3
Nämndens uppföljningsarbete	4
Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping	5
Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping.....	7
Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas	9
Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning	11
Verksamhetsredovisning	14
Personalredovisning	19
Ekonomiska förutsättningar	21
Ekonomisk redovisning	24
Resultaträkning, exklusive VA och Biogas.....	24
Verksamhetsredovisning	26
Enhetsredovisning	28
Resultaträkning – VA	29
Resultaträkning – Biogas	29
Investeringsredovisning.....	30
Re- och mindre investeringar	30
Större investeringsprojekt	33
Mark- och exploateringsinvesteringar	36
Taxefinansierade investeringar VA	38
Kommunfullmäktiges uppdrag till nämnd under år 2023	39

Nämndsberättelse

Inledning

Syftet med verksamhetsrapporten är att vara ett verktyg för uppföljning av verksamhetsplan och en indikation hur målarbetet i kommunen fortgår. Rapporten ska också tydliggöra att mål och ambitioner samspelar med de resurser som kommunen avsatt i verksamhetsplanen. Verksamhetsredovisningen ska även fungera som ett underlag till eventuella verksamhetsförändringar som kan behövas för att nå mål och ekonomiska resultat.

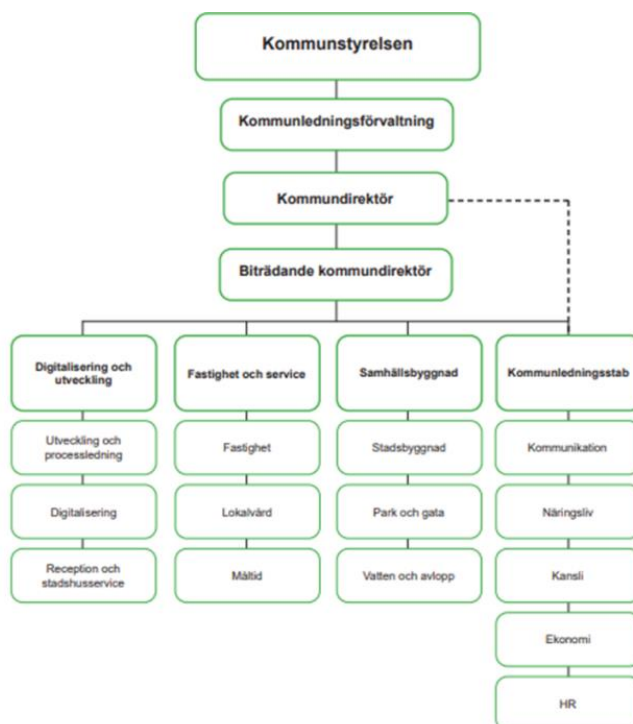
Den kommunövergripande redovisningen har som utgångspunkt i kommunen som helhet, där varje nämnd har ansvar att bidra till kommunfullmäktiges övergripande mål och koppla till varje nämnds uppdrag och utvecklingsbehov. Kommunen är inne i ett utvecklingsarbete som syftar till att sammanföra verksamhets- och ekonomistyrning. Nämnden följer kontinuerligt upp sin verksamhetsplan och budget i samband med kommunens gemensamma uppföljningar genom verksamhetsrapporterna per april och augusti samt verksamhetsredovisningen vid årets bokslut.

Kommunstyrelsens uppdrag är att leda och samordna den kommunala organisationen och ha överblick över nämndernas verksamhet samt den verksamhet som bedrivs i kommunala bolag. Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för den ekonomiska förvaltningen samt beredning av ärenden till kommunfullmäktige och ansvarar även för att verkställa och följa upp kommunfullmäktiges beslut.

Organisation

Kommundirektören leder kommunledningsförvaltningen och är tillika chef för övriga nämnders förvaltningschefer och är länken till politikerna i kommunstyrelsen. Kommunledningsförvaltningen utgår från kommunens helhetsperspektiv och har därmed en tydlig roll som styrande och stödjande i de strategiska och kommungemensamma frågorna med syfte att uppnå effektivt resursutnyttjande och en god kvalitet.

Biträdande kommundirektör ansvarar för verksamhet, ekonomi och personal inom kommunledningsförvaltningen som fr.o.m. 2023 har en ny organisation som bättre ska svara upp förvaltningens uppdrag och framtida utmaningar. Förvaltningen är uppdelad i fyra verksamhetsområden; digitalisering och utveckling, fastighet och service, samhällsbyggnad och kommunledningsstab. Den nya organisationen innebär några tillkommande ansvarsområden: park och gata, vatten och avlopp, fastighet, måltid, lokalvård, reception och stadshusservice. Under 2023 har arbete pågått med att forma en ny gemensam förvaltning.



Kommunal verksamhet via avtalssamverkan

Här återfinns de områden där kommunstyrelsen har gemensamt myndighetsansvar med andra kommuner. Falköpings kommun ingår i kommunalförbundet Miljösamverkan Östra Skaraborg (MÖS) som har ett myndighetsansvar inom miljö- och hälsoskyddsområdet. Skaraborgs kommunalförbund utgör plattformen för gemensamma delregionala utvecklingsarbeten i Skaraborgs 15 kommuner. Huvudmannaskap för verksamheten som verkställs av kommunförbundet Avfall & återvinning Skaraborg (A&ÅS).

Kommunal verksamhet via privata utförare

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 och Josefssons gräv i Åsarp AB.
- Driftsavtal för skötsel av flygplatsen med Marcbro AB.
- Driftsavtal med One Nordic AB om drift av offentlig belysning.

Viktiga händelser för resultat och ekonomisk ställning

Omvärldsförändringar under år 2023

Under 2023 har det ekonomiska- och säkerhetsläget påverkats av en mängd olika faktorer både globalt och nationellt. En omvärldsanalys av dessa faktorer är avgörande för att förstå och anpassa sig till de utmaningar och möjligheter som uppstår på dessa områden.

Förändringar i handelspolitiken mellan länder och regionala handelsavtal påverkar i hög grad den globala ekonomiska situationen. Tullar, handelshinder och protektionistiska åtgärder kan påverka export- och importverksamhet, vilket i sin tur kan påverka företagets intäkter och ekonomisk stabilitet.

Konflikter och spänningar mellan nationer och regioner kan ha en direkt inverkan på säkerheten. Vapenkapprustning, territoriella tvister, terrorism och andra säkerhetsproblem kan destabilisera länder och regioner samt påverka den globala stabiliteten.

Klimatförändringar och naturkatastrofer utgör allvarliga hot mot både människor och infrastruktur. Ökade stormar, översvämningar och extremt väder kan ha förödande ekonomiska och mänskliga konsekvenser och kräver adaptiva åtgärder för att minska deras påverkan.

Med den snabba utvecklingen av digital teknik och anslutna system ökar också hotet mot cybersäkerheten. Övergrepp, stöld av företagsinformation och sabotage i viktiga infrastruktursystem kan orsaka allvarliga ekonomiska och säkerhetsproblem.

Det är viktigt att komma ihåg att dessa faktorer är starkt sammanlänkade och att förändringar i en faktor kan få direkta eller indirekta konsekvenser för andra områden. En omvärldsanalys är avgörande för att kunna förutse och anpassa sig till de utmaningar och möjligheter som dessa faktorer innebär för det nuvarande ekonomiska och säkerhetsläget.

Nämndens nulägesanalys

Osäkert i omvärlden med snabbt förändrat säkerhetsläge kopplat till krig inom Europa har påverkat verksamheterna inom kommunstyrelsens ansvarsområde genom bland annat succesivt stigande inköspriser på råvaror, material och drivmedel. Livsmedelspriserna har ökat med cirka 20 % under år 2023. Dessutom har det under 2023 funnits en osäkerhet gällande fortsatt utveckling av elpriserna på grund av rörligt elprisavtal. Konjunkturen har varit svårt att förutse framåt. Detta har påverkat flera av de lokala företagen inom Falköping som känner av en ökad inflation, brist på varor och komponenter samt en ökad oro för ränteläget. Konsekvenserna är bland annat en minskad investeringsvilja och det i kombination med stigande räntor under året så har byggnationstakten stagnerat. Även kommunstyrelsens verksamheter har märkt av svårigheter att få fram vissa varor

och stått inför valet att antingen välja ett dyrare alternativ som kan levereras eller att avvakta. Vilket i vissa fall har inneburit merkostnader. Elkostnaderna på totalen har ökat något trots att förbrukningen inte har ökat, dock är ökningen inte lika stor som befarats under 2023. Sammanfattningsvis så har 2023 inneburit stora utmaningar i att förutse kostnadsutveckling för nämnden verksamheter och detta i kombination med införandet av nytt ekonomisystem som gjort att nämnden inte kunnat utläsa utfall (april och oktober 2023) har försvårat arbetet med prognosen.

Händelser av väsentlig betydelse

Från 1 januari 2023 upphörde tekniska nämnden och dess ansvarsområden flyttades till kommunstyrelsen. En ny förvaltning formades på kommunledningsförvaltningen med underliggande verksamheter. På grund av omorganisationen har organisationskartan gjorts om och tre verksamhetschefer är tillsatta samt att biträdande förvaltningschef är ansvarig för avdelningscheferna inom kommunledningsstaben. Respektive förvaltning gjorde en egen verksamhetsplan som sedan i samband med beslut av kommunstyrelsens verksamhetsplan lades samman till ett gemensamt dokument och varje avdelning behöll sin ursprungliga budget. Planen antogs i januari 2023 med tillägg för vissa yrkanden. Omorganisationen och omfördelning av budgeten har gjorts under året för att anpassas till den nya organisationen. Detta försvårar uppföljningen och vissa avvikelser konstateras i verksamhetsområdena på grund av detta. Jämförbarheten mot föregående år är inte relevant dock ger totalen för nämnden ändå en rättvisande bild.

Nämndens uppföljningsarbete

Uppföljningsarbete

Inför varje nytt år antas en verksamhetsplan för de kommande tre åren som bestämmer inriktning för verksamheterna inom förvaltningen.

Förvaltningens årshjul med tillhörande processchema är strukturen för det systematiska kvalitetsarbetet. Tre gånger om året mars, maj och oktober, tar förvaltningen fram en månadsprognos, denna lämnas till ekonomiafdelningen som sedan redovisar uppföljningen för hela kommunen i kommunstyrelsen.

Delårsrapport per 30 april och delårsbokslut per 31 augusti avges med uppföljning av nämndens måluppfyllelse och ekonomiska resultat för drift och investeringar. Rapporterna innehåller också en prognos för helåret. Efter årets slut görs ett årsbokslut med bedömning av årets måluppföljning och ett sammanställt ekonomiskt resultat för året. Löpande under året återkopplas till nämnden olika specifika beslut fattade på delegation. En internkontrollplan beslutas för varje år och följs upp vid delårsbokslut och årsbokslut.



Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping



I Falköpings kommun skapas det goda livet – det är tillsammans som ett hållbart samhälle utvecklas.

Under kommunstyrelsen finns utskottet för social hållbarhet, som har prioriterat fem fokusområden.

Trygghet

Att kommunen upplevs som trygg är en förutsättning för att människor ska kunna leva ett gott liv. Invånare ska känna sig trygga i både den offentliga miljön och i sitt hem.

Kommunstyrelsen i Falköpings kommun leder det övergripande arbetet med trygghet och uppväxtvillkor, där alla nämnder och förvaltningar är delaktiga. Under år 2023 genomfördes en nuläges- och orsaksanalys av barn- och ungas uppväxtvillkor för att identifiera utmaningar och orsaker. Målet är att arbeta kunskapsbaserat och förebyggande.

Samtidigt har en ny lag trätt i kraft som innebär att svenska kommuner nu måste ta ansvar för det brottsförebyggande arbetet. Syftet är att kommunerna effektivt ska minska brottsligheten genom kunskapsbaserade insatser. I förberedelsearbetet har kommunstyrelsen och nämnden för Samhällsskydd mellersta Skaraborg (SMS) samarbetat och tagit fram förslag till en ny samverkansöverenskommelse mellan kommunen och polisen. Det inkluderar även en ny organisering för samverkan både internt och externt.

Delaktighet, inflytande, social sammanhållning

Falköpings kommun behöver arbeta med att öka delaktigheten i de politiska besluten och stärka inflytandet från kommunens invånare för att bygga ett samhälle med starkare social sammanhållning.

Information till medborgare sker genom tidningsartiklar och radio, via sociala medier, kommunens hemsida, och SMS där abonnenter och verksamheter informeras om planerade och oplanerade händelser, som driftavbrott eller underhållsarbete samt riktade informationsbrev till fastighetsägare som anses påverkas av olika VA-projekt.

Dialog med medborgare har skett genom träffar med elever, i form av kostråd samt dialog med verksamheten rörande lokaler och utemiljö vilket indirekt berör medborgarna. Kommunstyrelsen har också tillsammans med Socialnämnden tagit fram underlag för kommunfullmäktiges beredning för framtidens äldreomsorg. Underlaget togs fram genom dialog med anhöriga, brukare och personal.

Utbildning och sysselsättning / arbetsmarknadsstrategi

För att kommuninvånare ska kunna leva ett gott liv krävs utbildning och sysselsättning.

Kommunstyrelsen har tillsammans med kultur- och fritidsnämnden en gemensam satsning för att skapa fler lågtröskelarbeten i kommunen, kallat Gröna Jobb. Satsningen är utöver en arbetsmarknadsåtgärd även en

stärkning av arbeten inom den gröna sektorn. Under sommaren har verksamheten flyttat in i egna lokaler på Nils Ericsonsgatan.

Under 2023 har en kartläggning gjorts av vilket rekryterings- och kompetensbehov som eftersöks i nuläget och i framtiden inom Falköpings näringsliv. Detta för att kunna planera kommunens utbildningsinsatser så att de stämmer överens med behoven. Syftet är också att stärka samverkan mellan näringslivet och kommunen för att på sikt uppnå arbetsmarknadsstrategin.

Barn, unga, familj, hälsa

Alla barn i Falköpings kommun ska ha lika och bra uppväxtvillkor.

I projektsamarbetet mellan kommunstyrelsen och Hyresbostäder Falköping AB är fokus att stärka områden där Hyresbostäder har fastigheter. En del av det arbetet handlar om att förbättra uppväxtvillkoren där insatser som läxhjälp, frukost eller mellanmål till skolelever i socioekonomisk utsatthet utreds.

För att stärka barn och ungas motståndskraft mot alkohol, droger, dopning, tobak och spel har utbildningsinsatser genomförts. Dessa inkluderar samarbete med skolor för att nå högstadielärover samt samverkan med polisen och Samhällsskydd mellersta Skaraborg (SMS) för att erbjuda föräldrar digitala utbildningsföreläsningar och informationsbroschyrer.

Kommunstyrelsen bidrar även till folkhälsan genom att systematiskt erbjuda måltider som främjar en god och jämlik hälsa. Skolmåltiderna används som ett positivt och naturligt sätt att främja en hälsosam livsstil och lära elever om hur livsmedelskonsumtion påverkar hälsa och miljö.

Fysisk miljö och bostadsmiljö

För att målsättningen om ett socialt hållbart Falköping ska kunna uppfyllas krävs att den fysiska planeringen och miljön tillåter och främjar levande, integrerade livsmiljöer.

Arbete för att minska bostadssegregationen i Falköpings tätort förs dialog med till exempel externa aktörer vid olika former av upplåtelse. Bedömningskriterier vid markanvisningstävlingar formuleras också utifrån målet att minska bostadssegregation. En kraftig inbromsning i bostadsbyggande på nationell nivå har resulterat i att inga nya markanvisningstävlingar för bostäder blev aktuella under året.

Sammanfattande bedömning

Mer resurser har lagts på interna strukturer, så som ett kommunövergripande trygghetsarbete och samarbete mellan vuxenutbildning och näringsliv, vilket leder till stärkt samverkan. Samtidigt har en effekt kunnat ses i upplevd trygghet i tidigare oroliga områden. Dock kvarstår arbete i att skapa mer långsiktiga åtgärder mot segregation och processer som syftar till att öka delaktighet i det offentliga.

Samlad bedömning av måluppfyllelse

Mindre god	Godtagbar	God	Mycket god
	√		



Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping



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

För att skapa ett attraktivare Falköping ska kommunstyrelsen fokusera på boende, klimatomställning och att ta fram ett platsvarumärke.

Boende, boendemiljöer och infrastruktur

För att utveckla Falköpings kommuns attraktivitet som boendeort arbetar kommunstyrelsen med landsbygdsutveckling samt infrastruktur och kommunikationer.

I juni 2023 antog kommunfullmäktige "Planeringsstrategi för Falköpings kommuns översiktsplan 2017 – 2030" och beslutade samtidigt att ta fram en ny översiktsplan. Arbetet med den nya översiktsplanen påbörjades hösten 2023 och förväntas antas sommaren 2025. Översiktsplanen kommer att vara grundläggande för all framtida bebyggelseutveckling inom Falköpings kommun, inklusive bostäder, handel, verksamheter, grönområden och infrastruktur.

För att möjliggöra den nya gestaltningen enligt projektet "Utveckling av stads kärna" har fastigheterna Klockaren 7 och 8 förvärvats från Falköpings Hyresbostäder AB. Det innebär att den nuvarande parkeringen på dessa fastigheter kommer att ersättas av en större temalekplats. En ny parkering kommer i stället att anläggas något längre söderut jämfört med nuvarande plats.

Arbetet med projektet "Utveckling av stads kärnan" har fortsatt under 2023 och byggstarten för ombyggnationen av Stora torget beslutades av fullmäktige i slutet av juni 2023. Arbetet har pågått under 2023 på Stora torget och planeras att fortsätta under 2024.

Under 2023 antogs också Grönstrukturplanen, som kommer att vara grundläggande för utvecklingen av gröntor i kommunen. Ansvaret för att genomföra åtgärderna i Grönstrukturplanen ligger främst inom kommunstyrelsens verksamheter.

Besöksnäring

Fokus ska finnas på att utveckla Platåbergssamheten och Hornborgasjön som besöksmål. Allt med ett tydligt hållbarhetsperspektiv.

Arbetet med att utveckla Platåbergssamvetkan fortskrider med fokus på möjligheten att marknadsföra bergen som en helhet för att öka besök och gästrätter. Under 2023 har omställningen av besöksnäringen fortsatt med ett tydligt hållbarhetsperspektiv, både internt i kommunen och i samarbete med externa parter. År 2021 antog kommunstyrelsen initiativet Hållbarhetsklivet, vilket kopplas till insatser, samarbeten och aktiviteter inom besöksnäringen. Visit Hornborgasjön tilldelades Årets hållbarhetskliv i Skaraborg för det kommunala initiativet. Tillväxtverksprojektet Hållbar Platsutveckling Hornborgasjön är ett fördjupningsprojekt som avslutades i april 2023, där Falköping bidragit till en nationell metod för långsiktigt och offentligt ansvarstagande inom turism-

och besöksnäring. En hållbar utveckling kräver samstämmighet mellan traditionell destinationsutveckling, företagsutveckling, produktutveckling och marknadsföring enligt samhällsplaneringens principer. Inför sommarsäsongen 2023 övergick turistbyråfunktionen till ny leverantör som kommer att driva turistbyrån.

Klimatomställning och kommunens klimatstrategi

Kommunen ska bidra till att minska klimatpåverkan och skapa ett hållbart energisystem som bygger på lokala och förnybara resurser och aktivt arbeta med hållbara livsstilar. Falköpings kommun ska vara en fossilfri och klimatneutral kommun år 2030.

Kommunstyrelsens verksamheter strävar dagligen efter att uppfylla klimatstrategins mål om att göra kommunens organisation fossilfri till år 2030. Falköpings kommun en del av den regionala satsningen Klimat 2030 och har under 2023 antagit 27 Klimatlöften för perioden 2024–2026. Klimatlöften är ett konkret sätt att arbeta med klimatåtgärder i den dagliga verksamheten.

Över 90 % av de kommunala fastigheterna har redan övergått till fossilfri uppvärmning, men en utmaning återstår med fordon och maskiner som drivs av diesel och bensin. En lösning övervägs genom ökad användning av fossilfritt bränsle, såsom HVO, trots att detta kan medföra ökade driftkostnader.

För att främja hållbara transporter för kommunens anställda förbereds installationen av laddstolpar utanför stadshuset. Detta ingår i en plan för att införa en transportpool med fossilfria fordon. Dessutom har cyklar köpts in som ett alternativ till bilresor inom centralorten. Byggnationen av ett cykelgarage utanför stadshuset har påbörjats för att stödja användningen av tjänstecyklar och erbjuda parkeringsmöjligheter för medarbetarnas cyklar. Ett klimatväxlingssystem för tjänsteresor är också framtagen.

Under 2023 arrangerades en utställning i samarbete med Falbygdens Museum för att höja kunskapen och skapa inspiration kring klimatomställningen. Utställningen med titeln "Who cares?" visades under Earth Hour-veckan och nationaldagsfirandet i Plantis.

Platsvarumärke

Ett platsvarumärkesarbete handlar om att tillsammans med medborgare, näringsliv, civilsamhälle med flera arbeta med platsens identitet – vilka är vi och vilka vill vi vara? Syftet är att attrahera inflyttning, företagsetableringar, besökare och att skapa tillväxt. Det handlar också om att bygga stolthet, engagemang och ambassadörskap hos invånarna.

Arbetet med att fram Falköpings kommuns nya platsvarumärke har pågått sedan hösten 2022. Under 2023 har en ny varumärkesplattform arbetats fram som slår fast hur vi vill att Falköping som plats ska uppfattas i framtiden. Arbetet är gjort av kommun, näringsliv och civilsamhälle tillsammans, med delaktighet av medborgare. Nästa steg är att påbörja genomförandearbetet för att förändra platsvarumärket i fastslagen riktning. Det sker genom platsutveckling tillsammans med kommunikations- och marknadsföringsinsatser.

Sammanfattande bedömning

Med beslutad grönstrukturplan och beviljade LONA-projekt har det skapats bra förutsättningar för intressanta projekt som stadskärnan, våtmarksrestaurering skapar väldigt bra förutsättningar för en attraktiv och grönskande kommun. De antagna strategierna för klimat och trafik samlar kommunens verksamheter mot en hållbar morgondag och skapar bra förutsättningar för en fortsatt attraktiv kommun.

Samlad bedömning av måluppfyllelse

Mindre god	Godtagbar	God	Mycket god
		√	



Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas



Falköping – en drivande aktör.

Falköpings kommun ska vara och upplevas som en kreativ och drivande kommun som skapar goda förutsättningar för nya företag, nya etableringar och befintliga företag.

Kommunledningsförvaltningen genomför regelbundna företagsbesök i olika branscher för att förstå konjunkturläget och identifiera framtida kompetensbehov. Sammantaget visar analysen från dessa besök att företagen i kommunen har en stark framtidstro, men kommande kvartal kan medföra utmaningar med hänsyn till rådande konjunktur.

Under hösten 2023 har förberedelser påbörjats för att utveckla en ny näringslivs- och landsbygdsstrategi för Falköpings kommun.

Kommunfullmäktige har beslutat att starta projektet Sikagårdsgatan, östra delen, med anslutning till befintlig del av Sikagårdsgatan. Detta projekt syftar till att tillgängliggöra ytterligare cirka 90 000 kvadratmeter mark för industri. Projektet har en beräknad kostnad på 25,3 miljoner kronor och planeras vara färdigt våren 2025.

Under 2023 har kommunen tecknat tre markanvisningar för industri-/verksamhetsmark om totalt cirka 30 000 kvadratmeter och sålt flera fastigheter för industriverksamhet, inklusive områden i Floby, Falevi, Brogårdet och Marjarp.

Under våren 2023 har Falköpings kommun beslutat om en ny prissättning för försäljning av kommunal verksamhetsmark, vilken ersätter den tidigare från 2012. De nya priserna varierar mellan 30–150 kronor per kvadratmeter och kommer årligen att justeras med fastighetsprisindex för hyreshus, med 2021 som basår. Denna uppdaterade taxa förväntas bättre täcka kostnaderna för utbyggnad av nya verksamhetsområden. De nya tomtpriserna började gälla från och med den 1 maj 2023.

Infrastruktur som möjliggör etableringar

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

Under 2023 färdigställdes Dryport spår 5 och den nya överlämningsbangården på Marjarp.

Nya industritomter med tillhörande infrastruktur har byggts under 2023 på Fåraberget och den norra delen av Sikagårdsgatan har färdigställts under andra tertialen.

Arbetet med att undersöka möjligheterna och förutsättningarna för en expansion av Marjarps industriområde och skapa plats för etableringar som är transportintensiva pågår genom ett planprogram. Målet är att bidra till ökade godstransporter via tåg istället för lastbil och därmed möjliggöra för lägre utsläpp av växthusgaser. För

att kunna komma vidare med planeringen behöver olika riksintressen inom området preciseras. Trafikverket och länsstyrelsen driver detta arbete.

Sammanfattande bedömning

Den långsiktiga satsningen att göra Falköping till ett logistikcentrum har lyckats väldigt väl med ett idag oerhört aktivt område. Ännu mer trafikerat kommer det att bli i framtiden i och med nya satsningar från både kommunens organisation och från privata företag. Tillsammans med detta sker utveckling inom hållbar besöksnäring, något som värdesätter och behåller det unika som kommunen har, samtidigt som den öppnar det för besökare.

Samlad bedömning av måloppfyllelse



Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning



Verksamheterna är till för kommuninvånarna

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

Kommunstyrelsen arbetar med att skapa goda förutsättningar för hela kommunens organisation att vara effektiv och innovativ.

Kommunstyrelsen har daglig kontakt med kommunens invånare genom att ge service, hänvisa och svara på frågor. Under kommunstyrelsen ligger flera av de kommunikationsvägar som används för att ge kommunens invånare svar på frågor samt erbjuda tjänster och service.

Kompetensförsörjning och utveckling

En stor del i en lärande och utvecklande verksamhet är att kunna attrahera, rekrytera, utveckla och behålla kvalificerade medarbetare till olika arbetsuppgifter.

Kommunstyrelsen har ansvaret för att samordna och följa upp hela kommunens personalpolitik. Utifrån kompetensutmaningen inom flera verksamhetsområden är det viktigt att fortsatt prioritera arbetet med att uppfattas som en attraktiv arbetsgivare med en god arbetsmiljö. En viktig del är att arbeta med samordnade strategier och rutiner gällande kompetensförsörjningen. En modell som används för att täcka alla delar av kompetensförsörjningscykeln är ARUBA, där fokusområdena *Attrahera, Rekrytera, Utveckla, Behålla* och *Avsluta* ingår.

Under 2023 har ett antal utbildningar och hälsoaktiviteter genomförts, med syfte att utveckla och behålla medarbetare. Den kommungemensamma gruppen som undersöker utbildningsbehov och arrangerar utbildningar (KOKOS) leds av HR-avdelningen. Utbildningarna genomförs i kommunägda lokaler för att underlätta deltagande och vara kostnadseffektiva. Utvärderingar visar att utbildningarna är uppskattade och möter kompetensbehoven. Under våren noterades det att platserna inte alltid blev helt fyllda men under hösten har fyllnadsgraden varit hög. Kostnadsfria hälsoaktiviteter har också erbjudits, med ett brett innehåll inom träning, yoga och kultur. Aktiviteterna är välbesökta.

Ett annat exempel på aktivitet med utveckla-perspektiv är de utbildningar om medarbetarskap som genomförts under flera år men varit extra intensiv under 2023. Utbildningen tar bland annat upp vad det innebär att vara medarbetare i Falköpings kommun, vad som förväntas av medarbetare respektive chef samt vad samverkan och tillit innebär.

En lärande och utvecklande verksamhet

Kommunens organisation ska genom tillitsstyrning balansera behovet av kontroll med förtroende till medarbetarnas verksamhetsnära kunskap och erfarenhet. Den nya digitaliseringsstrategin ska underlätta utveckling och förnyelse av kommunens organisation och verksamhetsutveckling.

Kommunstyrelsens förvaltning, kommunledningsförvaltningen, genomgick en förändring den 1 januari 2023 då två förvaltningar, den tidigare kommunledningsförvaltningen och samhällsbyggnadsförvaltningen, slogs samman. Denna omorganisation syftade till att skapa förutsättningar för en väl fungerande verksamhet genom professionalism, respektfullt bemötande och dialog. Trots att omorganisationen har möjliggjort utveckling har den också krävt tid och resurser som inte kunnat användas för direkt utvecklingsarbete. Arbetet med att ge förvaltningen en tydlig struktur och likartad kultur har pågått under året.

En annan betydande förändring som kanske inte är synlig för kommunens invånare är implementeringen av ett nytt ekonomisystem, som blev operativt den andra maj. Projektet, som genomfördes i samarbete med åtta andra kommuner, är det största samverkansprojektet av sitt slag i Sverige.

Samverkan sker mellan kommunledningsförvaltningen och samhällsskydd mellersta Skaraborg för att utveckla styrdokument inom områdena informationssäkerhet och dataskydd. Målet med arbetet är att tydliggöra och beskriva kommunens organisation för informationssäkerhet och dataskydd samt att ta fram rutiner och stöd för medarbetarna.

Ett utvecklingsarbete på arbetsmiljöområdet är de chefsnätverk som skapats under året, på efterfrågan av kommunens chefer. Ytterligare ett exempel, som stärker arbetet med en lärande och utvecklande verksamhet, är kvalitetssäkringen gällande det systematiska arbetsmiljöarbetet genom uppstarten av systemet OPUS. Systemet stöttar kommunens chefer att följa arbetsmiljölägstiftning genom planerade insatser för att undersöka, riskbedöma, åtgärda och följa upp genomförda insatser.

Digitalisering och kommunens digitaliseringsstrategi

Genom kontinuerligt arbete med utveckling av e-tjänster har förvaltningen framgångsrikt ökat graden av digitalisering inom flera av dess processer. Dessa e-tjänster har syftat till att göra förvaltningens tjänster mer tillgängliga och effektiva för medarbetare och invånare.

För att ytterligare förbättra effektiviteten har förvaltningen aktivt deltagit i flera utvecklingsprojekt där integrations- och robotiseringsteknik har implementerats. Dessa tekniker har möjliggjort automatisering av upprepande uppgifter och smidigare samverkan mellan olika system, vilket har resulterat i ökad produktivitet och kvalitet.

Ett initiativ som förvaltningen har tagit sig an är etableringen av en strategi för och central förvaltning av kommunens IoT-plattform. Detta arbete syftar till att skapa en enhetlig och säker miljö för Internet of Things (IoT)-enheter.

Inom området artificiell intelligens (AI) pågår en snabb utveckling, och förvaltningen har aktivt följt med i denna utveckling. Särskild uppmärksamhet har ägnats åt initiativ såsom det arbete som AI Sweden har påbörjat, särskilt kopplat till en gemensam digital assistent för offentlig sektor. Genom att följa dessa initiativ strävar förvaltningen efter att hålla sig ajour med de senaste framstegen inom AI och utnyttja dem för att förbättra service och effektivitet inom hela kommunens verksamhet.

Under året har kommunstyrelsen också påbörjat införandet av Microsoft 365-plattformen för alla kommunens verksamheter. Målet är att skapa en effektivare organisation för dokumenthantering, e-post och mötesbokningar, även om valet av plattform har medfört vissa dilemman gällande informationssäkerhet. Samtidigt förbereder kommunstyrelsen ett samarbete med Tidaholms kommun angående IT-frågor.

Pågående initiativ fokuserar på att etablera robust stöd och adekvat styrning inom områdena för informationssäkerhet och dataskydd. Vi arbetar aktivt med att utforma policydokument, riktlinjer och rutiner som är anpassade till våra specifika behov och som kommer att erbjuda tydligare och mer målgruppsanpassat stöd i dessa kritiska frågor.

Inom ramen för IT-säkerhetsområdet genomförs löpande utvärderingar av vår kapacitet och förmåga, särskilt med avseende på den ökande digitaliseringen och förändringarna i det omgivande säkerhetsläget. Dessa utvärderingar är avgörande för att säkerställa att vi är rustade för att möta dagens och framtidens utmaningar när det gäller IT-säkerhet.

Miljömässigt hållbart perspektiv

En annan del är att förvaltningen ska ha ett långsiktigt perspektiv på sina verksamheter i syfte att skapa ett miljömässigt hållbart samhälle som tar miljö- och klimatansvar för att göra ett så litet klimatavtryck som möjligt.

Kommunstyrelsen utvecklar sitt interna miljöansvar genom att till exempel lägga större vikt vid materialval vid upphandling, och upphandlingen av städkemikalier och städutrustning samordnas med Skövdes upphandlingsenhet för att minska klimatpåverkan.

Arbetet med de nationella miljömålen och arbete för biologisk mångfald är en viktig del för miljömässig hållbarhet i Falköpings kommun. Det arbetet bidrar både lokalt men bidrar även regionalt och nationellt. Kommunstyrelsen ser till att detta perspektiv alltid finns med i verksamhetens olika processer.

Falköpings kommun satsar stort på att kommunens projekt ska vara hållbara och miljövänliga. Detta uppmärksammades i tidningen Kommuninvest Dialog tack vare flera framgångsrika ansökningar för gröna lån från kommunen. Hittills har 11 projekt blivit godkända för gröna lån, om ett totalt belopp av 537 miljoner kronor. Utöver byggnadsprojekt har gröna lån även möjliggjort vatten- och avloppsprojekt. Ett av dessa är projektet med utvecklingen av stadskärnan där gamla ledningar bytts ut och nya byggs för avrinning av dagvatten på Stora Torget.

Sammanfattande bedömning

Vägen till en tillitsstyrd organisation tar allt mer form genom arbete som konkretiserar begreppen och samlar organisationen. Den beslutade digitaliseringsstrategin sätter en bra ambitionsnivå som ger förutsättningar för en allt mer effektiv organisation som dessutom skapar en bättre arbetsmiljö. De antagna klimatlöftena har inte bara gett kommunens verksamheter spännande utmaningar utan har också höjt kompetensen hos berörda aktörer i klimatfrågan.

Samlad bedömning av måluppfyllelse

Mindre god	Godtagbar	God	Mycket god
		√	

Verksamhetsredovisning

Digitalisering och utveckling

Verksamhetsområdet digitalisering och utveckling har genomfört och samordnat en rad utvecklingsprojekt inom digitaliseringsområdet. I verksamheten ligger också ansvar för att leda och stödja utvecklingen samt ledningen för flera centrala processer. Verksamheten driver även stadshusets reception och stadshusservice.

För att öka effektiviteten har kommunens produktion av ID-kort överförs till digitaliseringsavdelningen. Denna förändring ger avdelningen bättre förutsättningar att upprätthålla processen utan att vara alltför beroende av enskilda personer. Ett nytt växelsystem har implementerats under hösten, vilket har resulterat i en förenklad och mer digitaliserad arbetsmetod för kommunen som helhet och speciellt för stadshusets reception. Under året har också införandet av Microsoft 365 fortsatt och nya verktyg och möjligheter till samarbete har etablerats i kommunen. En annan viktig utveckling är att receptionen nu även hanterar DF Respons, kommunens system för hantering av klagomål och synpunkter. Dessutom har ansvaret för och hanteringen av kommunens officiella epostbrevlåda flyttats till receptionen. Dessa förändringar har bidragit till en ökad effektivitet och en mer samordnad hantering av olika arbetsuppgifter inom kommunen.

I verksamhetsområdet ingår även utvecklingsavdelningen som arbetar med ett flertal av politiken prioriterade frågor såsom exempelvis klimatomställningen enligt klimatstrategin, social hållbarhet, utveckling av Marjarp och Skaraborg Logistic Center. En del av detta arbete beskrivs under målredovisningen i detta dokument. Avdelningen arbetar nämnds-, förvaltnings- och kommunövergripande med frågor, uppdrag, projekt och processer på olika sätt och navigerar mellan att vara styrande, stödjande, samordnande med mera.

Fastighet och service

Verksamhetsområdet får ständigt hantera förändringar som sker hos respektive förvaltning i syfte att kunna upprätthålla ändamålsenliga lokaler gällande lokalvård och fastighetsskötsel samt uppfylla behoven för måltid. Verksamheten arbetar vidare med implementeringen av nytt verksamhetssystem för planerat underhåll av kommunala byggnader. Inköp av ny städrobot har implementerats under hösten på Ållebergsgymnasiet.

Verksamhetsområdet ser en ökad kostnad inom en rad olika segment på grund av omvärldsläget samt inflation. Livsmedelspriserna har ökat med cirka 20% under 2022 och den höjda budgetramen för 2023 är 6%. Priserna på livsmedel har ökat ytterligare under 2023. Även en ökning på cirka 129 000 portioner har påverkat kostnaderna. Det finns en ständig osäkerhet gällande elpriser på grund av rörligt elprisavtal. Under första kvartalet 2023 har kostnader för snöröjning på kommunala fastigheter varit högre än planerat.

Vid 2023 års utgång är verksamhetsområdet i slutskedet med implementeringen av nytt verksamhetssystem för planerat underhåll av kommunala byggnader. Verksamhetsområdet har fått flertalet nya byggnader att förvalta vilket har inneburit en ökad driftkostnad.

Fokus 2023 har varit utbildning i bland annat PRYL-certifiering inom lokalvården, brand- och säkerhet samt HLR. PRYL-certifiering är en viktig utbildning i syfte att hantera lokalvård i våra kommunala byggnader på ett säkert och effektivt sätt. Arbete med risk- och sårbarhetsanalyser vid händelse av kris har påbörjats i hela verksamhetsområdet under 2023 men i olika stor omfattning.

Måltidsavdelningen Antal portioner jan-dec 2023	2020	2021	2022	2023
Barn-och utbildningsförvaltningen	1 560 479	1 548 544	1 616 636	1 736 297
Socialförvaltningen	624 551	606 515	614 513	624 924
Externa portioner	12 748	12 431	2 841	2 523
Totalt antal portioner	2 197 778	2 167 490	2 233 990	2 363 744

Samhällsbyggnad

Inom stadsbyggnadsavdelningen har antalet inkomna bygglovsärenden minskat jämfört med de fem senaste åren. Det har varit ett högt tryck på nya planuppdrag från både kommunala och externa aktörer. Totalt har tio nya planuppdrag inkommit till stadsbyggnadsavdelningen under 2023.

För att möjliggöra den nya gestaltningen enligt projektet *Utveckling av stadskärnan* har fastigheterna Klockaren 7 och 8 förvärvat från Falköpings Hyresbostäder AB. Falköpings kommun har även förvärvat den strategiska fastigheten Tåstorp 7:8 (Sikagården) där det tidigare bedrivits boende och skolverksamhet i privat regi. Byggnaderna inom fastigheten är tänkta att på sikt rivas så att marken kan användas för framtida tätortsutbyggnad.

Projektet *Utveckling av stadskärnan* fortgår. Beslutet om byggstart för ombyggnation av Stora torget togs av fullmäktige i slutet av juni. Arbetet har påbörjats på Stora torget, och kommer att fortsätta även 2024.

Beslut om att starta *Projekt Sikagårdsgatan östra delen* med anslutning till befintlig del av Sikagårdsgatan förbi demenscentret på Tåstorp och Österängsgatan har tagits, för att tillgängliggöra ytterligare cirka 90 000 kvadratmeter mark för industri. Utbyggnaden planeras stå klar våren 2025. Beslut om att starta projektet för utbyggnad av Vintervägen i Stenstorp fattades i juni och arbetet startades under hösten och vintern.

Kommunen har under 2023 tecknat tre markanvisningar för industri-/verksamhetsmark om totalt cirka 30 000 kvadratmeter. Kommunen har även sålt flera fastigheter för industriverksamhet under 2023: cirka 6 000 kvadratmeter i Floby, cirka 5 000 kvadratmeter på Falevi, cirka 5 000 kvadratmeter på Brogårdet och cirka 8 000 kvadratmeter på Marjarp.

Kommunfullmäktige antog den 26 juni planeringsstrategi 2023 för *Falköpings kommuns översiktsplan 2017–2030*. Samtidigt beslutade kommunfullmäktige att uppdra åt kommunledningsförvaltningen att ta fram en ny översiktsplan och det arbetet har påbörjats. Den nya översiktsplanen antas enligt beräkning till sommaren 2025.

Arbetet med framtagande av nya riktlinjer för bostadsförsörjning för Falköpings kommun har genomförts och riktlinjerna skickades på samråd under december. De nya riktlinjerna beräknas kunna antas under första kvartalet 2024.

Grönstrukturplan för Falköping, Stenstorp och Floby antogs i kommunfullmäktige den 17 mars. I dokumentet redovisas åtgärder som kommunen behöver vidta och som kommer att implementeras med start 2024.

Under 2023 har arbete med flera *LONA-projekt* pågått såsom inventering av naturvärden vid Store mosse och Gröna mad på Mösseberg. Projektet med syfte att restaurera betesmarker i Stenstorp och Åsarp avslutades 2023 genom framtagande av nytt biotopskyddsområde i Åsarp. Inom projektet för inventeringar av potentiella våtmarkslägen har 47 lämpliga platser lokaliserats i kommunen och dialog har förts med berörda markägare.

Falköpings kommun ligger i framkant i landet gällande de kommunala karttjänsterna vilka hanteras av stadsbyggnadsavdelningen. Under 2023 har kommunen blivit godkända enligt *Blåljuskollen*. Syftet är att göra det lättare för blåljuspersonal att hitta rätt.

Park och gata-avdelningens verksamhet har påverkats av den långa vintern 2022–2023 vilket inneburit att vår-sopningen startade cirka fem veckor senare är planerat. Detta har påverkat sommarens drift då alla arbeten blivit försenade. Även vintern 2023–2024 startade ovanligt tidigt, med åtgärder för vinterväghållning redan i november, tjäle som gick ner i marken under december och försenade flera projekt. Under året har gatumark som byggts ut ökat med cirka 15 000 kvadratmeter och parkmark med cirka 16 000 kvadratmeter vilket innebär nya ytor som ska tas i drift och underhållas framöver.

Den årliga tillsynen gällande dricksvatten har granskat verksamhetens undersökningsprogram för dricksvattnet och gjort bedömningen att verksamheten uppfyller lagstiftningskraven. Även tillsynen av kommunens samtliga avloppsreningsverk har resulterat i bedömningen att denna verksamhet uppfyller ställda krav enligt gällande miljötillstånd, lagstiftning och föreskrifter.

Inom VA-avdelningen pågår arbete med kontinuitetshantering och säkring av verksamheter, även under krig och kris. Framtagande av reserv- och nödvatten fortsätter enligt planen. Under 2023 arbetade personal från VA-avdelningen, stadsbyggnadsavdelningen och Miljösamverkan östra Skaraborg med vattentjänstplanen. Vattentjänstplanen är färdig för antagande och kommer till politisk beredning under våren 2024. VA-verksamheten har också arbetat med att förbättra informationen till allmänheten. En del av detta arbete är regelbunden publicering av information på sociala medier i syfte att öka medvetenheten om vatten. Under hösten infördes möjligheten att erbjuda fakturering till abonnenter via Kivra, vilket minskar utskick av pappersfakturor. Under sommaren 2023 gjordes renovering av biologisk rening, etapp 2 på Hulesjöns reningsverk. I samband med renovering av Stora Torget renoverades ledningsnätet inom området. Arbete med klimatomställning och VA-renovering i Vartofta pågår som planerat. Arbete med sluttäckning av Stenstorp och Flobys deponi och uppbyggnad av nya återvinningscentraler pågår och beräknas vara färdigt 2024. Sluttäckning på Falevis deponi pågår enligt planen.

Från den 1 september 2023 började A&ÅS (Avfall & Återvinning Skaraborg) leverera matavfall till biogasanläggningen. En rad åtgärder för att effektivisera produktionen av fordonsgas har vidtagits på anläggningen under året. Trots detta har problem hos slutkunden orsakat att produktionen av fordonsgas fick minska. Under 2023 fick biogasanläggningen KRAV-certifikat för biogödsel, vilket möjliggör spridning av biogödsel på KRAV-märkta gårdar.

Kommunledningsstab

Under maj 2023 genomfördes införandet av ett nytt ekonomisystem, Unit4 ERP. Projektet och arbetet med att byta ekonomisystem gör Falköpings kommun i samverkan med åtta Skaraborgskommuner och samverkansgruppen benämns Östra Skaraborg 9 kommuner, Ö9. Projektet är helt unikt och är det första samverkansprojektet i sitt slag i kommunsverige. Samarbetet innebär att de nio kommunerna i Ö9 tillsammans har upphandlat ett gemensamt ekonomisystem med mål om en gemensam drift, där Skövde kommun ansvarar för den övergripande drift- och systemförvaltningen. Syftet med Ö9-samarbetet är att skapa ökade utvecklingsmöjligheter och minska sårbarheten. Den andra maj var det driftstart där Falköping, Skövde och Tibro kommuner var först ut. Under 2024 kommer resterande kommuner inom Ö9 gå in i Unit4 ERP.

Falköpings kommun satsar på att kommunens projekt ska vara hållbara och miljövänliga. Detta uppmärksammades i tidningen Kommuninvest Dialog tack vare flera framgångsrika ansökningar för gröna lån från kommunen. Hittills har 11 projekt blivit godkända för gröna lån, om ett totalt belopp av 537 miljoner kronor. Utöver byggnadsprojekt har gröna lån även möjliggjort vatten- och avloppsprojekt. Ett av dessa är projektet med utvecklingen av stadskärnan där gamla ledningar bytts ut och nya byggts för avrinning av dagvatten på Stora Torget.

Kansliavdelningens uppdrag är registratur, ärendeberedning, sammanträdesadministration, dokumenthantering och arkiv vilket innebär administrativt och juridiskt stöd. Utvecklingsarbetet som avdelningen bedriver har som fokus att göra dessa processer enklare, säkrare, mer effektiva och digitala. Kansliavdelningen har under 2023 arbetat med att fortsatt förfina beredningsprocessen båda inom den egna förvaltningen, men även samordnande genom samverkan med övriga förvaltningar, med utgångspunkt i tidigare antagen rutin. I och med tekniska nämndens upphörande vid årsskiftet 2022/2023 har personella resurser tillförts kansliavdelningen bland annat för att stödja kommunstyrelsens utökade uppdrag och dess nya utskott för stöd och service. Kansliavdelningen har fortsatt under året stöttat och utbildat nya handläggare i Ciceron och arbetat mot en likriktad hantering gäller registrering och hantering av handlingar för att skapa god kvalitet och effektivitet. Avdelningen har genom den juridiska rådgivningen stöttat och medverkat i flera övergripande processer och utbildat i allmänna handlingar och sekretess. Inom arkivområdet pågår arbete för avställning till e-arkiv, samordning av arbetet med uppdatering av nämndernas dokumenthanteringsplaner samt utbildningar för arkivredogörare.

Kansliavdelningen har tillsammans med digitaliseringsavdelningen och informationssäkerhetssamordnare arbetat med framtagande av policy, riktlinjer och rutiner för informationssäkerhet och dataskydd.

Inom Näringslivsavdelningen fortsätter arbetet med besöksnäringen genom att utveckla *Platåbergssamverkan* enligt plan. Styrkor framöver är möjligheten att utveckla och marknadsföra bergen som en helhet vilket beräknas ge bättre utväxling i form av besök och gästnätter. Under årets första månader har arbetet med omställningen av besöksnäringen med ett mycket tydligt hållbarhetsperspektiv, såväl internt i kommunen som externt med andra partner och samarbetspartners, fortsatt. Kommunstyrelsen har antagit Turistrådet Västsveriges initiativ *Hållbarhetsklivet* vilket kommer synas i insatser, samarbeten, initiativ och aktiviteter. Falköping har i Tillväxtverksprojektet *Hållbar Platsutveckling Hornborgasjön* bidragit till en nationell metod för att säkerställa det långsiktiga och offentliga ansvarstagandet gällande turism- och besöksnäringens utveckling. För att uppnå rätt resultat måste den traditionella destinationsutvecklingen, som inbegriper företagsutveckling, produktutveckling och marknadsföring ske i samklang med samhällsplaneringens principer för en hållbar utveckling. Platsvarumärkesarbetet fortlöper, det handlar om att i medskapande med medborgare, näringsliv, civilsamhälle med flera arbeta med platsens identitet – vilka är vi och vilka vill vi vara. Detta ger en gemensam bild av platsen Falköpings kommun som ska användas vid marknadsföring för att attrahera inflyttning, etableringar, besökare och skapa tillväxt. Det bygger också stolthet, engagemang och ambassadörskap som stärker platsens attraktivitet. Förberedelser har påbörjats för att utforma en ny näringslivs- och landsbygdsstrategi för kommunen.

HR-avdelningen har i uppdrag att leda, samordna och följa upp kommunens utveckling inom personalområdet. Avdelningen ska också vara ett stöd för chefer och medarbetare och bidra till ett meningsfullt och hållbart arbetsliv genom att erbjuda olika insatser, såväl förbyggande som vid behov. HR-avdelningen har under 2023 bland annat haft fokus på arbetsmiljöfrågor genom utveckling av verksamhetssystemet Opus och genomförande av olika utbildningar. Nätverksgrupper för organisationens chefer har startats upp då det funnits efterfrågan i verksamheterna. Friskfaktorer spelar en betydande roll för välmående och hållbarhet i arbetslivet över tid. Därför har arbete med friskfaktorer påbörjats och kommer fortsatt utvecklas och systematiseras i Opus under 2024. Medarbetarundersökningen genomfördes under hösten och frågorna hade sin utgångspunkt i OSA (Organisatorisk och social arbetsmiljö). Arbetet med uppföljning av resultatet och framtagande av handlingsplan pågår på de enskilda arbetsplatserna och dokumenteras i Opus som en del i arbetsmiljöarbetet.

Frågorna till löne- och utvecklingssamtalen har uppdaterats utifrån fokusområdena i medarbetarundersökningen. Frågor om erfarenhet av våld i nära relationer har lagts till. Alla chefer och skyddsombud har erbjudits utbildning om våld i nära relationer som arbetsgivarfråga, i samband med att frågan blivit obligatorisk vid utvecklingssamtal. En gång per halvår framöver erbjuds utbildning för nya chefer/skyddsombud (via utbildningskalendern) för att säkra en gemensam kunskapsbas. Kompetensförsörjning är, precis som för alla kommuner, en stor fråga. Insatser görs för att attrahera, men också behålla och utveckla medarbetare. Under våren 2023 uppdaterades tjänstepensionsavtalet för kommuner och regioner. Förändringen innebär att avsättningen till medarbetarnas tjänstepension ökar från 4,5 till 6 % av den pensionsgrundande lönen.

I februari fick kommunen en kommunikationschef och medarbetarna vid kommunikationsavdelningen fick därmed en ordinarie chef. Kommunikationsavdelningen genomförde i april/maj medieträning tillsammans med en extern konsult för kommunens kommunalråd, nämndsordförande och ledningsgrupp. Syftet med utbildningen var att skapa en ökad förståelse för hur journalister arbetar och att öva på att hantera olika slags intervjusituationer. Under året har en för kommunen gemensam kommunikationspolicy och riktlinje för mediekontakter tagits fram, liksom rutiner för kommunens webbplatser, sociala medier och grafiska profil. Arbetet med ett helt nytt intranät påbörjades under hösten och beräknas bli klart i september 2024. Kommunikationsavdelningen har också varit aktiv i styrgruppen och arbetsgruppen för den nya platsvarumärkesstrategin och får under 2024 ett samordnande ansvar för genomförandearbetet.

Förväntad utveckling

Inflationens påverkan och den försvagade kronan har resulterat i ökade kostnader för många av de avtal som kommunen har med olika leverantörer, särskilt inom digitaliseringsområdet. Dessa ekonomiska utmaningar kräver noggrann övervakning och strategisk planering för att säkerställa att kommunen fortsätter att driva sina digitaliseringsinitiativ effektivt. Den ökade aktiviteten inom cybersäkerhetsområdet sätter fokus på behovet av att stärka förmågan att upprätthålla god säkerhet i den befintliga IT-miljön. Med hot och attacker som ständigt utvecklas blir det viktigare än någonsin att förbättra och anpassa säkerhetsåtgärderna för att skydda

kommunens digitala tillgångar och information. Implementeringen av bland annat NIS2-direktivet kommer att introducera ytterligare krav på resurser och kompetenser inom informationssäkerhetsområdet. Detta innebär att kommunen måste investera i att utveckla och upprätthålla en stark och robust informationssäkerhetskultur för att möta de nya kraven och säkerställa överensstämmelse med regler och lagar.

Under 2023 har måltidsavdelningen serverat 129 000 portioner fler än under 2022. Hur utvecklingen kommer att se ut under 2024 svårt att förutse, men det finns ingen förväntan om att antalet serverade portioner kommer att minska. Ingenting tyder heller på att livsmedelspriserna kommer att sjunka under 2024 utan sannolikt ligga kvar på samma höga nivå.

Verksamhetsområde Fastighet och service ser att driftkostnaderna ökar inom flertalet områden, bland annat inköp av byggnader, men även eventuellt återtagande av lokalvård i idrottshallarna på Odenområdet. Behovet av strategiska insatser i form av att lokalutnyttja våra lokaler bättre samt se över fastighetsbeståndet i stort är viktigt. I och med att kommunen har ett rörligt elprisavtal finns en utmaning att kunna förutse utfall inom elhandel.

Myndighetskrav inom brandskydd kommer kräva flertalet större investeringar i kommunala byggnader. Dessa åtgärder kommer behöva påbörjas senast 2025.

Under de kommande åren kommer ett antal nya områden att exploateras och byggas ut. Detta innebär kommunala satsningar i form av utbyggnad av kommunal infrastruktur; nya vägar, VA-ledningar med mera. Detta leder till en markant utökning av ytor för drift och underhåll.

Vatten och avloppsförsörjning har kommit i fokus i samband med det förändrade geopolitiska läget i Europa. Nya EU-direktiv och förordningar styr mot strängare reningskrav och energineutralitet för avloppsreningsverk vilket kommer att påverka VA- och biogasverksamheten och leda till större investerings- och resursbehov.

Biogasverksamheten har säkrat matavfall fram till den 1 sep 2025. Ett inriktningsbeslut gällande biogasverksamheten kommer att antas under 2024.

Sluttäckning av deponier förväntas vara klart år 2026. Kommunen kommer att bygga en ny återvinningscentral i Falköping. Driftsättning av återvinningscentral i Floby och Stenstorp förväntas under 2024.

Stora delar av stadsbyggnadsområdet är händelsestyrt och kan därför bara marginellt styras av verksamheten själv gällande exempelvis försäljning av mark och byggande. Eftersom lågkonjunkturen spås pågå även under 2024 är sannolikheten stor att det kommer att påverka både verksamheten och ekonomin för stadsbyggnadsavdelningen även under 2024.

Personalredovisning

Kommunövergripande

Ny kommundirektör tillträdde den 1 augusti 2023 och ny förvaltningschef för kompetens- och arbetslivsförvaltningen tillträdde den 28 september 2023. Den tidigare socialchefen gick vidare till nytt uppdrag och ny förvaltningschef för socialförvaltningen tillträdde den 2 januari 2024.

Kommunledningsförvaltningen hade vid årsskiftet 2023/2024, 508 tillsvidareanställda medarbetare. Könsfördelningen var 61 % kvinnor och 39 % män. Medelåldern var 46,4 år. Under 2023 hade kommunledningsförvaltningen totalt sju pensionsavgångar.

Digitalisering och utveckling

Digitaliseringsavdelningen genomförde under våren en ersättningsrekrytering efter en pensionsavgång. Den blev uppmärksammasad och fick stor spridning på grund av en oortodoxt formulerad annons. En person har inlett arbetsträning på digitaliseringsavdelningen. Utöver det har det inte skett några större förändringar på personalsidan.

Fastighet och service

Verksamhetsområdet fastighet och service består av cirka 250 medarbetare som primärt arbetar med att serva kommunala verksamheter. På grund av de ständiga förändringar som sker inom de förvaltningar som verksamhetsområdet servar arbetar verksamhetsområdet aktivt med att ha rätt dimensionering på personalstyrkan. Under 2023 har mindre utökningar genomförts då antalet byggnader har ökat och till viss del förvaltningarnas behov.

Samhällsbyggnad

I samband med bildandet av nytt verksamhetsområde, Samhällsbyggnad, har en ny stadsbyggnadschef tillsatts. En översyn av stadsbyggnadsorganisation har gjorts och i samband med återbesättning av en tjänst på byggenheten har en enhetschef för enheterna bygg och mät/kart rekryterats. Förändringen innebär inte någon utökning av personalstyrkan. Återbesättning av två tjänster på planenheten är klar. VA-avdelningen utökades tillfälligt med en tjänst på driftenheten. Driftenheten har upparbetat en driftskuld som gör att det blir svårt att planera och utveckla verksamheten. Målet är att gå från avhjälpande till förebyggande arbete och jobba med förbättringar. Biogasverksamheten bemannas av en driftsteknikertjänst samt 75 % av en administrativ ingenjörs-tjänst som har hand om alla tillstånd, avtal, tillsyn, certifieringar, faktureringar och debiteringar, med mera. En del av VA-personalen arbetar med verksamheten vilket debiteras internt. Bemanningen inom verksamheten behöver ses över för att säkra att resurser finns för arbete som nya inriktningar på biogasverksamhet kan innebära. En biogasstrateg har anställts och kommer att tillträda tjänsten den 15 april 2024. På avfallsanläggningarna pågår arbete med sluttäckning av deponier och arbete med de nya återvinningscentralerna kräver mer resurser än vad som finns nu genom 30% av miljöingenjörens tjänst. Både VA-chef och VA-ingenjör arbetar idag mycket med avfallsfrågor, något som behöver fortsatt ses över.

Antalet tjänster på park/gata har minskat under året då *Gröna Jobb* har inneburit att tidigare arbetsmarknadsåtgärder anställda på avdelningen numera finns på kultur- och fritidsförvaltningen.

Kommunledningsstab

I och med organisationsförändringen vid årsskiftet 2022/2023 flyttades resurser till kansliavdelningen som under året bestått av åtta medarbetare. Förutom kommunstyrelsen och dess utskott utgör kansliavdelningen administrativt stöd för byggnadsnämnden, valnämnden och nämnden för Samhällsskydd mellersta Skaraborg. Under året har en tjänst på avdelningen varit vakant på grund av en föräldraledighet.

Kommunikationsavdelningen fick en kommunikationschef samt en ny kommunikatör i början av året. Tjänsten som kommunikationschef är en nyinrättad tjänst. Den nye kommunikatören ersätter en kommunikatör som slutat och har webb och sociala medier som ansvarsområde. Totalt består kommunikationsavdelningen av fyra

medarbetare. Under året har avdelningens medarbetare tillsammans bland annat arbetat med grupputveckling, förhållningssätt gentemot interna kunder samt effektivitets- och produktivetsfrågor.

Trycket på HR-avdelningen har varit högt under 2023. Sjukskrivningar har påverkat verksamheten men situationen har lösts med hjälp av omstrukturering av arbetsuppgifter. För långsiktig hållbarhet och planering ser avdelningen ett behov av att förstärka med ytterligare kompetens i ett närstående perspektiv.

Kommunledningsförvaltningens sjukfrånvaro för januari – december 2023

	2022	2023	Kvinnor 2022	Kvinnor 2023	Män 2022	Män 2023	Varav över 60 dgr 2022	Varav över 60 dgr 2023	- 29 år 2022	- 29 år 2023	30 – 49 år 2022	30 – 49 år 2023	50 år – 2022	50 år – 2023
Totalt	6,5 %	5,6 %	7,9 %	6,5 %	4,3 %	4,2 %	34,6 %	34,9 %	7,2 %	4,4 %	6,6 %	5,3 %	6,2 %	6,0 %

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

I tabellen visas sjukfrånvaro (sjuktimmars av tillgänglig ordinarie arbetstid) för samtliga anställda i kommunledningsförvaltningen, inklusive anställda med timlön. Vid redovisning i verksamheter med få medarbetare påverkas procenttalen mer av antalet medarbetare i förhållande till antalet frisk-/sjukdagar. Av kommunledningsförvaltningens medarbetare hade 41,2 % ingen sjukfrånvaro under 2023 (jämför med 31,71 % 2022) varav 23,7 % hade 1–5 sjukfrånvarodagar 2023 (jämför med 24,3 % 2022). Den totala sjukfrånvaron 2023 för kommunledningsförvaltningen var 5,6 % och den totala sjukfrånvaron för hela kommunen var 7,1 %.

Personalförmåner

På kommunledningsförvaltningen har 41 % nyttjat friskvårdsbidrag eller friskvårdstid vilket motsvarar 206 medarbetare (41 % kvinnor och 40 % män). Av medarbetarna av valde 72 % friskvårdsbidrag och 28 % friskvårdstid. Sedan möjligheten till förmånsnyttjande lanserades 2022 har totalt 32 medarbetare inom kommunledningsförvaltningen köpt en cykel med bruttolöneavdrag. Under 2023 valde 86 medarbetare att nyttja förmånen semesterväxling som innebär att man får byta sitt semesterdagstillägg mot fler lediga dagar.

Personalredovisning	Bokslutt 2022	Bokslutt 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Medelålder	Prognos Delår aug 2023
<i>Kommunledningsförvaltningen</i>						
Årsarbetare	403	408	408	0		408
Antal medarbetare		508	508	0	46,4	508
Kvinna		309			47,1	
Man		199			45,3	
Antal extern avgång inkl. pension		26				
Antal externa rekryteringar		24				

Förväntad utveckling

Kommunledningsförvaltningen följer sin personalplanering på 408 årsarbetare (åa) trots att det rör sig lite mellan verksamhetsområdena fram och tillbaka. Det är en utmaning för verksamhetsområdena att veta exakt hur utvecklingen ser ut framåt, då personalplaneringen är beroende av förändringar i den kommunala verksamheten som förvaltningen ger stöd och service. Förvaltningen anpassar sig till nya uppkomna behov och politikens uppdrag kring fokus på ett mer strategiskt arbete framåt. Inom fastighet innebär det en utökning av lokalstrateg med det långsiktiga arbetet i syfte att klara förväntningarna samt att det inom biogasen framåt för att stödja verksamhetens utveckling utifrån styrgruppens direktiv har rekryterats en biogasstrateg under hösten 2023.

Ekonomiska förutsättningar

Nämndens budgetram för år 2022 och justeringar

Från 1 januari 2023 har f.d. tekniska nämnden upphört och gått in under kommunstyrelsen. En ny förvaltning har formats på kommunledningsförvaltningen med underliggande verksamheter. En verksamhetsplan togs fram genom att slå samman de två nämndernas förslag till verksamhetsplan till en gemensam verksamhetsplan och varje avdelning behöll sin ursprungliga budget. Planen antogs i januari 2023 med tillägg för vissa yrkanden. Under året har omfördelning av budgeten gjorts mellan verksamheterna för att anpassa ramarna efter den nya organisationen. Det är främst budgeten från f.d. samhällsbyggnadsförvaltningen kansli som har omfördelats och sedan har enheterna med tillhörande chefer sorterats in under respektive verksamhet enligt den nya organisationen.

Strategiska medel har tilldelats, KS §72/2023, avseende stärkt samverkan mellan kommunen och Falköpings Hyresbostäder AB om 500 tkr kronor för år 2023 och Projekt Platssamverkan Ranten år 2022–2024 om 183 tkr för år 2023. I KF beslut §60/2023 har kompensation för 2022 års löneöversyn tilldelats med 493 tkr, en budgetpost om 1 000 tkr för gröna jobb har växlats över till kultur- och fritidsnämnden och en justering av internhyrorna har gjorts med 860 tkr från fastighetsavdelningen till övriga nämnder. Enligt delegationsbeslut 2023/01045 har 1 335 tkr tilldelats kommunstyrelsen för ökade lönekostnader efter löneöversynen 2023. En intern flytt av budgetmedel för ½ tjänst har gjorts mellan enheten för biträdande förvaltningschef till kansliet på totalt 346 tkr.

Riktade medel i flerårsplan

I flerårsplanen finns riktade medel för att starta "Gröna Jobb" en arbetsmarknadsåtgärd för att få färre personer att leva i bidrag och samtidigt öka skötseln av "Gröna Jobb" i Falköpings kommun. Under 2022 anställdes en arbetsledare för uppdraget och organisationen har kommit igång under 2023. I april 2023 beräknas 14 personer ingå i organisationen. Riktade medel har även erhållits för trafikåtgärder 500 tkr, höjning av arvoden 200 tkr och partistöd 400 tkr, ökad ram för konsultarvoden 800 tkr, ökade föreningsbidrag 1000 tkr samt höjning av friskvårdsbidrag med 300 tkr och för avtal med Science park 500 tkr.

Förväntad utveckling

En osäkerhet finns i att budgeterade intäkter inte får utfall som planerats och att verksamhetskostnaderna tenderar att bli högre än budgeterat. Det beror på olika kostnader kopplat till centrala IT-system och till konsulter samt ökande livsmedelspriser och osäkerheten kring fortsatt utveckling av elpriserna och hur dessa kommer slå mot verksamheterna.

Avgifter inom renhållning, vatten/avlopp, fjärrvärme och elnät har höjts markant inför kommande år vilket kommer kräva en omfördelning av budgeterade medel inom fastighet och service. Även osäkerheten i omvärlden är en riskfaktor som fastighet och service kopplat till kostnader för material, livsmedel och uppvärmning av kommunala byggnader.

Ekonomiska underlag

Budgetförändring (tkr)	Flerårsplan 2023	Omfördelning gamla TN kansli	Paletten och KIF	KS §72 Strategiska medel	Ny organisation	KF §60 Löner 2022 + gröna jobb + just internhyra	Löneöversyn 2023	Budget 2023
<i>Verksamhetsområden</i>								
Kommunövergripande verksamhet	-39 365	-926	15		40 276			0
Kommunledningsförvaltningen	-75 335	-3 992	-15	-683	80 025			0
ParkGata	-74 516				74 516			0
Måltid	-101 566				101 566			0
Fastighet	-12 894				12 894			0
Lokalvård	-							0
Övrigt	-9 824	4 918			4 906			0
Kommunövergripande					-35 931			-35 931
Digitalisering och utveckling					-32 697			-32 697
Fastighet och service					-114 460	860		-113 600
Samhällsbyggnad					-84 636	1 000		-83 636
Kommunledningsstab					-46 459	-493	-1 335	-48 287
SUMMA BUDGET	-313 500	0	0	-683	0	1 367	-1 335	-314 151

Ekonomiska underlag

för år 2023



Ekonomisk redovisning

Resultaträkning, exklusive VA och Biogas

Resultaträkning	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos delår aug 2023
Verksamhetens intäkter	420 164	449 299	441 294	8 005	443 368
Summa intäkter	420 164	449 299	441 294	8 005	443 368
Personalkostnader	-231 030	-244 921	-250 532	5 611	-251 147
Övriga verksamhetskostnader	-370 546	-381 879	-370 719	-11 160	-377 888
Kapitalkostnader	-129 402	-133 034	-134 194	1 160	-134 563
Summa kostnader	-730 978	-759 834	-755 445	-4 389	-763 598
Resultat exkl VA o Biogas	-310 814	-310 536	-314 151	3 616	-320 230

Analys av nämndens resultat

Nämndens resultat exklusive VA och Biogas för år 2023 är -310,5 miljoner kronor av budgeterade -314,2 miljoner kronor vilket motsvarar 98,8 % av budgeten. Avvikelsen för 2023 visar ett överskott med 3,6 miljoner kronor exkl. VA och Biogas.

Från och med 1 maj har ett nytt ekonomisystem införts och en ny kodplan har tagits i bruk. Beloppen inom respektive kostnadsdrag kan ha fördelats om. Interna intäkter och kostnader särredovisades tidigare men är nu inkluderade i verksamhetens intäkter och övriga verksamhetskostnader. Detta kan medföra att vissa avvikelser mot budget kan uppstå då lagd budget och utfall hamnar på olika rader.

Ett statligt elstöd, som avser elförbrukning för tidigare år, på ca 7,9 miljoner kronor har betalats ut under 2023 och påverkar utfallet, VA har fått 1,8 miljoner kronor och Biogasen 0,2 miljoner kronor.

Analys av resultatet, i förhållande med budgeteratresultat och delårsprognos per augusti 2023

På grund av byte av ekonomisystemet fanns inget relevant utfall att grunda prognosen på per 31 augusti 2023, det är en förklaring till att det skiljer 13,7 miljoner kronor mellan augustiprognosen och utfallet i bokslutet. Det gjordes dock en oktoberprognos när det fanns ett utfall att analysera i ekonomisystemet, oktober prognosen visar på ett resultat på -313,0 miljoner kronor vilket skiljer sig med 3,0 miljoner kronor jämfört med utfallet i bokslutet för 2023. Den skillnaden beror främst på osäkerheten kring kapitalkostnaderna. I och med byte av ekonomisystem har anläggningsregistret migrerats först under hösten 2023. De äldre befintliga anläggningstillgångarna har komponentuppdelats vilket i detta fall innebär att kapitalkostnaderna har minskat totalt för nämnden.

Förväntad utveckling

Nämnden har framöver stora utmaningar i att hantera de stora kostnadsnivåökningar som varit under flera år. Priset på material, livsmedel, fordon, el, drivmedel ökar i snabb takt. Nämnden behöver se över val av livsmedel, se över fastighetsbestånden samt arbeta med att ytterligare effektivisera park och gatuskötsel.

Uppföljning av rapporterade åtgärder under år 2023

I verksamhetsrapporten för augusti lade cheferna en prognos utan att kunna utläsa ett verkligt utfall för sina verksamheter, då införandet av det nya ekonomisystemet inte möjliggjort detta. En viss försiktighet i prognosen per augusti vidtogs. Vid uppföljning per oktober och nu i verksamhetsredovisningen finns utfall att utläsa och utfallet ser bättre ut än prognostiserat.

Kommunledningsförvaltningen föreslog följande åtgärder för att nå balans.

- Att följa framtagna kostnadsfördelning för kommunövergripande IT system gällande Microsoft 365 för respektive förvaltning.

- Att fortsätta arbete med vilka inköp av både material och livsmedel som gjordes för att på så sätt vara kostnadseffektiv med bibehållen kvalitet tex. köpa mer efter säsong.
- Arbeta med fortsatta åtgärder inom biogasen pågår inom arbetsgruppen för biogas. En tillsatt politisk styrgrupp har i uppdrag att ge inriktning i det fortsatta arbetet med biogasen.
- Starta upp en ny struktur för ekonomiuppföljning

Kostnadsfördelning Microsoft 365

Den nya licensformen för Microsoft 365 har inneburit en driftkostnadsökning som under hösten 2023 fördelas ut på respektive förvaltning enligt nedanstående fördelning.

Kommunledning	602 591 kr
Barn- och utbildning	517 558 kr
Kompetens- och arbetsliv	129 374 kr
Kultur- och fritid	44 229 kr
Samhällsskydd Mellersta Skaraborg	172 979 kr
Socialförvaltningen	1 437 195 kr
Summa:	2 903 926 kr

Förväntad effekt

Kostnader på 2,9 miljoner kronor har belastat digitaliseringsavdelningen vilka har debiterats ut till respektive förvaltning. Detta innebär ett förbättrat resultat med 2,3 miljoner kronor för kommunstyrelsen.

Medvetna val av material och val av livsmedel

Förvaltningen har sett ökade kostnad inom en rad olika segment på grund av omvärldsläget samt inflationen. När det gäller val av material görs fortsatt medvetna val då till exempel priset för diesel nästan har fördubblats sedan 2022.

Fortsatt arbete med att välja vilka livsmedel som köps in tex. mer efter säsong samtidigt som hänsyn tas till gällande kvalitetskrav såsom val av ekologiska och närproducerade livsmedel.

Förväntad effekt

Minska kostnaderna genom hållbara och medvetna val av alternativa livsmedel, bygg, drivmedel, kemikalier och förbrukningsmaterial.

Arbete med fortsatta åtgärder med biogasen

Styrgrupp och arbetsgrupp arbetar med att ta fram olika åtgärder för att skapa ökade intäkter och minskade kostnader.

Förväntad effekt

Minskat underskott.

Verksamhetsredovisning

Resultat per verksamhetsområde (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023			Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos delår aug 2023
	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto	Netto	Netto
Kommunövergripande		507,8	-37 378,7	-36 871	-35 931,0	-940	-36 656
Kommunledningsstab		9 945,7	-58 195,6	-48 250	-48 287,0	37	-48 746
Digitalisering och utveckling		3 401,4	-36 251,2	-32 850	-32 697,0	-153	-35 197
Fastighet och service		344 617,3	-462 206,7	-117 589	-113 600,0	-3 989	-115 300
Samhällsbyggnad		90 826,3	-165 801,8	-74 975	-83 636,0	8 661	-84 331
VA		73 788,9	-70 337,2	3 452	0,0	3 452	1 731
Biogas		5 944,5	-9 251,2	-3 307	0,0	-3 307	-5 221
Resultat	-313 607	529 032	-839 422	-310 390	-314 151	3 761	-323 720
Resultat exkl VA och biogas	-310 814	449 299	-759 834	-310 535	-314 151	3 616	-320 230

Analys av nämndens resultat per verksamhetsområde

Kommunövergripande

Utfallet för de kommunövergripande verksamheterna är en avvikelse på -0,9 miljoner kronor. Detta förklaras främst av att kommunfullmäktige har kostnader för Beredning av Framtidens Äldreomsorg som inte var budgeterade. Även de personalstrategiska medlen och enheten för facklig verksamhet visar på en avvikelse jämfört med budget. Det är fler än vanligt som tagit ut sitt friskvårdsbidrag under 2023 och personal- och lokalkostnader för facklig verksamhet ökar.

Kommunstyrelsens bidragsgivning har under året betalat ut 5,1 miljoner kronor.

Kommunledningsstab

Kommunledningsstabens innehåller kommunledningsförvaltningens övergripande kostnader samt kommunledningsstabens olika enheter. Kommunledningsstabens har ett överskott om 3,5 miljoner kronor, detta beroende på att förvaltningens tilldelade budgetpost för lönerrevisionen 2022 och 2023 ligger här samt en övergripande budgetpost i och med omorganisationen. Dessa budgetposter är inte utfördelade till enheterna under 2023.

Näringslivsavdelningen går med -2,5 miljoner kronor i underskott, detta främst beroende på campingen med en budgetavvikelse på -1,6 miljoner kronor. Detta underskott kan vägas upp av att fastighetsavdelningen går +1,2 miljoner kronor på internhyran som betalas av Näringslivsavdelningen. Från 1 maj 2023 har driften av campingen övergått till extern regi. Övrigt underskott inom Näringslivsavdelningen består av ökade kostnader på grund av strategiskt arbete med Platåbergssamverkan m.fl. projekt. Även bidrag till föreningar och arrangemang har ökat och ger en negativ avvikelse mot budget.

Ekonomiavdelningen visar ett underskott om -2,1 miljoner kronor. Detta beroende på kostnader på grund av införandet av det nya ekonomisystemet som inte var budgeterat.

HR visar ett överskott om +0,9 miljoner kronor, detta främst beroende på att intäkter inte varit budgeterade.

Kommunikation och kansli håller budgeten.

Digitalisering och utveckling

Den införda licensformen för Microsoft 365 har resulterat i en förskjutning av licenshanteringen från investeringsidan till driftsidan. Under 2023 har detta inneburit en ökning av driftkostnaderna för kommunen med över 2 miljoner kronor. Vid beslutet om införandet av M365 beaktades det att driftkostnaden skulle fördelas ut på respektive nämnd, och denna fördelning genomfördes också mot slutet av året.

Kommunstyrelsen har bidragit med ungefär 0,6 miljoner kronor till den totala licenskostnaden. Denna specifika kostnad har belastat Digitaliseringsavdelningens driftbudget.

Utveckling och processledning redovisar ett utfall enligt budget och reception och stadshusservice redovisar ett överskott om ca 0,4 miljoner kronor, vilket är något bättre än vad som prognostiserades i oktoberrapporten. Överskottet härleds främst till lägre kostnader för posthantering.

Fastighet och service

Verksamhetsområdet har en avvikelse mot budget med -3,6 miljoner kronor. På grund av omvärldsläget samt inflation syns en ökad kostnad inom en rad olika segment. Måltidsavdelningen redovisar en avvikelse på -5,6 miljoner kronor beroende på att livsmedelspriserna har ökat med cirka 7 miljoner kronor jämfört med tilldelad budgetram för 2023, lägre personalkostnader än budgeterat förbättrar underskottet för måltidsavdelningen. Lokalvårdsavdelningen redovisar ett mindre underskott. Underskottet härleds till utökade ytor under året som ej fakturerats samt utbetalning av sparade semesterdagar som inte budgeterats.

Fastighetsavdelningen redovisar 2,3 miljoner kronor i överskott. Överskottet beror på tilldelat el-stöd för tidigare år (2021-10-01 till 2022-09-30) som betalats ut 2023, +6,9 miljoner kronor. Utfallet blev sämre än prognostiserat på grund gamla investeringar komponentuppdelats. Detta har inneburit högre kapitalkostnader över lag då flera anläggningsobjekt fått en högre avskrivningstakt. Även elpriset ökade i slutet av året vilket innebar högre kostnader under slutet av året.

Samhällsbyggnad

Totalt går verksamhetsområdet samhällsbyggnad med överskott 8,8 miljoner kronor, nedan särredovisas VA-enheten och biogas-enheten med separata resultaträkningar då det finns lagkrav att särredovisa VA-kollektivet i egen balans- och resultaträkning och att biogasen är en affärsverksamhet som redovisas separat i totala driftsredovisningen. Exklusive VA och Biogas går samhällsbyggnad +8,7 miljoner kronor.

En inbromsning av byggandet, på grund av höga räntor, ökade byggkostnader och svag köpkraft, har påverkat stadsbyggnadsavdelningens intäktssida. Trots detta har Stadsbyggnad ett överskott på +0,5 miljoner kronor.

Park/gata avdelningens resultat är betydligt bättre än budget 2023, +8,0 miljoner kronor. Stor osäkerhet har rått gällande energipriser, inflation samt nya entreprenadavtal vilket inneburit att avdelningen har hållit nere kostnader för att kunna parera eventuella avvikelser. Avdelningens kostnad för dieselinköp uppgår på helåret till cirka 4 miljoner kronor och för elinköp (nät och energi) till cirka 3 miljoner kronor. Vinterväghållningen hölls inom budget men den tidiga vintern 2023–2024 innebar att många andra projekt inte kunde genomföras enligt plan p.g.a. kyla och tjäle. Under året görs stora maskininvesteringar som resulterar i kapitalkostnader, dessa maskininvesteringar har genomförts sent på året och genererar kapitalkostnader först under 2024 och framåt. Detta gör att avdelningen ligger betydligt bättre än budgeterat.

Avfall redovisar ett överskott mot budget med +0,4 miljoner kronor, detta är exklusive de utgifter för sluttäckning av deponierna i Falköping, Stenstorp och Floby och som ligger separat och går mot en avsättning i balansräkningen. Årets utgifter för sluttäckning av deponierna är 19,4 miljoner kronor och kvar av avsättningen är 9,9 miljoner kronor.

Förväntad utveckling

Sluttäckning av deponier i Falköping, Stenstorp och Floby fortsätter och ska slutföras under år 2026. Återstående kostnader för sluttäckning av deponier kommer att beräknas närmare under år 2024 av en extern konsult. Det är högst troligt att avsättningen kommer att behöva justeras under 2024 för att kunna svara upp till återstående kostnader.

På de sluttäckta deponierna kommer återvinningscentraler att byggas på uppdrag åt A&ÅS (Avfall & Återvinning Skaraborg). Detta är under projektering och beslut i frågan väntas under budgetprocessen.

Kontinuerligt genomförs en pågående ansträngning för att noggrant analysera behov och övervaka förändringar i omvärlden när avtal löper ut. Målet är att säkerställa en teknisk plattform som är så ändamålsenlig, stabil och kostnadseffektiv som möjligt. Genom att systematiskt granska och utvärdera behoven i takt med att avtal når sitt slut, strävar organisationen efter att anpassa och förbättra sin tekniska infrastruktur för att ligga i framkant när det gäller funktionalitet och effektivitet.

Fastighet och Service, arbetar aktivt med att hålla ner kostnader, men samtidigt finns en förväntad leverans på måltider, lokalvård, temperaturer i lokaler samt elförbrukning som innebär att åtgärder kan få stora konsekvenser på kvalitén av den kommunala verksamheten.

Enhetsredovisning

Resultat per verksamhetsområde (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023			Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos delår aug 2023
	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto	Netto	Netto
<i>Kommunövergripande</i>							
Kommundirektör			-14 077	-14 077	-14 460	383	-13 960
Personalstrategi		356	-5 118	-4 762	-4 415	-347	-4 415
Facklig verksamhet			-4 140	-4 140	-3 700	-440	-3 700
KS Bidragsgivning			-5 125	-5 125	-4 930	-195	-4 947
Kommunstyrelsen		149	-5 419	-5 270	-5 526	256	-6 164
Kommunfullmäktige		2	-3 499	-3 497	-2 900	-597	-3 470
Summa kommunövergripande	0	507	-37 378	-36 871	-35 931	-940	-36 656
<i>Kommunledningsstab</i>							
Övergripande kommunledningsstab		3 900	-9 593	-5 693	-9 209	3 516	-6 609
Kommunikation		14	-3 206	-3 192	-3 214	22	-3 114
Näringsliv		4 966	-15 507	-10 541	-8 083	-2 458	-10 233
Kansli		110	-5 795	-5 685	-5 792	107	-5 501
Ekonomi		242	-13 455	-13 213	-11 144	-2 069	-12 444
HR		713	-10 639	-9 926	-10 845	919	-10 845
Summa kommunledningsstab	0	9 945	-58 195	-48 250	-48 287	37	-48 746
<i>Digitalisering och utveckling</i>							
Övergripande digitalisering o utveckling			-298	-298		-298	
Utveckling och processledning		1 090	-9 398	-8 308	-8 341	33	-8 341
Digitalisering		2 157	-22 423	-20 266	-19 920	-346	-22 420
Reception o stadshusservice		155	-4 133	-3 978	-4 436	458	-4 436
Summa digitalisering och utveckling	0	3 402	-36 252	-32 850	-32 697	-153	-35 197
<i>Fastighet och service</i>							
Övergripande fastighet o service			-10	-10		-10	0
Fastighet		294 061	-304 185	-10 124	-12 034	1 910	-5 234
Lokalvård		42 407	-42 659	-252	0	-252	0
Måltid		8 149	-115 352	-107 203	-101 566	-5 637	-110 066
Summa fastighet och service	0	344 617	-462 206	-117 589	-113 600	-3 989	-115 300
<i>Samhällsbyggnad</i>							
Övergripande samhällsbyggnad			-258	-258		-258	
Stadsbyggnad		11 851	-21 045	-9 194	-9 650	456	-11 190
Park/ gata		77 278	-142 772	-65 494	-73 516	8 022	-72 971
Avfall		1 696	-1 725	-29	-470	441	-170
VA		73 788	-70 336	3 452	0	3 452	1 731
Biogas		5 945	-9 252	-3 307	0	-3 307	-5 221
Summa samhällsbyggnad	0	170 558	-245 388	-74 830	-83 636	8 806	-87 821
Resultat	-310 814	529 029	-839 419	-310 390	-314 151	3 761	-323 720

Resultaträkning – VA

Resultaträkning VA (tkr)	Bokslut 2022*	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos delår aug 2023
Verksamhetens intäkter	72 553	73 789	73 661	128	75 392
Summa intäkter	72 553	73 789	73 661	128	75 392
Personalkostnader	-14 480	-15 449	-15 497	48	-15 497
Övriga verksamhetskostnader	-33 485	-34 812	-35 049	237	-35 049
Kapitalkostnader	-22 657	-20 076	-23 115	3 039	-23 115
Summa kostnader	-70 622	-70 337	-73 661	3 324	-73 661
Resultat	1 931	3 452	0	3 452	1 731

*2022 erhöll VA-kollektivet ett internt bidrag om 5 771 kr för nollställa den upparbetade skulden.

VA-avdelningen resultat hamnade på ett överskott på +3,5 miljoner kronor. Överskottet beror delvis på utbetalning av det statliga elstödet på 1,8 miljoner kronor och delvis på att man i samband med byte av ekonomisystem komponentuppdelat de gamla anläggningstillgångarna vilket generera lägre kapitalkostnader än budgeterat.

Överskottet redovisas i en sammanställning, VA-fonden uppgår till 3,5 miljoner kronor per 2023-12-31.

År	IB	Årets resultat	UB
2019	-1 511	-1 744	-3 255
2020	-3 255	751	-2 504
2021	-2 504	573	-1 931
2022	-1 931	1 931	0 *
2023	-	3 452	3 452

*2022 erhöll VA-kollektivet ett internt bidrag om 5 771 kr för nollställa den upparbetade skulden.

Resultaträkning – Biogas

Resultaträkning Biogas (tkr)	Bokslut 2022*	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos delår aug 2023
Verksamhetens intäkter	5 419	5 945	9 283	-3 338	4 062
Summa intäkter	5 419	5 945	9 283	-3 338	4 062
Personalkostnader	-1 673	-1 417	-1 480	63	-1 480
Övriga verksamhetskostnader	-5 126	-4 533	-4 495	-38	-4 495
Kapitalkostnader	-3 345	-3 301	-3 308	7	-3 308
Summa kostnader	-10 144	-9 251	-9 283	32	-9 283
Resultat	-4 725	-3 307	0	-3 307	-5 221

Biogasanläggningen redovisar ett underskott på -3,3 miljoner kronor. Underskottet beror på att det saknas intäkter som kan matcha kostnaderna för att driva biogasanläggningen. Kostnader både för verksamheten och för personal avviker inte märkvärt från budgeten, utan det är intäkterna som saknas. Ett produktionsstöd om cirka 1,3 miljoner har erhållits.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse	Prognos delår aug 2023
Investeringar (re- och mindre invest)	-54 293	-52 497	-54 300	1 803	-49 500
Större investeringsprojekt*	-134 004	-99 872	-266 050	166 178	-116 946
Mark- och exploateringsprojekt	-86 634	-152 113	-124 264	-27 849	-137 912
Taxefinansierade investeringar VA	-29 160	-35 004	-50 790	15 786	-40 831
Nämnds investeringsrapport	-304 091	-339 486	-495 404	155 918	-345 189

*Specificerad investeringslista per projekt nedan

Analys av nämndens investeringar

Av 495 miljoner kronor budgeterade medel för 2023 förbrukades cirka 340 miljoner kronor. Avvikelsen beror främst på fördröjning av byggstart för Platåskolan samt senareläggning av ombyggnad av Gudhems och Vartoftas skolor. Större investeringsprojekt löper ofta under flera år och ett flertal kommer att färdigställas under 2024. Utfallet i bokslutet avviker från prognosen i augusti med 1,7%.

Re- och mindre investeringar

Re- och mindre investering (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos aug 2023
Digitalisering och utveckling	-1 038	-3 073	-2 800	-273	-800
Fastighet och service	-29 778	-30 331	-29 200	-1 131	-29 200
Samhällsbyggnad	-22 827	-18 982	-21 900	2 918	-19 100
Kommunledningsstab	-650	-111	-400	289	-400
Summa re- och mindre investeringar	-54 293	-52 497	-54 300	1 803	-49 500

Digitalisering och utveckling

Digitaliseringsenheten har investerat i servermiljö, reservkraftanläggningar och optisk fiber till en kostnad av 0,9 miljoner kronor. Övriga investeringar är utbyte av switchar, accesspunkter mm till en kostnad av 2,2 miljoner kronor.

Fastighet och service

Maskiner och inventarier:

Fastighetsavdelningen byter ut maskiner löpande enligt utbytesplan och har 2023 investerat i bland annat en ny gräsklippare samt hjullastare. Lokalvårdsavdelningen har lagt större delen av investeringsmedlen på införande av robotar i lokalvården. Måltidsavdelningen har näst intill 150 värmeskåp med en planerad utbytestakt om vart tionde år, under 2023 har måltidsavdelningens investeringsbudget nyttjats primärt till värmeskåp. Avdelning arbetar aktivt för att skjuta upp investeringar och i stället satsa på att reparera.

Passage, larm:

I syfte att ha säkra och trygga system behöver passage och larm alltid uppdateras. Just nu är fokus på mer digitala nycklar samt uppdatering av larmsändare då 2G och 3G nät kommer stängas ner.

Reinvesteringar:

Nytt verksamhetssystem är i slutfasen av implementeringen. Det nya verksamhetssystemet ökar förståelsen och långsiktiga behovet av planerat underhåll i de kommunala byggnaderna. Under 2023 har reinvesteringar nyttjats till bland annat:

- Takbyte Stenstorps hembygdsgård
- Takbyte Stenstorp VC
- Fönsterbyte Stenstorp VC
- Takbyte Dalénmuseet

- Takbyte Floby vårdcentrum
- Hissbyte Stadshuset
- Fönsterbyte Stadshuset

Lokalförändringar utanför ram:

För att klara av mindre anpassningar som krävs när verksamheten ändras i en lokal är det viktigt att det finns ekonomiska möjligheter för detta. Inför kommande år kommer benämning ändras till mindre nyinvesteringar och verksamhetsanpassningar (MIA). Detta på grund av att myndighetskraven ständigt ökar samt att ha ett utrymme för de mindre nyinvesteringar som verksamheterna har behov av men som inte ingår i fleråriga investeringsplanen. Under 2023 har investeringsmedlen nyttjats till bland annat:

- Hissinstallation Centralskolan
- Lokaler Gröna jobb
- Komfortkyla konferenslokaler Stadshuset
- Säkerhetsklassning av vägg SMS
- Cykelgarage Stadshuset
- Matsal Floby vårdcentrum
- Ljudklassad vägg i matsal, konferenslokal Ranliden
- Lokalanpassning daglig verksamhet Stenstorp VC

Samhällsbyggnad

Offentlig belysning:

De senaste årens stora investeringar inom belysning har under 2023 kommit i mål inom bland annat utflyttning av belysningscentraler från transformatorstationer och även utbyte mot LED, som nu genomförts i den stora delen av kommunens cirka 7 800 belysningspunkter. De närmaste åren är fokus här på att byta ut belysningsstolpar där underhållet är eftersatt.

Trafiksäkerhetsåtgärder:

För trafiksäkerhetsåtgärder medfinansieras dessa oftast av Trafikverket genom statsbidrag och under 2023 har satsningar gjorts för kollektivtrafikanslutningar på Ållebergscener samt korsningsåtgärder för att kunna hantera ökade trafikmängder. Endast enklare investeringar av trafiksäkerhetsåtgärder finansieras i denna re/löpandeinvesteringsbudget och större investeringar får skrivas fram som enskilda objekt.

Asfaltsunderhåll:

För att bibehålla befintlig standard på asfaltsbeläggningar i kommunen krävs en årlig budget om 7,5 miljoner kronor. Denna budget är alltså något underfinansierad och behöver ökas framöver när ytorna ökar vid nyexploatering av nya gator i kommunen. Under året har stora läggningar gjorts på Göteborgsvägen, Brogårdsgatan och Rastvägen men även i yttertätorter tex Klostervägen i Gudhem och betydande läggningar på gång och cykelvägar för cirka 1,5 miljoner kronor.

Reinvestering Marjarp:

Marjarp som logistikområde växer. För att kunna behålla attraktionskraften för företag att etablera sig här måste reinvesteringar göras även i de delar som inte omfattas av gatuinvesteringar. Detta innefattar spår och växlar och andra anläggningar som kommunen äger.

Reinvestering parker:

Stora investeringar behöver göras för att återplantera träd. Under 2023 har almsjukan utvecklats i Falköping och återplantering vid exempelvis alléer kommer fortsatt vara en stor kostnad i Falköping. Utbyte av mycket parkmöbler där underhållet är eftersatt genomförs. Under 2023 påbörjades upprustning av Dotorparken vilket tyvärr inte kunde avslutas pga. av den tidigare vintern.

Reinvestering gatukropp:

Här är ambitionen att kunna genomföra reinvesteringar i samprojekt med framför allt VA för att kunna byta ut

äldre anläggningar såsom dagvattenbrunnar och dåliga gatu-överbyggnader. Under 2023 har Park/gata genomfört en större renovering av en parkering på Kvarnfallsgatan i Floby.

Park/Gata maskininvesteringar:

Park/gatas maskinpark har ett värde av cirka 42 miljoner kronor. För att bibehålla värdet och för att kunna genomföra det ålagda uppdraget beräknas att reinvesteringar bör göras om 5,8 miljoner kronor per år. Utökas uppdraget och då fler ytor tillkommer behöver maskinparken utökas i samma takt. Under senare delen av 2023 har flera nya redskapsbärare köpts in till avdelningen. Varje redskapsbärare är en investering om ca 1,9 miljoner kronor och när dessa investeringar utförs har stor inverkan på driftsbudget i form av kapitalkostnader.

Biogas

På rågasanläggningen och uppgraderingsanläggningen finns ett löpande underhållsbehov, under 2023 har en ny komprimator köpts in.

Större investeringsprojekt

Fleråriga investeringsprojekt (tkr)	Projektbudget	Ack tom 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Projekt - prognos	Prognosavvikelse
<i>Barn- och utbildning</i>						
Platåskolan	-466 500	-50 176	-161	-96 330	-466 500	0
Odensbergs förskola och kök	-47 500	-11 876	-29 938	-31 600	-47 710	-210
Anpassning Kyrkerör (Högstadium centrum)	-1 000	-777	0	-220	-1 000	0
Vartofta + Gudhems skola inkl. kök - anpassning F-6	-66 000	-158	-378	-18 340	-66 000	0
Ersättningslokaler Tätort 7-9	-6 000	0	-5 281	-6 000	-6 000	0
Summa Barn och utbildning	-587 000	-62 987	-35 758	-152 490	-587 210	-210
<i>Vård och omsorg</i>						
Frökingsgården, bidrag 2023	-25 700	-27 813	1 570	0	-26 249	-549
Jättenegatan, LSS	-38 000	-30 245	-7 254	-7 760	-37 700	300
Hjelmarsrörsgatan 20, (fd Fredriksbergskyrkan)	-12 000	-	-5 055	-12 000	-12 000	0
Summa vård och omsorg	-75 700	-58 058	-10 739	-19 760	-75 949	-249
<i>Övrigt</i>						
Ishallen	-38 900	-379	-30 154	-38 520	-38 900	0
Stadskärnan, etapp 1 & 2	-41 000	-7 443	-13 098	-8 260	-46 400	-5 400
SMS T22	-15 000	-151	4 590	-14 850	-10 000	5 000
Stadshuset - etapp 2, konferensrum entreplan	-15 000	-100	-8 117	-14 900	-14 700	300
Skidbacken	-2 500	-	-	-2 500	-2 500	0
Ny hållplats Ållebergcentrum, Warodellsväg	-2 600	-	-1 953	-2 600	-2 600	0
Grillplatser	-500	-	-366	-500	-500	0
Vintergatan, Mösseberg	-500	-	-469	-500	-469	31
Ekehagen restaurering forntidsgården	-1 250	-924	-334	-330	-1 400	-150
Stenstorps vårdcentral ombyggnad	-5 800	-3 962	-2 138	-1 840	-6 000	-200
Skolgårdar (10-årig investeringsperiod)	-20 000	-	-1 500	-2 000	-20 000	0
Summa övrigt	-143 050	-12 959	-53 539	-86 800	-143 469	-419
<i>Planerade investeringar</i>						
Nytt kök Vartofta	-500	-	0	-500	-500	0
Ny ÄVC, etapp 1-3	-28 200	-	-80	-500	-35 000	-6 800
Ej specificerade investeringar	-	-	244	-6 000	245	245
Summa planerade investeringar	-28 700	0	164	-7 000	-35 255	-6 555
FLERÅRIGA INVESTERINGAR	-834 450	-134 004	-99 872	-266 050	-841 883	-7 433

Platåskolan

Byggnation har ej påbörjats på grund av överklagan kopplat till artskyddsförordningen. Beslut är fattat i mark och miljööverdomstolen om att bevilja flytt av salamandrar i området. Detaljplan beslutas under januari 2024 i kommunfullmäktige och en byggnation kan påbörjas först när detaljplan samt bygglov har trätt i laga kraft. Kalkylen för projektet bör uppdateras före byggstart. En alternativ utredning om placering av ny högstadieskola i tätorten har genomförts och rapportering sker under januari 2024 i kommunfullmäktige.

Odensbergs förskola och kök

Förhyrning av modulskola är färdigställd och slutbesiktad under kvartal 1 2022. Renovering av befintlig förskola är genomförd och slutbesiktad. Rivning av tidigare skolbyggnad samt iordningställande av utemiljö är genomfört och verksamheten har flyttat in under hösten 2023.

Anpassning Kyrkerör (Högstadium centrum)

1 miljoner kronor är tidigare lagda i syfte att genomföra mindre anpassningar som ska skapa en tryggare skolmiljö. Anpassningarna är genomförda med positivt resultat. Projektet kommer lyftas ur flerårsplan då projektkalkyl och underlag behöver omarbetas.

Vartofta + Gudhems skola inkl. kök – anpassning F-6

Förstudie är klar och kalkylerade kostnader är högre än budgeterat. Tilläggsanslag är beslutat av kommunfullmäktige §54/2023. Upphandling är genomförd och projektering påbörjas i början av 2024 och projektet planeras att vara klart sommaren 2025.

Ersättningslokaler årskurs 7–9 i Falköpings tätort

Beslut om tilläggsanslag i kommunfullmäktige §54/2023 för temporära lokaler för årskurs 7-9 i Falköpings tätort. Projektet påbörjades i september 2023 och slutbesiktigat i december 2023. Projektet är avslutat och verksamheten har flyttat in.

Frökindsgården

Ombyggnation av Frökindsgården färdigställdes 2022, statligt investeringsstöd har utbetalats under 2023.

Jättenegatan, LSS

Nytt korttidsboende, som ersättning för Näregården och Prästgårdsgatan. Byggnation är genomförd och verksamheten har flyttat in.

Hjelmarsrörsgatan 20 - köp av Fredriksbergskyrkan inkl. anpassning

Köp av fastighet är genomförd under sommaren 2023 och upphandling av entreprenör är genomförd. Projektet omfattar verksamhetsanpassningar samt underhållsåtgärder och planeras att vara klart under 2024.

Ishallen inkl. solceller

Ombyggnation av klimatskal pågår. Färdigställandetiden kommer att påverka verksamheten som bedrivs i ishallen under säsong 2023/2024. Påverkan har minimerats genom att hockeyklubbarna och kommunerna i Falköping och Tidaholm har inlett ett samarbete. Projektet pågår och beräknas vara färdigställt under våren 2024.

Stadskärnan

I projektet för Stora Torget har en arkitekttävling genomförts under första delen av 2021 och avtal har tecknats med en arkitekt. I projektet finns en budget avsatt om 25 miljoner kronor och en etappindelning är fastslagen med start under 2022 där första etappen var entréplatsen vid Östertullsgatan. I juni 2023 har kommunfullmäktige tagit beslut om att om budgetera 16 miljoner kronor till etapp 2 från etapp 3 och 4. Därefter kunde avtal tecknas med upphandlad entreprenör och startmöte och byggstart har hållits i augusti. Denna etapp innefattar Stora Torget och entréplatsen vid Dotorpsgratan. För att genomföra etapp 3 och 4 som innefattades i arkitekttävlingen saknas nu fullständig finansiering och omfattningen på dessa etapper får avgöras i senare flerårsplan.

SMS T22

Entreprenör är upphandlad och projektering pågår. Utökad stöd från statlig myndighet är beviljat.

Stadshus – Etapp 2, konferensrum entréplan

Byggnation påbörjades vecka 37. Ombyggnationen påverkar både våningsplan 2 samt 4 på grund av tekniska installationer. Projektet är avslutat mars 2024.

Skidbacken

Akuta åtgärder är genomförda under 2022. Projektering omfattar att byta ut ledningar i syfte att skapa en tryggare, säkrare och effektivare anläggning. Utmaningar finns kopplat till bland annat artskydd samt markägarförhållanden. Tillstånd kommer behöva sökas och bli godkända innan en eventuell grävning kan påbörjas tillsammans med övriga ledningsägare.

Ny hållplats Ålleberg centrum - Warodellsväg

För att skapa en bättre trafiksäkerhet för oskyddade trafikanter till handelsområdet Ålleberg center har kommunen drivit på för att förlänga befintlig busslinje hela vägen ut till detta område. För att ändå kunna bibehålla en effektiv kollektivtrafik villkorade Västtrafik detta med att kommun skulle komplettera med en ny hållplats

vid Warodellsväg med tillhörande anslutning för gång och cykeltrafik. Projektet har genomförts under 2023 och stadsbidrag beviljats från Trafikverket om 2,4Mkr. Projektet kunde avslutas med ett positivt resultat strax under budget.

Grillplatser

För att verkställa den grillplatsutredning som tidigare gjorts av Kultur- och fritid och tidigare Samhällsbyggnadsförvaltningen satsas 0,5 miljoner kronor på att iordningställa grillplatser i framför allt yttertätorterna.

Vintergatan, Mösseberg

Vintergatan på Mösseberg har genomförts under 2023 på Kultur och fritids uppdrag. Samförläggningar av el och opto gör projektet samhällsekonomiskt bärande och projektet har kunnat avslutas med ett positivt resultat strax under budget.

Ekehagen restaurering forntidsgården

Byggnation av ett järnåldershus pågår och beräknas vara klar under 2024.

Stenstorps vårdcentral - ombyggnad

Ombyggnation av vårdcentralen som förhys av Västfastigheter. Byggnationen är genomförd och slutbesiktad under våren 2023. Mindre åtgärder kvarstår såsom flytt av träd.

Skolgårdar (10-årig investeringsperiod)

I syfte att skapa trygga, säkra och funktionsdugliga lekplatser på kommunens skolor och förskolor har en utbytesplan tagits fram tillsammans med barn- och utbildningsförvaltningen. Under 2023 har Flobyskolan renoverats. Projektet pågår och beräknas vara färdigställt under våren 2024.

Nytt kök Vartofta

Lokaliseringsutredning som ska se över vart ett nytt kök är lämpligast att placera. De två alternativ som utreds är Elvagårdens äldreboende samt Vartofta skola. Utredningen kommer att påbörjas under 2024.

Ny yta för ÅVC etapp 1–3

Utredningen om platsen för den nya återvinningscentralen är färdigt och det har påbörjats arbete med en ny detaljplan. Planen är att under 2024 genomförs upphandling av byggnation av den nya återvinningscentralen samtidigt som arbetet med detaljplanen pågår i syfte att kunna slutföra sluttäckningen på Falevis deponi.

Mark- och exploateringsinvesteringar

MARK- OCH EXPLOATERING (tkr)	Projekt- budget	Ack tom 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Projekt - prognos	Projekt- avvikelse
Marjarp logistikområde	-104 300	-25 341	-120 462	-49 300	-152 800	-48 500
Marjarp etapp 1-3	-33 300	-28 864	0	-4 000	-33 000	300
Gata	-33 300	-28 864	0	-4 000	-33 000	300
Spårinvestering Marjarp	-11 000	-2 486	-11 856	-8 800	-17 500	-6 500
Dryport spår 5	-14 500	-2 486	-11 856	-8 800	-21 000	-6 500
Intäkter vid försäljning	3 500				3 500	0
Överlämningsbangård	-48 500	6 009	-108 606	-25 000	-90 800	-42 300
Spår	-107 700	-26 461	-110 403	-25 000	-150 000	-42 300
Statliga bidrag	45 700	32 470	1 797		45 700	0
Bidrag regionen samt intäkter vid fsg	13 500				13 500	0
Tillkommande spåranslutning, spår 6	-11 500	0	0	-11 500	-11 500	0
Spår	-11 500			-11 500	-11 500	0
Fåraberget	-107 900	-47 799	-20 828	-45 400	-101 450	6 450
Fåraberget etapp 2B, bostadsområde	-19 700	-13 583	-101	-2 800	-13 684	6 016
Gata	-12 600	-8 269	-101	-2 800	-8 370	4 230
VA	-7 100	-5 314	0		-5 314	1 786
Fåraberget etapp 2A radhus	-23 100	-21 544	0	-1 300	-22 895	205
Gata	-11 200	-9 849	0	-1 300	-11 200	0
Övrigt (Höstbruksgatan, Fårabergsparken)	-11 900	-11 695	0	0	-11 695	205
Västerångsgatan, Fåraberget	-1 000	-1 491	0	-1 000	-2 491	-1 491
Gata	-1 000	-1 491	0	-1 000	-2 491	-1 491
Sikagårdsgatan inkl rondell och gator	-11 400	-3 028	-4 251	-8 300	-10 280	1 120
Gata	-11 100	-3 028	-3 971	-8 000	-10 000	1 100
VA	-300	0	-280	-300	-280	20
Förlängning Sikagårdsgatan	-27 400	-8 153	-13 058	-21 700	-24 600	2 800
Gata	-20 300	-3 838	-11 056	-15 850	-18 000	2 300
VA	-7 100	-4 315	-2 002	-5 850	-6 600	500
Sikagårdsgatan östra delen	-25 300	0	-3 418	-10 300	-27 500	-2 200
Gata	-14 300		-1 708	-3 300	-15 300	-1 000
VA	-11 000		-1 710	-7 000	-12 200	-1 200
Övrigt	-49 814	-13 494	-10 823	-29 564	-52 039	-825
Krokstorps Handelsområde (Megaliten et 1)	-15 100	-12 505	0	-1 400	-14 000	1 100
Gata	-15 100	-12 505		-1 400	-14 000	1 100
Västorpsgatan/Herregårdsgatan, Floby	-4 000	0	0	-4 000	0	4 000
Gata	-2 000	0	0	-2 000	0	2 000
VA	-2 000	0	0	-2 000	0	2 000
Anneborg 1:6 Hildasro	-1 800	-537	-648	-800	-1 184	616
Gata	-800	-25	-648	-800	-672	128
VA	-1 000	-512		0	-512	488
Vintervägen Stenstorp	-6 950	0	-216	0	-7 784	-834
Gata	-3 750		-112	0	-4 584	-834
VA	-3 200		-104	0	-3 200	0
Friggeråker 23:1 Bäckabo, inköp mark	-16 100	-246	-172	-16 100	-16 100	0
Klockaren 7 och 8 inköp mark	-1 400		-1 397	-1 400	-1 397	3
FAL_Tåstorp 7_8_köp_2023_996	-3 864		-3 895	-3 864	-3 895	-31
FAL_Gamla stan 2:24_köp_2021_394			-4 196		-4 196	-4 196
FAL_Friggeråker 25-10_köp_2023_1298			-12		-2 750	-2 750
Oförutsett Mex	-600	-206	-287	-2 000	-733	1 267
Oförutsett Mex				-1 426	0	1 426
Friggeråker 27:7 köp	-350	0	-59	-350	-399	-49
Brogårdet dispensåtgärder	-250	-206	-128	-224	-334	-110
FAL_Fåraberget etapp 2B_Avstyckning_2021			-100			
SUMMA MARK OCH EXPLOATERING	-262 014	-86 634	-152 113	-124 264	-306 289	-42 875

För 2023 är utfallet för mark och exploateringsprojekten 152,1 miljoner kronor vilket ger en avvikelse på 27,8 miljoner kronor jämfört mot 2023 års budget. Det som avviker är främst årets utgifter för överlämningsbangården.

Marjarp logistikområde

Investeringen i dryport spår 5 på Marjarp samt överlämningsbangården är i sitt slutskede och projektbudgeten överskrids p.g.a. den kraftiga forceringen som var nödvändig under vecka 9–11 då all tågtrafik var nedstängd i området. Projektet kunde inte startas i tänkt tidsplan under hösten p.g.a. försenade beslut om naturvärdesinventeringar och tillstånd för vattenverksamhet samt bygglov.

Fåraberget

Investeringsplanen lägger fokus på fortsatt investering inom Fåraberget i form av del iordningställande av Sika-gårdsgatan där projektet av den gata som löper parallellt med Rv 184 avslutas under 2023 med ett positivt resultat strax under budget. Nya tomter för privatbostäder inom Fåraberget beräknas först i och med att etapp 3 startar under år 2026.

Övrigt

Under 2023 har bygget av gata och infrastruktur påbörjats för att iordningställa fler småhustomter på Vintervägen i Stenstorp och projektet förväntas kunna avslutas under första halvan av 2024.

Taxefinansierade investeringar VA

Investeringsredovisning VA (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse	Prognos delår aug 2023
Anslutningsavgifter	559	1 693	500	1 193	500
Åtgärder på ledningsnät	-16 405	-23 767	-26 000	2 233	-26 500
Åtgärder på anläggningar	-5 345	-3 732	-5 000	1 268	-3 400
Övriga inventarier	-899	0	-1 500	1 500	-700
Re- och löpande investeringar	-22 090	-25 806	-32 000	6 194	-30 100
Fleråriga investeringar VA*	-7 070	-9 198	-18 790	9 592	-10 731
Taxefinansierade investeringar VA	-29 160	-35 004	-50 790	15 786	-40 831

*Specificerad investeringslista per projekt nedan

Re- och löpande investeringar VA

VA-avdelningen har en reinvesteringsbudget på 32,0 miljoner kronor för reinvestering i ledningsnät och anläggningar, 5 miljoner kronor avsätts till det fleråriga projektet för spillvatten Broddetorp-Axvall.

2023 var ett "snällt" år ur vattenläckperspektiv. Under året har vi haft relativt få vattenläckor, 11 st. Vi har gjort cirka 50 mindre reinvesteringsjobb på ledningsnätet. Stora reinvesteringsprojekt har varit renovering av ledningar på Stora Torget i Falköping. I samband med ombyggnad av torget, renoverades Va-nätet.

Som en del i reinvesteringar pågår arbete med dagvatten i Vartofta.

Under 2023 gjordes etapp 2 i renoveringen av biologisk rening på Hulesjöns reningsverk. Renoveringen innefattar även energioptimering av processen.

Fleråriga investeringsprojekt VA

Fleråriga investeringsprojekt VA (tkr)	Projekt-budget	Ack tom 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Projekt - prognos	Prognos-avvikelse
Spillvattenledning Broddetorp-Axevalla	-17 000	-3 808	-8 993	-13 192	-17 000	0
Reservvattenåtgärder	-5 000	-442	-122	-2 000	-5 000	0
Danska vägen etapp 2	-4 000	-402	-83	-3 598	-3 000	1 000
FLERÅRIGA INVESTERINGAR	-26 000	-4 652	-9 198	-18 790	-25 000	1 000

Spillvattenledning Broddetorp-Axvall

Ledningen läggs i samarbete med Vallebygdens EI. Arbete med att lägga ledningar till Broddetorp pågår. Efter det återstår arbete med investeringar och reinvesteringar i Broddetorp. Arbetet beräknas vara klart 2024/2025.

Reservvattenåtgärder

Arbete inom VA-avdelningen med reserv- och nödvatten fortsätter enligt planen. Under 2023 gjordes provpumpningar och provtagningar på vattentäcker, dialog med olika verksamheter och en workshop med politiken som satte inriktning för arbete med reserv- och nödvatten. En reserv- och nödvattenplan kommer att presenteras till politiken under 2024. Reservvattenplanen kommer att innehålla en lista på åtgärder som behöver genomföras innan reservvattenförsörjningen kan tas i drift.

Danska vägen, etapp 2

Dricksvattenprojektet som ansluter vattenledningen mellan Danskavägen och Anneborg har startat. Under året har olika undersökningar gjorts för att kartlägga bästa placering för ledningen. Vi bestämde oss till slut att ansluta dricksvattenledningen österut mot Anneborg.

Kommunfullmäktiges uppdrag till nämnd under år 2023

Beslutade tillägg i verksamhetsplan för Kommunstyrelsen.

Det pågår ett intensivt arbete med de uppdrag som kommunstyrelsen gett kommundirektören i tillägg i verksamhetsplanen för 2023–2025.

att ta fram förslag på en landsbygdsstrategi. Näringslivsavdelningen och utvecklingsavdelningen har tagit fram process- och tidsplan för arbetet med uppdaterad näringslivsstrategi samt ny landsbygdsstrategi. Utkast till processplan och upplägg för arbetet har redovisats till KSAU och KS. Uppdraget som helhet ska redovisas för kommunstyrelsen under år 2024.

Status: Uppdraget flyttas med till 2024 och beräknas startas upp enligt plan våren 2024.

att ta fram förslag på hur ett klimatpolitiskt råd i Falköpings kommun kan utformas.

Utvecklingsavdelningen har till uppgift att arbeta fram förslag kring klimatpolitiskt råd i Falköpings kommun och redovisa till KS.

Status: Uppdraget slutredovisades på kommunstyrelsens möte 17 januari 2024.

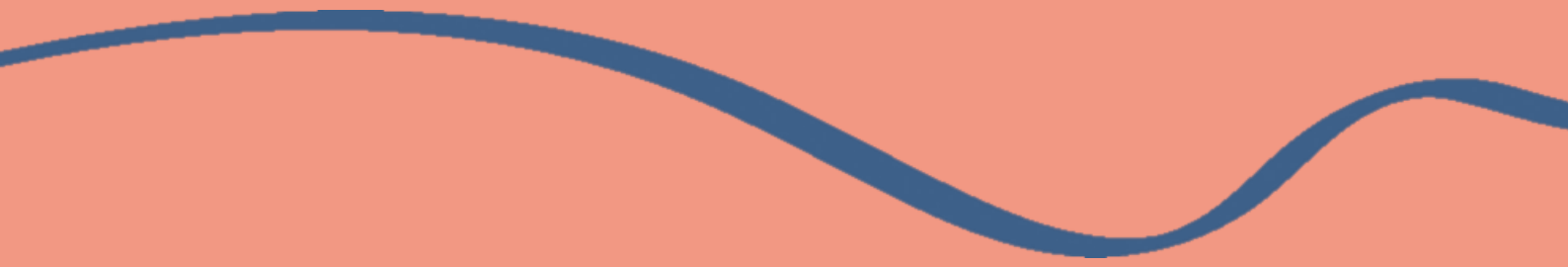
att genomföra en översyn kring arbetskläder inklusive skor i den kommunala verksamheten. Översynen ska innefatta hur arbetskläder används i dag och hur ett framtida behov ser ut, detta ska även belysas ur jämställdhets- och ekonomiskt perspektiv. Uppdraget ska återredovisas till kommunstyrelsen under år 2023 samt utgöra underlag till budgetprocessen för 2024–2026.

HR-avdelningen tillsammans med berörda förvaltningar arbetar med att göra en översyn kring arbetskläder inkl. skor inom respektive förvaltning i Falköpings kommun. Åtterrapporering planeras ske hösten 2023.

Status: Översynen är klar och redovisas för kommunstyrelsen under april 2024.

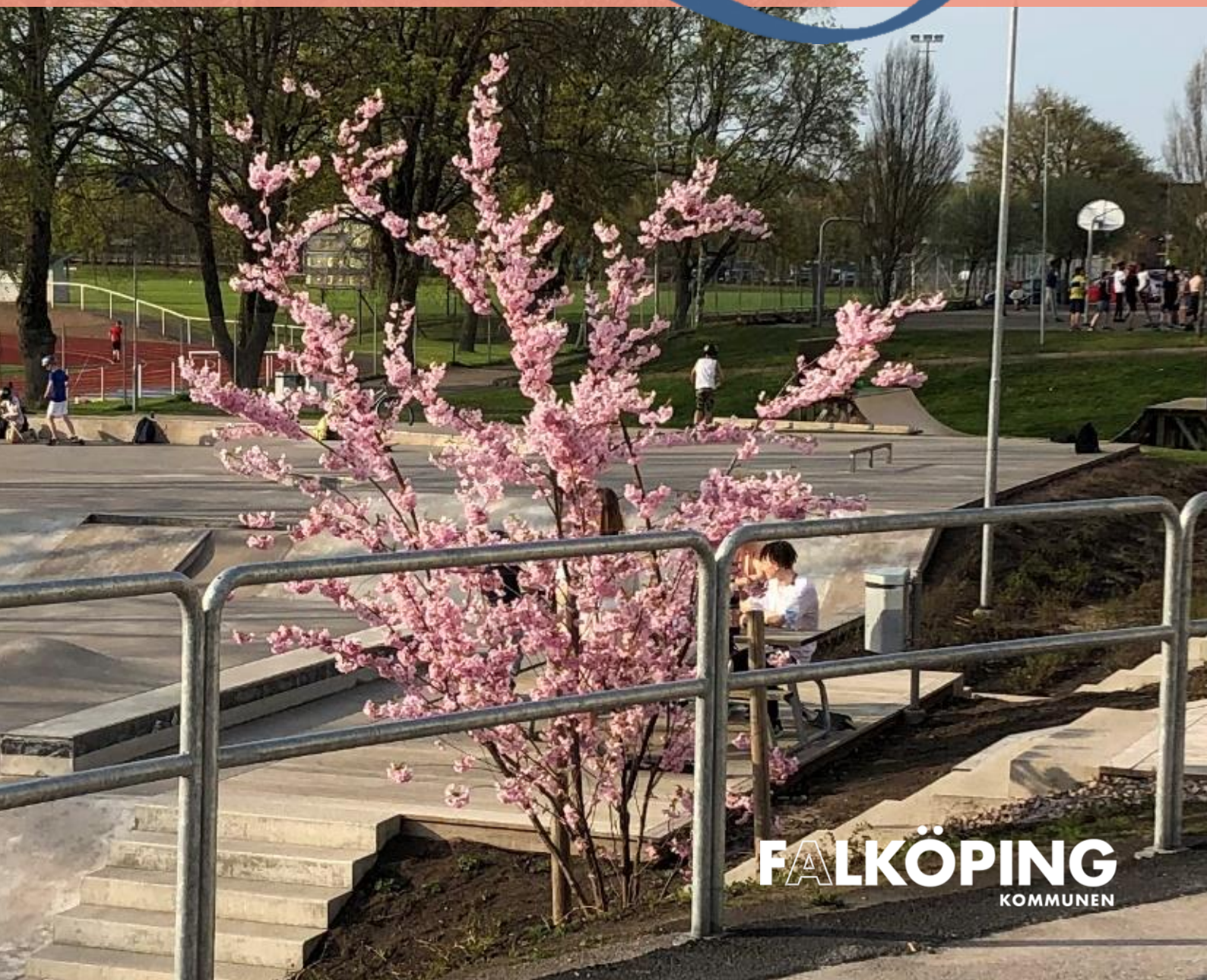
att ta fram ett underlag som utreder och klargör förutsättningarna för framtida etableringar av vindkraft i kommunen. Underlaget ska innefatta en analys kring vad de senaste årens utveckling och forskning inom vindteknik har för påverkan på naturvärden, närboende samt andra samhällsliga värden. Även den miljönytta som vindkraften ger ska belysas. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under år 2024 och underlaget ska ligga till grund för en reviderad vindkraftsplan i samband med antagande av en uppdaterad översiktsplan under mandatperioden.

Status: Verksamhetsområde samhällsbyggnad har fått uppdraget att samordna arbetet med att utreda förutsättningarna för framtida vindkraftsetablering. Detta arbete ingår nu i ordinarie process kring att uppdatera översiktsplan där arbetet startat upp hösten 2023 och beräknas bli klar under andra kvartal 2025.



FALKÖPING
KOMMUNEN

Kultur-och fritidsnämnden
Verksamhetsredovisning
för år 2023



Nämndens ordförande: Anders Blom
070-525 94 78
anders.blom@falkoping.se

Förvaltningschef: Hampus Haga
0515 – 88 50 46
hampus.haga@falkoping.se



Innehållsförteckning

Nämndsberättelse	2
Inledning	2
Viktiga händelser för resultat och ekonomisk ställning	3
Nämndens uppföljningsarbete	4
Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping	5
Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping	16
Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas	21
Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning	23
Verksamhetsredovisning	26
Personalredovisning	27
Ekonomiska förutsättningar	29
Ekonomisk redovisning	31
Resultaträkning	31
Verksamhetsredovisning	33
Investeringsredovisning	34
Övrigt	35
Politiska uppdrag under år 2023	35

Nämndsberättelse

Inledning

Syfte

Syftet med verksamhetsredovisningen är att vara ett stöd för uppföljning och analys av det föregående verksamhetsåret. Verksamhetsredovisningen syftar även till visa hur mål och ambitioner samspelat med nämndens ekonomiska resultat.

Verksamhetsredovisningen ska ha sin utgångspunkt i nämnden men även lyfta nämndens ansvar att bidra till kommunfullmäktiges övergripande mål och resultat.

I framarbetandet av verksamhetsredovisning behöver hänsyn till hela styrkedjan tas vilket innebär att nationell styrning som kommunal styrning kan redovisas i rapporten.

Nämndens uppdrag

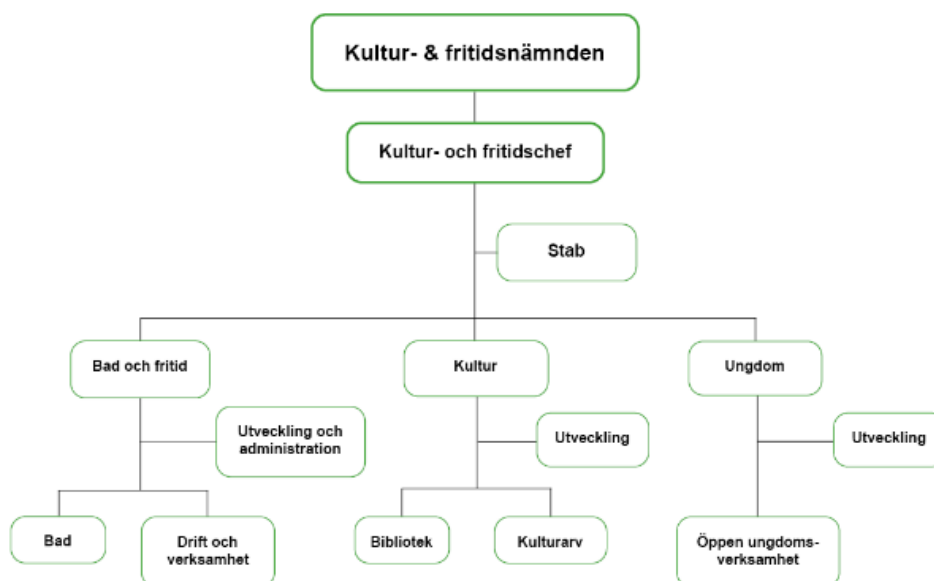
Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för att utifrån de politiska målen främja kultur- och fritidslivet och skapa förutsättningar för en mångsidig, tillgänglig och inkluderande kultur-, idrotts- och fritidsverksamhet. Kultur- och fritidsnämnden ska främja delaktighet och möjlighet till påverkan för dem som verksamheten riktar sig till. Kultur-

och fritidsnämnden bedriver besöksnärsverksamhet. Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för kommunens folkbibliotek och fullgör kommunens uppgifter enligt bibliotekslagen (2013:801). Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för den museala verksamheten enligt museilagen (2017:563).

Nämndens verksamheter vilar på historisk grund med utgångspunkter från kultur, idrott, civilsamhälle och ungdomspolitik. Det finns en lång tradition kring verksamheternas grunder som springer ur kunskap, demokrati och rättighetsfrågor såsom ordets makt, föreningsrätt, rösträtt, social sammanhållning med mer. Samhällets uppbyggnad kring god hälsa för alla har utvecklat stora delar av de insatser som nämnden ansvarar för idag. Det betyder också att dagens utveckling är en del av det långa perspektivet framåt.

Organisation

Direkt underställda kultur- och fritidschefen finns tre verksamhetschefer för Bad & Fritid, Kultur respektive Ungdom. Tillsammans med kultur- och fritidschefen bildar de förvaltningens ledningsgrupp.



Viktiga händelser för resultat och ekonomisk ställning

Omvärldsförändringar under år 2023

Under den första delen av året omfattades kultur- och fritidsförvaltningen av omfattande energibesparingsåtgärder i samband med elkrisen i Sverige och Europa. Den första fasen av åtgärderna innebar nedstängning av Odenbadets relaxavdelning, en begräsning av nyttjad lokalyta och en kortare slinga med konstsnö för längdskidspåren. År 2023, med start i december år 2022, var även den första säsongen för Mössebergsbacken i kultur- och fritidsförvaltningens regi. På grund av elbesparingarna stängdes familjebacken i Mössebergsbacken ner och antalet nedfarter begränsades. Under senare delen av året har Mössebergsbacken kunnat bedrivas i full drift och förutsättningarna för att bedriva verksamhet har varit gynnsamma.

På grund av det regniga vädret i somras ser badverksamheten en viss minskning av besöksantal jämfört med samma period tidigare år. Det finns även en viss negativ utveckling som effekt av nedstängning av relaxavdelningen på grund av de elbesparingsåtgärder som gjordes i årets början. Trots det har verksamheten gjort en rejäl återupphämtning under hösten som medfört att besöksnivåerna ligger på ungefär samma nivåer som år 2022.

Förvaltningens verksamheter ser fortsatt att ökningen av den allmänna prisnivån är påtaglig och det förväntas bli en utmaning inom vissa områden och verksamheter även under år 2024. Inför detaljbudgetering för året 2023 togs detta i hänsyn och förvaltningen har arbetat med detta genom hantering av utgifterna under året.

Från och med den 1 juli 2023 regleras kommuners ansvar att bedriva ett brottsförebyggande arbete i lag. Förhoppningen med lagförslaget är att kommunerna mer effektivt och träffsäkert ska minska brottsligheten genom ett kunskapsbaserat brottsförebyggande arbete. Falköpings kommun har under året påbörjat arbetet med att skapa en effektiv brottsförebyggande organisation. I samordningen av det lokala brottsförebyggande arbetet är kultur- och fritidsförvaltningen en viktig part. Kommunens nya organisation för det brottsförebyggande arbetet har gett förvaltningen utrymme att lyfta brottsförebyggande frågor och där åtgärder kan sättas in snabbt.

Händelser av väsentlig betydelse

Förvaltningen har under året genomgått en omorganisation. Syftet med omorganisationen är att få en bättre samordning och uppväxling av förvaltningens samlade arbete med kulturfrågor inklusive det strategiska kulturutvecklingsarbetet samt en samordning av förvaltningens förebyggande och främjande ungdomsarbete.

Nämndens uppföljningsarbete

Uppföljningsarbete

Redovisning av förvaltningens ekonomiska resultat och måluppfyllelse sker tre gånger per år i samband med tertialredovisning. Tyngdpunkten för redovisning av mål ligger vid delårsredovisning efter tertial två och helårsredovisning.

Förvaltningen arbetar utifrån den kommunövergripande styrkedjan vad gäller budget, mål och intern kontroll. Ett årshjul tas fram för att tjänstepersonernas arbete ska anpassas utifrån redovisning till politiken. För att uppnå tydlighet i arbetet med styrprocesser gällande planering och uppföljning så sker alltid genomgång av detta på styr- och ledgruppen som består av avdelningschefer, strateger och stab.

Internkontroll har tagits fram tillsammans med medarbetare i olika avdelningar samt nämndens politiker.

Chefer följer regelbundet upp målen tillsammans med medarbetare enligt "kugghjuls-modellen" under året. Controller och strateg genomför måluppföljning med avdelningarna och dess medarbetare en gång per år. På detta sätt skapas tydligt målfokus och den röda tråden inom förvaltningen stärks. Samtidigt fångas medarbetarnas kunskap upp till den samlade bedömningen och senare utvecklingen inom förvaltningen. Löpande under året träffar avdelningschefer ekonom för uppföljning av budget. Utöver detta genomförs både uppföljning och planering av mål och ekonomi i styr- och ledgruppen. Arbetsprocessen för uppföljning genererar ständiga förbättringar och ökar flexibiliteten i förvaltningen. Sättet att mötas i större grupp stärker förvaltningens samverkan och förståelse internt.

För att öka kännedomen om varandras ansvarsområden, utmaningar och arbete genomförs arbetsmöten där samtliga medarbetare inom förvaltningen bjuds in att delta i framtagandet av verksamhetsplanen för kommande år och uppföljning av verksamhetsplanen för innevarande

år. Ambitionen med denna metod är att öka samverkan mellan avdelningarna, tillvarata medarbetarnas kompetens och idéer vilket ska gynna det innovativa arbetet inom förvaltningen.

Under år 2023 har förvaltningen arbetat fram en ny struktur för uppföljningsarbetet. Från och med år 2024 kommer förvaltningen att arbeta utefter den nya strukturen som återfinns i verksamhetsplan 2024-2026.



Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping



I Falköpings kommun skapas det goda livet – det är tillsammans som ett hållbart samhälle utvecklas

Kultur- och fritidsnämnden arbetar för inkludering, gemenskap och förståelsen mellan människor med hjälp av mötesplatser såsom bibliotek, badhus, fritidsgårdar, museum, idrottsplatser samt arrangemang och evenemang. Inom flertalet verksamheter arbetas det med invånarens möjlighet till makt och inflytande. Som ett led i att arbeta med ett medskapande Falköping arbetar nämnden nätverkande och samverkande med civilsamhället såväl som enskilda med bland annat en omfattande volontärverksamhet. Nämnden bedriver verksamheter över hela kommunen genom stöd till föreningsliv, mötesplatser och fysiska lokaler med begränsade öppettider samt arrangemang. Alla verksamheter arbetar med lärande såsom pedagogisk verksamhet inom museet, Ekehagens Forntidsby, bad, kultur i skolan och bibliotek. Det informella lärandet stärks i verksamheter såsom öppen ungdomsverksamhet, språkvän, unga tar ordet, föreningsverksamhet och konst- och kulturverksamhet. Nämndens arbete präglas av samverkan och samarbete.

Fysisk aktivitet, läsfrämjande insatser, kultur, demokratiskapande, historia och identitetsskapande aktiviteter är innehåll som verksamheterna präglas av.

Styrande politiken har identifierat följande fokusområden: Barn och ungas uppväxtvillkor, Landsbygdsutveckling, Arbetsmarknad, Klimat, Trygghet.

Till de tre första, av fyra fokusområden, finns det strategier ska fungera som verktyg i arbetet med fokusområdena.

Strategi för kultur- och fritidsnämnden *Inkludering som arbetssätt.*

Där barn och unga, stad och landsbygd, trygghet och allas rätt att delta prioriteras.

Strategi från flerårsplan 2023–2025 Arbetsmarknadsstrategin

Planerade insatsområden ¹

Metodutvecklande insatser ska prioriteras och genomföras.*

Förvaltningen ska prioritera samverkan.*

Förvaltningen ska utveckla och stärka befintliga och nya mötesplatser såsom biblioteksfilialer, föreningsliv, öppen ungdomsverksamhet på landsbygden.**

Förvaltningen ska arbeta med hälsofrämjande insatser som stärker den fysiska och psykiska hälsan.**

Utifrån perspektivet jämlikhet ska tillgängligheten till lokaler, evenemang och mötesplatser utvecklas.***

Förvaltningen ska utveckla arbetet med demokratistärkande insatser.***

Avdelningsgemensamma aktiviteter för år 2023:

- Fokusområde Dotorp***
- Sommarlov**

¹ * = följs upp i T1, ** = följs upp i T2, *** = följs upp i T3.

KOMUNIKATIVA INDIKATORER	2019	2020	2021	2022	2023
Totalt antal besök i verksamheterna	326 014	247 808	190 468	275 562	280 225
Antal utlånade artiklar i Fritidsbanken		800	8 150	3 063	3 981
Besök huvudbiblioteket	108 142	89 252	60 519	88 889	92 255
Antal utlån	183 427	168 623	147 564	168 160	175 016
Antal utlån e-böcker	4 699	7 859	8 083	8 295	9 847
Öppen ungdomsverksamhet antal deltagare	15 548	13 525	10 785	14 304	15 399
Ungdomsproducerad tid i % av total tid	18%	13%	16%	16%	10%
Andel killar	57,20%	60,50%	56,60%	55,90%	57,60%
Andel tjejer	41,60%	38,30%	40,40%	40,40%	39,90%
Andel ickebinära	1,20%	1,20%	3%	3,80%	2,50%
Kulturarv, antal deltagare per målgrupp					
Totalt	37 065	24 784	25 246	32 971	37 871
Vuxen	15 542	12 878	10 468	13 067	16 163
Barn	21 523	11 906	14 778	19 904	21 708
Varav skolelever	16 185	4 359	9 758	14 353	14 741
Badverksamhet antal besök totalt	165 259	120 247	93 918	139 398	134 700
Antal besök per målgrupp - vuxna	37 370	26 274	19 406	34 831	36 809
Antal besök per målgrupp - ungdom 3-17 år	27 226	21 335	18 938	26 378	25 327
Antal besök per målgrupp - barn 0-2 år	2 980	2 498	1 426	2 479	2 250
Antal besök per målgrupp - skolelever	16 237	6 523	7 472	11 604	11 895
Antal besök Actic	63 648	44 040	25 670	42 064	43 437

Analys av ovanstående siffror

På biblioteket har besöksstatistiken ökat med några tusen fler besökare än föregående år. Utlånen har ökat betydligt, sannolikt som en följd av att pandemins påverkan har avtagit. E-boksutlåningen är fortsatt populär och visar återigen en ökning jämfört med tidigare år. För avdelningen är det viktigt att planera och balansera sin verksamhet samt inköp utifrån samhällets sätt att konsumera böcker, både digitalt och fysiskt.

Under sommaren minskade antalet besökare på baden, sannolikt på grund av det regniga vädret. Särskilt drabbade var baden i Stenstorp och Floby, som endast erbjuder utomhusbad. På Odenbadet minskade besöksantalet med nästan 6 000 besökare jämfört med föregående år. En viss påverkan kan också ses från nedstängningen av relaxavdelningen i början av året. Under hösten återhämtade sig besöksantalet betydligt, med en ökning på cirka 5 500 besökare jämfört med föregående år. Sammantaget ligger besöksiffrorna för hela året i linje med föregående år.

Kulturarv har ökat antalet fysiska besök med cirka 15% jämfört med 2022 och är därmed som

avdelning tillbaka på besöksnivåer likt före pandemin. Museet står för årets stora ökning och slår besöksrekord med 13 700 besökare, vilket innebär 3 400 fler besökare än år 2022. Det är framför allt andelen vuxna som blivit fler, även om antalet barn också ökat. De fina siffrorna kan förklaras med att året bjudit på många attraktiva utställningar, exempelvis *LasseMaja och Cirkusmysteriet* och *Ansikten in i evigheten* med Elisabeth Ohlson. Här kan även läsas in många evenemang, välbesökta skolprojekt och ett ökat historieintresse. Även Ekehagens Forntidsby ökade jämfört med 2022 med plus 1 500 besökare, men har en bit kvar till besöksiffror före pandemin. Antalet skolelever var lite högre innan pandemin, men framför allt är det antalet vuxna i form av bokade grupper som är lägre.

För öppen ungdomsverksamhetens del ses en fortsatt ökning av antal deltagare, främst är det andel killar som har ökat, samtidigt som det ses en viss minskning på andel kvinnor och ickebinära besökare. Könsfördelningen skiljer sig utifrån mötesplats, där det är mer jämställt i yttertätorterna än i tätorten. Jämfört med andra kommuner har Falköping en jämn könsfördelning och uppfyller organisationen

KEKS good enough-mål om en max avvikelse från jämn könfördelning på 10 %. Det ses en minskning av ungdomsproducerad tid vilket delvis är en effekt av att avdelningen under året haft möjlighet till mer verksamhetstimmar och fler aktiviteter genom förstärkning i personalstyrkan, men även en effekt av att det under året behövts läggas ned mycket tid på det främjande och brottsförebyggande arbetet.

Antalet utlånade artiklar i Fritidsbanken har ökat under året, detta trots att ishallen varit stängd för renovering där man annars i samarbete med skolan lånar ut många skridskor under året. Verksamheten påverkas av väderförhållandena, och under en gynnsam vinter med lämpliga förutsättningar för vinteraktiviteter ökar utlånen.

Planerade insatsområden Metodutvecklande insatser ska prioriteras och genomföras

Satsningen 100 % ren hård träning startades upp första mars. Ambassadörer som representerar Falköpings kommun har utsetts. Dessa ska vara förebilder och sprida budskapet om ren hård träning. Satsningen görs tillsammans med kommunledningsförvaltningen, barn- och utbildningsförvaltningen, polisen, RF-Sisu och Falköpings Tidning. Ambassadörerna har under året medverkat vid föreningsarrangemang, kommunala tillställningar och skolans temadagar för att synliggöra budskapet. Under våren 2024 kommer nya ambassadörer utses och satsningen kommer att utvärderas.

Verksamheten Gröna jobb har satts igång och den nya metoden att arbeta på fungerar väl. En av platserna som verksamheten har varit på är Ekehagens Forntidsby. Det är främjande för de som deltar i åtgärden att vara på Ekehagen och verksamheten ser stora vinster som gör att arbetet med grönyrtorna i byn har underlättats. Ordinarie personal får mer utrymme till andra uppgifter. Utöver Ekehagens Forntidsby har verksamheten bland annat tillgängliggjort och underhållit kulturella platser runt om i kommunen.

Inblicken är ett samarbete som startats med syftet att nå ut till nyanlända från SFI, där alla SFI-klasser samlas och erbjuds en inblick i studieförbundens och kultur- och fritidsnämndens mötesplatser och verksamheter. Samarbetet har involverat alla verksamhetsområden inom förvalt-

ningen samt studieförbundet ABF och Studieförbundet. Satsningen har visat sig vara en framgångsrik metod för att integrera nyanlända och ge dem chansen att lära känna samhället de nu befinner sig i.

Projektet *Shared reading* är i ständig utveckling. Satsningen är ett samverkansprojekt med Skaraborgskommuner genom bidrag från Kulturrådet. En projektansvarig har utbildad sex stycken läsledare i Falköpings kommun som regelbundet gör besök hos olika verksamheter. Digitala möten med projektgruppen sker med jämna mellanrum för att dela erfarenheter. Metoden går ut på att en liten grupp människor träffas och läser tillsammans och diskuterar texterna ihop. Metoden är en kravlös läsfrämjande metod och forskning visar på att det bidrar till en ökad läsförståelse hos deltagarna.

I februari infördes en ny förbättrad utskriftsfunktion på biblioteket där utskrift och kopiering kan ske direkt från mobil och egen dator. Insatsen är en digitaliseringsutveckling och bidrar till förbättrad service till besökarna samt förbättrad arbetsmiljö för personalen.

Under hösten 2023 utvecklade förvaltningen tillsammans med digitaliseringsavdelningen en e-tjänst för att effektivisera hanteringen av återköpsbegäran. Tjänsten används när kunder inte har kunnat utnyttja sina köpta tjänster av olika skäl och har rätt till återköp. Innan e-tjänsten infördes behandlades dessa ärenden manuellt och med pappersansökningar, vilket ledde till långa handläggningstider samt ibland otidlig kommunikation med kunder på grund av bristande direktkommunikation. Sedan e-tjänsten togs i bruk har ärendena hanterats snabbare, kommunikationen med kunderna har blivit smidigare och administrationen kring ärendena har förbättrats avsevärt för förvaltningen.

Kultur- och fritidsförvaltningen har under året digitaliserat ansökningsprocessen för föreningsbidragen. Från och med ansökningsperioden 2024 kommer föreningarna att använda en e-tjänst för att skicka in sina ansökningar, som är integrerad med det befintliga systemet för lokalbokning som förvaltningen och föreningarna idag använder. Den digitala övergången förväntas öka föreningarnas självständighet genom möjligheten att följa sina ansökningar och få automatiska mailuppdateringar medan handläggningen pågår. Förvaltningen kan också en-

klare och snabbare kommunicera med föreningarna genom deras digitala ansökningar vid behov. För förvaltningen ses en förbättring och effektivisering av administrationen, särskilt vid utbetalning av godkända ansökningar och insamling av nödvändig information vid respektive inkommen ansökan.

Tjej- och killkvällar är nya grupper som har startats upp på Ungdomens hus för att ge möjlighet för fler tjejer och killar i åldrarna 7-12 år att ta plats i den öppna ungdomsverksamheten. Verksamheten har sett ett behov av att nå fler tjejer då de event som planeras lockar många killar, medan för killarnas del finns det behov för samtal. Grupperna träffas varannan vecka och ägna sig åt aktiviteter efter önskemål. Aktiviteterna varierar från bio, bowling, att testa någon sport eller ha grillkväll.

Fritidsgården i Floby har provat en ny struktur för att skapa aktiviteter, väcka intresse och skapa en stabilitet för ungdomarna i Floby. Ett schema har gjorts där en fritidsledare ansvarar för en aktivitet under öppettid. Försöker öka inflytandet hos de som medverkar på fritidsgården och att de får vara med och hålla i aktiviteter och påverka vad som ska göras. Metoden har fungerat bra och mötesplatsen har genom arbetet hittat tillbaka till det främjande arbetet istället för att fokusera på akuta åtgärder.

Genom det områdesbaserade arbetet i Stenstorp har en ny metod provats där man samarbetar mer med skola och kurator när det kommer till rastaktiviteter. Kuratorn upplever att eleverna behöver mer positiv uppmärksamhet och för öppen ungdomsverksamheten är det en målgrupp som varit svår att nå. Genom att möta eleverna på rasterna skapas relationer som är värdefulla för att utveckla det områdesbaserade arbetet vidare. Projektet har avslutats under hösten och målet om att nå fler tjejer i årskurs 6 uppnåddes. Om behov återuppstår kan samarbetet tas upp på nytt eller provas på andra platser i kommunen. På fritidsgården i Gudhem har man också samverkat med skolan då det har varit svårt att fånga upp vissa målgrupper. Tillsammans med skolan har man haft en temadag där temat också i ett senare skede diskuterades på fritidsgårdarna. Det har förts dialoger om exempelvis självrespekt och samhällsutmaningar.

Äntligen fredag är en ny metod för att öka ungas möjligheter till självorganisering och samtidigt

stärka den sociala gemenskapen bland gymnasieungdomar. En effekt är att förvaltningen når en större målgrupp av äldre unga som inte besöker Ungdomens hus eller andra fritidsgårdar i lika hög utsträckning som andra unga. Verksamheten har startat upp på Ållebergsgymnasiet. Samverkan sker bland annat med barn- och fritidsprogrammet för att hitta på nya aktiviteter som lockar ungdomar. Syftet är att skapa relationer med ungdomar, som är med och driver arrangemangen, och påverkar utbudet som unga arrangerar. Under våren har konceptet utvärderats och de som har deltagit i utvärderingen lyfter särskilt de vuxna som varit på plats och varit en trygg punkt. De aktiviteter som uppskattats mest har varit de som man kan kombinera med att samtala, skapa nya kontakter men som också ger ett litet avbrott i skoldagen. Vara kreativ, pärla, rita eller spela spel, vara fysiskt aktiv med exempelvis pingis. Under hösten har arbetet fokuserats till att hitta former för att engagera föreningslivet än mer i konceptet och på så vis skapa fler förutsättningar för unga att bredda sina intressen och nätverk. Formen kommer att genomföras under våren och fokuserar primärt på att knyta an och matcha ihop föreningslivet och ungdomarna. Vid gymnasiet pågår även ett projekt tillsammans med *Förebildarna*. Eleverna formar tillsammans med civilsamhället lokala förändringsförslag som en del av skolarbetet. Syftet med projektet är att stärka ungas delaktighet.

Tillsammans med socialförvaltningens LSS och daglig verksamhet har projektet *Kulturskaparna* skapat möjligheter till att ge brukare möjlighet att prova på olika former av eget skapande. Under året har aktiviteter såsom novellskrivning, teater, layoutkurser, prova-på-musik och textilt skapande arrangerats. Aktiviteterna har genomförts på biblioteket samt i ordinarie verksamhetslokaler hos socialförvaltningen. Ett mål med projektet har varit att skapa samarbeten som ska kunna leva vidare även efter projektens slut. Kontakter har skapats mellan socialförvaltningen och studieförbund, kulturskola, kommunikationsavdelningen och fristående kulturaktörer. *Kulturskaparna* har också bidragit till att sänka trösklar för personer med funktionsnedsättningar inom LSS, att uttrycka sig genom kultur. Effekten blir att personer som i vanliga fall inte syns i offentliga kulturutbudet har möjligheter att synas.

Samarbetet som uppkom under covid-19 där bygdegårdar får stöd för att arrangera barnkultur har fortsatt. Formen har fungerat mycket bra och genererar upplevelser i hela kommunen. Att initiera insatser i samarbete med civilsamhället för att sedan låta samarbetsparten förvalta och utveckla koncept vidare är en arbetsmetod som ger mycket goda resultat. Fler nås av insatserna samtidigt som det är ett stöd till civilsamhället att utveckla verksamheten.

Falköpings kommun är genom kultur- och fritidsförvaltningen projektägare i ett samverkansprojekt i Skaraborgs kommunalförbund. Syftet med projektet är att hitta en metod för att mäta kulturutbudets effekter. Projektet har avslutats eftersom de ursprungliga intentionerna om samverkan mellan kommunerna i Skaraborg och akademien inte har kunnat genomföras. Samverkan med akademi gav inte det nytänk kring form för verktyg för mätning av kulturutbudets effekter som det var tänkt. Projektet har även försvårats genom att merparten av tjänstepersoner som bar grundidén har avslutat sina uppdrag.

För metodutveckling och innovation inom en organisation krävs resurser. Medan mer finansiering kan vara till hjälp, uppstår innovativt tänkande ofta från utmaningar och begränsningar. Kultur- och fritidsförvaltningen är sett till kommunorganisationen liten och har begränsade resurser, men strävar efter att göra en stor påverkan. Potentialen för metodutveckling och innovation kan skilja sig åt mellan avdelningar eller områden inom organisationen.

Kultur- och fritidsförvaltningen drar nytta av metodutveckling och innovation, med fokus på att identifiera behov bland målgrupper. Definitionen av metodutveckling varierar och kan inkludera allt från små förbättringar till stora organisatoriska förändringar. Övergripande betonas vikten av kontinuerlig utvärdering, reflektion och öppenhet för nya idéer för framgångsrik metodutveckling och innovation.

Förvaltningen ska prioritera samverkan

Under våren har förvaltningen haft flera positiva effekter av samverkan. Under perioden som ishallen renoveras har förvaltningen genom samarbete med Tidaholms kommun möjliggjort träningstider för hockeyföreningen under säsongen 23/24. Samarbetet mellan kommunerna har fungerat mycket bra.

Idrottsfrukostar har genomförts kontinuerligt tillsammans med RF-Sisu. Alla idrottsföreningar som är verksamma i kommunen bjuds in. Information från RF-Sisu och förvaltningen ges och ger möjlighet till dialog med föreningarna.

Tillsammans med socialförvaltningen och Traditions-TV skapades en film om Falköping som riktar sig till demsdrabbade och deras anhöriga för att väcka minnen och skapa gemenskap. Museet bidrog med bilder och bakgrundsinformation till filmen. Filmen heter *Din stad Falköping* och har visats på samtliga äldreboenden i kommunen.

Biblioteket driver tillsammans med Connect projektet *Mammorna*, där somaliska kvinnor träffas på biblioteket och läser högt på svenska för sina barn. Projektet har varit mycket uppskattat av deltagarna.

Under året har det pågått en omstrukturering av *SSPF*-skola, socialtjänst, polis och fritid, som är ett exempel på där samverkan tidigare inte fungerat så bra. Omstruktureringen, tillsammans med att en tjänst som projektledare för trygghet har rekryterats, har gjort att förvaltningen kunnat växla upp i arbetet med det främjande och brottsförebyggande arbetet. Generellt ses samarbeten som en viktig del av det brottsförebyggande arbetet i kommunen. Under året har Falköpings kommun genomfört ett arbete med att skapa en effektiv brottsförebyggande organisation. I samordningen av det lokala brottsförebyggande arbetet är kultur- och fritidsförvaltningen en viktig part. Kommunens nya organisation har gett förvaltningen ett bra forum att lyfta sina frågor och möjliggjort för snabbare åtgärder.

Fritidsgården i Stenstorp har fördjupat samarbetet med föreningarna i området. Under året har flera samverkansmöten hållits med föreningarna på föreningarnas önskemål och initiativ. Målet är att öka förståelsen för varandras verksamheter och identifiera möjliga samsamarbetsområden. I Floby och Stenstorp har det genomförts fler gemensamma aktiviteter, inklusive samarbeten med Mötesplats Floby och Flobydagen.

För att ha en bra samverkan behövs flera parter som vill samma sak och är beredda att bidra med arbetsinsats, ekonomi och tid. Det är också viktigt att ha en gemensam och tydlig målsättning samt en gemensam syn på arbets sättet för att uppnå målet. Tydliga förväntningar och roller är också viktiga, liksom tillit i relationerna. En utmaning är att alla parter kan ha olika åsikter om

innehållet i samverkan och väntar på att andra ska agera. En bra samverkan stimuleras av tydliga ansvarsfördelningar och konkreta uppdrag om vad som förväntas. Ju mer konkret uppdraget är och ju tydligare det är vem som ska göra vad, desto lättare blir det att ha en bra samverkan.

Förvaltningen ska utveckla och stärka befintliga och nya mötesplatser såsom biblioteksfilialer, föreningsliv, öppen ungdomsverksamhet på landsbygden

Arrangemang har ägt rum på biblioteken i Broddetorp och Kinnarp, där lokalinvånarna visat stort intresse. I Kinnarp medverkade en lokal aktör som pratade om Kinnarp förr i tiden och i Broddetorp har det varit boktips tillsammans med Samhällsföreningen. Arrangemangen drog mycket folk och skapade samhörighet i bygden. I Kinnarp har man haft en studiecirkel om ämnet under hösten.

Under året har flera träffar skett med kommunens bygdegårdar för att diskutera arrangörskap inom områden som barnkultur och fritidsaktiviteter. Syftet med träffarna har varit att få mer utbud på landsbygden och att stärka bygdegårdarnas egna kunskaper om arrangörskap. Vuxenskolan har varit involverad i denna satsning. Året har präglats av flera träffar som främjat samarbete mellan bygdegårdarna och ökat förståelsen för varandras verksamheter. Ungdomsperspektivet har förstärkts genom organisationen *Våra gårdar* som bland annat arbetar för att utveckla lokaler för barn och unga.

Gröna jobb har under året rensat och iordninggjort lekplatser runt om i kommunen samt förbättrat lederna på Ålleberg. Bland annat har trapporna renoverats och tillgängligheten har ökat. Trygghetsskapande åtgärder har vidtagits på landsbygdens elljusspår genom underhåll och slätter.

På fritidsgårdarna i Stenstorp och Floby har en öppetkväll i veckan bytts ut mot en slutna aktivitet. Det finns behov att ses i mindre sammanhang och verksamheten strävar efter att erbjuda mer kvalitativ verksamhet för unga med störst behov. Slutna aktiviteter ger bättre möjlighet till att fördjupa sig inom specifika intressen. Metoden har fungerat bra och den slutna verksamheten har öppnat upp för nya målgrupper som även har hittat till den öppna verksamheten. De

slutna aktiviteterna underlättar även personalplaneringen eftersom aktiviteterna kan anpassas utefter antal deltagare och personalresurser.

Familjelördag i stort format arrangerades i Åsle Tå i samarbete med flera lokala föreningar. På dagen kom över 750 personer för att testa på olika aktiviteter och utforska Åsle Tå. Det bjöds bland annat på gratis fika och en cirkusföreställning. Evenemanget har skapat ett bra samarbete och engagemang med lokala föreningar och organisationer. Genom organiserade bussresor från Bergsliden och Wetterlingsgatan lockade evenemanget många besökare som aldrig hade varit i Åsle Tå förut.

Förvaltningen ska arbeta med hälsofrämjande insatser som stärker den fysiska och psykiska hälsan

HBTQ-caféet har fortsatt under året och för första gången har det även pågått under sommaren. En ungdomsproducerad mötesplats som flyttar runt i kommunen och som även nått ungdomar utanför kommungränsen. Förvaltningen ser här en viss målkonflikt då det finns behov av mer regelbundna och återkommande träffar än vad som erbjuds idag. I dagsläget har det varit svårt att tillgodose då en ungdomsproducerad mötesplats kräver att ungdomar också vill vara med och driva processen framåt.

En tjejgrupp träffas varje vecka i anslutning till skoldagens slut och genomför olika aktiviteter – allt från idrott till bakning. Alla tjejer är välkomna men särskilda insatser har gjorts för att nå unga tjejer med flyktingbakgrund för att skapa ett sammanhang av upplevelser samt inkludering i befintliga föreningar och grupper. Tjejer med flykting- och/eller utländsk bakgrund är underrepresenterade inom svensk föreningsidrott. De tjejer som förvaltningen mött på Ållebergsgymnasiet med denna bakgrund berättar också om färre möjligheter till fritidsaktiviteter och vikten av att kunna göra någon meningsfull aktivitet precis i anslutning till skoldagen samt i skolans lokaler. Genom att anpassa formen och platsen utifrån målgruppen skapas en trygghet och möjliggör för fler deltagare att vara med. Idag finns det behov av ostrukturerade aktiviteter och det är något som efterfrågas och uppskattas. Att ha en god föräldrakontakt kan också indirekt påverka föräldrarnas nätverk och välbefinnande. Att ha en god kontakt med föräldrar är viktigt för alla verksamheter men kanske ännu viktigare när det gäller att få föräldrar att delta i

bostadsområden med en stor andel personer med flykting- och/eller utländsk bakgrund, där det finns olika erfarenheter och förståelse för samhällets funktioner och institutioner.

Familjelördag arrangerades även i Odenområde under augusti i samarbete med flera lokala idrottsföreningar. Evenemanget lockade många småbarnsfamiljer att testa på en blandning av idrottsaktiviteter som lokala idrottsföreningar stod för. Uppskattningsvis deltog 700 personer på evenemanget.

Utifrån perspektivet jämlikhet ska tillgängligheten till lokaler, evenemang och mötesplatser utvecklas.

Under året har en gaming-grupp startats upp i samarbete med socialtjänsten och den centrala barn- och elevhälsan. Målgruppen har varit elever med begränsad eller ingen fritidssysselsättning. Gruppen träffas en gång i veckan, samtidigt som anhörigsamordnaren har möten med föräldrarna. Arbetssättet har inspirerat och kommer att leda till ytterligare samarbeten med socialförvaltningen. Skolnärvaron har ökat, och eleverna har funnit en meningsfull fritidssysselsättning. Effektiva samverkansformer har etablerats med andra förvaltningar, där förvaltningens kompetens och nätverk inom ungdomsfrågor har varit en viktig del av framgången.

Ett samarbete med Fritidsbanken och LSS har resulterat i tips om månadens pryl i deras tidning *På gången*. Ett sätt att nå ut till målgruppen med den anpassade utrustningen som finns.

Under året har det getts utökade möjligheter för barn att delta i simskola genom en omdisponering av tiden. Det har resulterat i att 120 fler barn har fått chansen att delta i simskola under år 2023, samtidigt som kötiden har minskat.

Gröna jobb arbetar med att tillgängliggöra platser där många rör sig. Bland annat genom skottning av snövallar vid busshållplatser för att säkerställa att personer med funktionsnedsättningar kan ta sig fram under vintern. Lekplatsen på Mössebergs djurpark har fått ett nytt område som är tillgänglighetsanpassat, med en ny gunga och karusell. Utrustningen är på plats men området är ännu inte öppet för allmänheten då nytt underlag ska på plats.

För att öka tillgänglighet och göra det lättare att ta del av verksamhet har museet genomfört ett

antal insatser. Under vår och höst bjöds allmänheten in till öppet hus i föremålsarkivet på Gamla Aristo vid sammanlagt tre tillfällen. Syftet var att tillgängliggöra och väcka intresse för samlingen och det kulturarv som finns samlat i de till vardags stängda lokalerna. Många faldbygdsbor är intresserade och vill gärna se och veta vad som finns från just deras hemtrakt, en viktig aspekt att ta med sig vid planering av det framtida föremålsarkivet.

Av samma skäl och syfte, det vill säga öka tillgänglighet, sänka trösklar och ge möjlighet för fler grupper att upptäcka verksamheten, har museet visat hela eller delar av utställningar även på andra platser. Utställningarna *Who cares* samt *Falköpings bygger* visades exempelvis i stadshuset. Miniutställningen *Jag kom ensam, judiska flyktingbarn i Sverige* visades på museet men även på ett antal biblioteksfilialer. Genom att finnas på flera platser får utställningen och ämnet den behandlar ett större genomslag. Fler människor nås och engageras

Förvaltningen arbetar löpande med att inkludera nyanlända invånare i samhället. Genom att erbjuda språkstärkande insatser, språkvänner och möjlighet att delta i olika uppdrag via *Agera Mera* men också andra mötesplatser och evenemang, för att underlätta deras övergång till det svenska samhället. Detta har inte bara hjälpt de nyanlända att snabbare etablera sig i samhället, utan har också berikat Falköping med nya perspektiv och kulturella influenser. Kulturdagen är ett arrangemang där kulturföreningar och privata personer visar upp sin egen kultur och traditioner från deras länder. Under den dagen fylls rummet av världens mat musik, dans, sång, utställare och mycket mer. Etniska kulturföreningar har blivit en viktig plattform för att främja förståelse och samarbete mellan olika grupper. En annan viktig aspekt i samverkan är alla planeringsmöte för planering av själva dagen men detta blir också en plattform för etniska kulturföreningar att främjar integration och ömsesidig förståelse. Genom att samarbeta och lära känna varandra kan fördomar och stereotyper brytas ner. Kulturdagen är ett utmärkt exempel på hur samverkan kan leda till en berikande upplevelse för alla involverade.

Förvaltningen ska utveckla arbetet med demokratistärkande insatser

I samband med den nationella kampanjen *En vecka fri från våld* så infaller den internationella

dagen för avskaffandet av våld mot kvinnor, *Orange day*. Under veckan genomfördes arrangemanget *Orange week* där alla kommunens förvaltningar deltog i aktiviteter för att uppmärksamma mäns våld mot kvinnor, kommunens våldsförebyggande arbete och vilket stöd som finns att få. Temadagar på fritidsgårdar om schyssta relationer och machokultur, utställning på Falköpings bibliotek, workshops på gymnasiet samt föreläsningar internt för medarbetare och externt för invånare. Samtliga verksamheter och förvaltningar deltog utifrån sina förutsättningar vilket lyftes av arrangörer som avgörande för långsiktighet och hållbarhet. Verksamheterna kunde nå ut brett med vilket stöd som finns att få som utsatt, anhörig och även stöd till den som utsätter. Arrangemanget har stärkt samverkan och relationer inom organisationen vilket skapar goda förutsättningar att fortsätta att kraftsamla kring det breda våldsförebyggande arbetet.

Falköpings bibliotek uppmärksammade *Banned Books Week* genom en utställning som arrangerades av närverket *Banned Books Week: Sweden*. Syftet är att hålla samtalet om det fria ordet levande och ett kraftfullt försvar för allas rätt att läsa. Boken är ett av de främsta sätten att sprida tankar och idéer. Förbjuds en bok förbjuds även de tankar och idéer den förmedlar. Under *Banned Books Week* uppmärksammas litteratur som är eller har varit förbjuden någonstans i världen.

Under året har samverkan gällande barnrättsfrågor på delregional och regional nivå stärkts. En kartläggning av barnrättsarbetet på Skaraborgsnivå har genomförts och därigenom bidragit till att skapa politisk relevans som kan påverka framtidens hantering av dessa frågor. Länsstyrelsen i Västra Götaland är på gång att starta ett nätverk som fokuserar på dessa frågor, med målet att etablera enhetliga metoder och arbetsätt kring barnrätt i hela Skaraborg. Detta syftar till att möjliggöra ett effektivt samarbete över kommungränserna för att skapa gynnsamma förutsättningar för unga människor.

Genom att arbeta med olika referensgrupper och genomföra dialoger med unga har gett dem möjligheten att påverka olika beslutsprocesser, såsom arbetet med Falköpings platsvarumärke. Dialoger har även ägt rum i Vartofta och Stens-torp angående skolmatsfrågor. I arbetet med det fritidspolitiska programmet som påbörjats under året har en nulägesbild och en omvärldsanalys gjorts. Dialog och kunskapsinhämtning har

gjorts genom referensgrupper, enskilda intervjuer och enkäter med föreningsliv, unga, äldre och personer med funktionsvariationer.

Under hösten har ett samarbete med Vuxenskolan genomförts som möjliggjorts genom avsatta medel för psykisk hälsa. Genom samarbetet har ungdomar fått möjlighet att testa på att spela in musik i en studio i Skara. Dessa insatser riktar sig både mot ungdomar inom SSPF-nätverket men även mot individer med psykisk ohälsa som identifierats av fritidsledarna. En filmskapare har även besökt Ungdomens hus för att skapa och inspirera.

Biblioteket har föreläst på en rikstäckande konferens och redogjort för hur avdelningen arbetar med uppsökande verksamhet tillsammans med socialförvaltningen. Konferensen riktar sig mot grupper med särskilda behov och funktionshinder. Samverkangruppen tillsammans med socialförvaltningen går vid namnet *Samkul* och arbetar löpande under året för att gemensamt skapa och genomföra aktiviteter riktade mot denna målgrupp. Det pågår en planering för att vidareutveckla och förbättra formen för detta samarbete under året 2024.

På museet pågår ett stort arbete med att tillgängliggöra samlingarna via *DigitaltMuseum*. På museet finns stora och spännande samlingar, traditionellt har dessa i första hand visats i urval i utställningar och böcker. Stora delar av samlingarna har därför sällan eller aldrig blivit visade för den intresserade allmänheten. Att ha tillgång till sin historia och sitt kulturarv är en demokratisk rättighet. Därför kan digitalisering av material i museets samlingar ses som en demokratistärkande insats. Målet med *DigitaltMuseum* är att museernas samlingar ska vara tillgängliga för alla intresserade, oavsett tid och plats. Förhoppningen är att samlingarna nu enklare ska kunna användas för bildsökning, fördjupning, studier, undervisning och gemensam kunskapsupbyggnad. Enligt uppsatt mål har minst 1000 nya foton publicerats under 2023. Ett samarbete har även startats upp tillsammans med mediagruppen på Freja dagcenter, för att effektivisera arbetet.

Avdelningsgemensamma aktiviteter för år 2023

Fokusområde Dotorp

Under 2022-2023 har ett projekt med fokus på att öka tryggheten på Dotorp genomförts i samarbete med idrottsföreningarna IFK Falköping och Falköpings KIK. För att öka tryggheten i området har fokus varit att skapa goda relationer och förutsättningar för en meningsfull fritid för barn i området. Primära målgruppen har varit barn i åldern 7-12 år, men en del av aktiviteterna har varit öppna för både äldre och yngre. I projektet har en projektledare samt fem stycken barn- och aktivitetsledare arbetat. En framgångsfaktor är den relation som de anställda i projektet skapar, både till barn och unga samt till deras föräldrar, men även till andra aktörer i området. Barn- och aktivitetsledarna har blivit goda förebilder som många av barnen kan identifiera sig med och känner förtroende för. En god relation till föräldrar gör att barnen får lov att delta, även när aktiviteterna anordnas på andra platser än i Dotorp eller när det anordnas utflykter. Föräldraengagemang har även uppmuntrats genom tillfällen som *Familjeskoj* och utflykter där hela familjen kan delta. Genom hela projektet har stor vikt lagts på att arbeta med attityder, gott bemötande och kamratskap. Föreningsrepresentanter såväl som personal som arbetat i projektet vittnar om att de upplever en ökad trygghet på området jämfört med vid projektets start.

Vid sidan om de aktiviteter som har arrangerats regelbundet har ett arbete gjorts kring den fysiska miljön kring fotbollsplanerna, i nära samarbete med Falköpings KIK och IFK Falköping. Några exempel är förbättrad skyltning och belysning, en bättre parkering och en plats för samling och fika på området. Dessa förändringar har både bidragit till en upplevelse av ökad trygghet, samt ett tydligare och mer välkomnande idrottsområde.

En utmaning genom projektet har varit att få till tröskelsänkande aktiviteter i föreningarnas regi. I stället har motsvarande aktiviteter anordnats av projektets anställda, och de har istället försökt verka som bryggare till den organiserade verksamheten. Förvaltningen ser fortfarande att det finns stora utmaningar att närma sig föreningslivet, speciellt för flickor. Projektet avslutas år 2023, men behovet framåt är fortsatt stort. Aktiviteter som genomförts är alltid mycket välbesökta, och både barn och föräldrar vittnar om

hur viktig verksamheten är, då många annars saknar organiserade aktiviteter. Arbetet fortsätter inom ordinarie verksamhet efter projektets slut.

I juni månad skrev kultur- och fritidsförvaltningen under en avsiktsförklaring med Folkets Park. Kommunen arbetar med olika insatser för att utveckla området Dotorp och vill ha en god tillgång till positiva mötesplatser på området som skapar goda förutsättningar för medborgare och föreningar att bedriva verksamhet där. Genom avsiktsförklaringen vill parterna samarbeta kring att stärka Folkets Park som anläggning för kulturevenemang, skapa förutsättningar för de som är verksamma i området att nyttja parken för möten, föreningsverksamhet och evenemang samt skapa hållbara förutsättningar för parkens löpande drift, skötsel och underhåll. Slutligen vill parterna integrera parken som en resurs i det samlade trygghetsskapande arbetet som bedrivs på Dotorp.

Under året har avdelning kulturarv samlat in material till en utställning som kommer fokusera på Wetterlinsområdet. Tanken med utställningen *Vi på Wetterlin* är att spegla ett viktigt och spännande område i Falköpings moderna historia som kanske ofta förknippats vid enbart negativa rubriker. För att vara relevant, bli en mötesplats för alla, sänka trösklar samt få fatt i olika perspektiv är det viktigt för ett museum att hitta former för medskapande. Vid insamlingen har avdelningen strävat efter att framför allt släppa fram rösterna från människorna på Wetterlin. I utställningen visas foton från då och nu, en modell skapad av klass 4 på Dotorpsskolan samt en mängd citat och berättelser om livet på Wetterlin - allt inlämnat av människor som bor eller har bott i området. Materialet kommer att mynna ut i en utställning under 2024 men blir även en viktig dokumentation av Falbygdens nutidshistoria.

Sommarlov

Förvaltningen upplever att sommaren runt Mösseberg har varit lugnare än tidigare år, med mindre skadegörelse och stök. Fritidsbanken var aktiv under *Tagga lov* både på landsbygden och i centralorten. I början av sommaren arrangerades workshops, vissa av dessa aktiviteter på landsbygden hade låg deltagarfrekvens i början av sommaren. Genom att använda sig av workshopsledare får deltagarna tillgång till en kvalitä-

tiv verksamhet, men aktiviteterna kan lätt bli intressestyrda. En lärdom inför nästa sommar är att man behöver skapa mer kontinuitet med personal för att fler ungdomar ska känna sig trygga att delta på aktiviteten.

Under sommaren har det varit mycket besökare på Ungdomens Hus, men en nedgång på besöksantalet för tjejer och icke-binära jämfört med tidigare år. På sommaren sänks åldersgränsen på Ungdomens Hus till 10-20 år istället för 12-20 år. Detta eftersom det finns ett stort behov av aktiviteter och närvaro även för de yngre ungdomarna. Genom att arbeta mer med utflykter har förvaltningen lyckats nå fler unga på landsbygden än tidigare.

Barn- och aktivitetsledarna har genomfört aktiviteter under hela sommaren framförallt i Falköpings Hyresbostäders områden. Aktiviteterna har dragit mycket folk och utflykter har genomförts varje vecka utifrån ungdomarnas önskemål. Under sommaren har förvaltningen märkt av en större integration mellan bostadsområdena som tidigare varit ganska segregat.

Alla elever i årskurs 6 har fått gratis sommarkort på alla tre bad vilket genererat ungefär 1000 besök. Gratis sommarsimskolan har erbjudits i år igen och totalt 600 barn har deltagit.

Under tre sommarveckor har 103 barn i åldrarna 7-9 år deltagit i satsningen *Läsglädje*. Det är tredje året *Läsglädje* genomförs och syftet är att förkorta läsuppehållet och skapa förutsättningar för barnen i de yngre åren att stärka läsningen, få lustfyllda lässtunder - enskilt och tillsammans med andra och bli hemmastadda i biblioteksmiljön. Satsningen är ett samarbete mellan barn- och utbildningsförvaltningen samt kultur- och fritidsförvaltningen. I år kom 180 ansökningar till de totalt 100 platserna. Antalet sökande har ökat med över 50 barn sedan förra året och därför utökades platserna så att så många som möjligt kunde vara med. De sex olika barngrupperna tillsammans med lärarstudenter skapar *Läsglädje* på Falköpings bibliotek, Kinarnas bibliotek, Centralskolan, Vartofta bibliotek och Floby bibliotek. Satsningen som tidigare varit ett projekt har nu blivit del av ordinarie verksamhet.

Förvaltningens lovgrupp har skapat meningsfulla aktiviteter för barn- och unga löpande under hela året. Under sportlovet samverkade förvaltningen med flera föreningar för att erbjuda prova-på aktiviteter såsom padel och pingis för

kommunens ungdomar. Barn- och aktivitetsledarna hade i samverkan med avdelning kultur- arv sin första utflykt till Hornborgarsjön tillsammans med Broddetorps GoIF.

Under höstlovet deltog 801 barn och unga i olika lovaktiviteter. Ett särskilt fokus lades på *Lasse-Maja-utställningen* på Falbygdens museum, där flera aktiviteter anordnades relaterade till detta tema, såsom detektivworkshops, cirkusworkshops, trolleriworkshops samt skriv- och illustrations workshops på biblioteket. Utöver dessa aktiviteter arrangerades även *Familjeskoji* i Dotorpsområdet, ett LAN för ungdomar, utflykter till Jumpyard, bowling och Liseberg, samt ett disco i Rotundan. Aktiviteterna var välbesökta och det upplevs finnas ett särskilt behov av aktiviteter under hösten för äldre barn och ungdomar.

Sammanlagt har 6,064 barn och unga deltagit i lovaktiviteter under året. Genomsnittskostnaden per aktivitet per person (exklusive personalkostnader) är 81 kronor. Både deltagandet och kostnaden för helåret bedöms av arbetsgruppen som bra, och den feedback förvaltningen har fått från besökare har varit mycket positiv. I utvärderingen observeras att aktiviteter under sportlov och påsklov, där flera föreningar deltar i utbudet eller där aktiviteten inte kräver externa aktörer, blir betydligt billigare att arrangera. Detta gör det möjligt att genomföra andra typer av aktiviteter under de andra loven som kostar mer. Deltagandet under sport-, påsk- och höstloven är ungefär lika stort, cirka 800 deltagare per lov. Deltagandet under vinterlovet är något mindre, och det noteras att ytterligare satsningar behöver göras nästa år, eftersom detta är en längre ledighet och en tid då inte alla firar jul.

Målbedömning mål 1

Under året har flera samverkansprojekt genomförts med både föreningar, civilsamhället och andra förvaltningar. En väl fungerande samverkan kräver gemensamma målsättningar, tydliga roller, och förtroende, men det finns även utmaningar som inkluderar olika åsikter och väntan på åtgärder.

Insatser har gjorts för att öka kvaliteten och anpassningen efter målgrupp, så som övergången från öppna kvällar till slutna aktiviteter på vissa fritidsgårdar, HBTQ-caféet och speciella insatser som har riktats mot unga tjejer med flyktingbakgrund för att öka deltagandet inom föreningsidrott. Under året har olika aktiviteter, simskola

och läsfrämjande åtgärder ägt rum. En stor *Familjelördag* i Åsle Tå och Odenområde har skapat samarbete med föreningar och engagemang.

Demokratistärkande insatser har inkluderat kampanjer mot mäns våld mot kvinnor, biblioteksutställningar, och samverkan på regional nivå. Integration av nyanlända har involverat språkstärkande åtgärder och kulturella evenemang. Projektet i Dotorp har främjat trygghet genom relationsskapande aktiviteter och fokus på barns fritid. Förbättringar i den fysiska miljön har också bidragit till upplevelsen av trygghet.

Utmaningar kring att engagera föreningslivet, speciellt för flickor, har framkommit. Samarbeten med Folkets Park och initiativ för områdets utveckling pågår.

Sammanfattningsvis har kultur- och fritidsförvaltningen under året arbetat med en mångfald av projekt och insatser för att främja samarbete, inkludering, och välbefinnande för invånarna i Falköping. Förvaltningen bidrar till att skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping genom samverkan och metodutvecklande insatser. Målbedömningen för mål 1 är god.



Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping



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

Nämnden arbetar med besöksmål såsom Ekehagens Forntidsby, Odenbadet och Falbydens museum

och lyfter fram Falköpings unika kultur- och naturarv. Ekehagens Forntidsby ska ha ett starkt varumärke som sätter Falbygden på kartan. Verksamheterna strävar efter att besökaren får de bästa av upplevelser oavsett om det är på Ekehagens Forntidsby, Odenbadet eller till någon av kommunens naturnära platser.

Kultur- och fritidsnämnden arbetar för god tillgång till grönområden, friluftsområden och närheten till platser för rörelse.

Kultur- och fritidsnämnden använder konst och kultur, evenemang och projekt som verktyg för att nå målet.

Styrande politiken har identifierat följande fokusområden: Barn och ungas uppväxtvillkor, Landsbygdsutveckling, Arbetsmarknad, Klimat, Trygghet.

Till de tre första, av fyra fokusområden, finns det strategier ska fungera som verktyg i arbetet med fokusområdena.

Strategi för kultur- och fritidsnämnden
Ett modigt och kreativt arbetssätt och innehåll.

Där barn och unga, stad och landsbygd, trygghet och allas rätt att delta prioriteras.

Strategi från flerårsplan 2023–2025
Digitaliseringsstrategin

Planerade insatsområden

Förvaltningen ska prioritera samverkan*.

Evenemang ska användas som metod och prioriteras i arbetet*.

I linje med kommunens satsning för ett levande centrum ska konst och kultur utvecklas i centralorten Falköping**.

Besökarens möjlighet till upplevelser ska förmeras**.

Aktivitetsytor och platser att röra sig på ska bli fler***.

Falköpings kultur- och naturarvsarbete ska utvecklas***.

Avdelningsgemensamma aktiviteter för 2023 är:

- Fokusområde Dotorp***
- Sommarlov**

Planerade insatsområden

Evenemang ska användas som metod och prioriteras i arbetet

Vid föreningsdrivna idrottsarrangemang är kultur- och fritidsförvaltningen med och stöttar samt skapar förutsättningar för arrangemangen genom dialog och praktiska uppgifter före, under och efter evenemangen. FT-Cupen i brottning och U16-mästerskapet i volleyboll är två stora evenemang som har genomfört i Falköpings kommun under året. Under SM-veckan arrangerades även motor-tävlingarna på motorstadion. Det möjliggjordes genom ett samarbetsavtal med Skövde kommun där förvaltningen gick in med 100 000 kronor. Evenemang som dessa ger kommunen positiva effekter genom bland annat marknadsföring och gästnätter. Förvaltningen ser dock en minskning av antalet föreningsdrivna idrottsarrangemang efter pandemin, exempelvis har Odencup tvingats ställa in på grund av för få deltagare.

Ansökningar om evenemangsbidrag för livespelningar har ökat. Dessa inkluderar olika musikgenrer och involverar både lokala och externa band. Arrangörer utgörs av föreningar och studieförbund, med syfte att stärka Falköpings livescen och erbjuda varierat musikutbud för besökare och medborgare. Detta ger fler tillfällen att uppleva musik för publiken och fler speltillfällen för banden.

Kulturarv jobbar mycket med olika typer av evenemang, som en metod för att attrahera, väcka intresse eller lyfta frågor. Ekehagens Forntidsby har fortsatt med kulturkvällar och föredrag med bokbord och öppet café. Evenemangen är kunskapsfrämjande och skapar stolthet för hembygden men fungerar också som en mötesplats där man träffar likasinnade. Fokus under året har varit medeltid, Västgötska kvinnliga helgon, Historien om Sverige, historiska kartor, vikingatid och 1600-talets domböcker. I samband med utställningar eller som enskilda evenemang har museet bland annat anordnat caféprogrammet *Musik på väg, Megalitikulturens dag* med flintslagning och arkeologiskola, en stenåldersdag vid Karleby tillsammans med Göteborgs universitet i samband med vårens utgrävningar. På *Arkeologidagen* i slutet av augusti genomfördes guidade visningar på Ekornavallen och på museet. Evenemang som lyfter arkeologi och aktuell forskning väcker generellt stort intresse och lockar många. Under hösten deltog både Ekehagen och museet i Konstnatten, med konstutställningarna *Bilder av ett*

gåtfullt förflutet av Nicklas Sjölund Larsson och *Ansikten in i evigheten* av Elisabeth Ohlson.

All digital week är en europeisk kampanj där alla som arbetar för ökad digital delaktighet kan delta. Biblioteket erbjöd under veckan ett IT-café och bjöd in samhällsviktiga funktioner så som banken för att visa bank-id och apoteket för att visa 1177. Under veckan satsar biblioteket extra på att visa upp sina digitala tjänster och för att motverka den digitala klyftan i samhället.

Ungdomsgalan i Rotundan arrangerades för fjärde året i samverkan med Svenska Kyrkan, Smart Design, Rizoma, socialförvaltningen och kommunikationsavdelningen. Den stora skillnaden i år var att alla ungdomar som var bjudna till galan uppmärksammades. En fotograf var på plats och tog mingelbilder och förevigade kvällen. Ungdomsgalan har fått mycket positiv respons från deltagande ungdomar och andra som hört talas om evenemanget. Under galan delades det ut pris i kategorierna årets arrangör, årets coach, årets eldsjäl, årets idrottskämpe, årets kreatör, årets förebild, årets mediaprofil samt årets miljö-kämpe.

I februari återupptogs UH-ligan, en futsal-liga, som spelats på fredagskvällar i Odenhallen. Alla som ville kunde sätta ihop ett eget lag och delta. Lagen kunde vara mixade eller rena kill- och tjejlag. Ligan har engagerat både spelare och publik och drog uppskattningsvis 250 personer.

Positiva effekter med att använda evenemang som metod är att det höjer medvetenheten kring specifika ämnen/frågor och skapar gemenskap mellan människor. Samtidigt uppstår det ibland utmaningar i att få önskad deltagande och att engagera passiva grupper. Ibland kan faktorer utanför ens kontroll påverka så som väder, pandemier och regleringar. För att minska dessa utmaningar tar förvaltningen lärdom av tidigare erfarenheter, tänker nytt och planerar annorlunda.

I linje med kommunens satsning för ett levande centrum ska konst och kultur utvecklas i centralorten Falköping

Arbetet med ny konst på Stora torget och en mötesplats kring konstverket Malta Johanna pågår med starkt medborgarengagemang. Målet är att skapa levande stadskärnområden och öka aktiviteterna där.

Förvaltningen är en del av ett samarbete med flera förvaltningar och *Tryggare Sverige*, med fokus på trygghet kring järnvägsområdet. Pop-up aktiviteter som bordtennis och konstart har genomförts under våren och sommaren för att skapa en tryggare och mer lockande plats. En utvärdering av satsningen kommer göras av *Tryggare Sverige* vid uppdragsperiodens slut.

Utifrån uppdrag i flerårsplan 2022-2024 har en första utredning om kultur i centrum presenterats. I utredningen presenteras några olika alternativ på flytt av bibliotek och museum samt skapande av ytor för aktiviteter och utställningar till centrum. I utredningen gavs även förslag på hur de befintliga fastigheterna skulle kunna användas till annan verksamhet. Ett beslut om att göra en fördjupad utredning har tagits vilket nu behandlas av kommunledningsförvaltningen.

Besökarens möjlighet till upplevelser ska förmeras

På Ekehagen har man firat 40-årsjubileum genom att erbjuda säsongskort vid köp av entrébiljetter. Totalt har 357 återbesök gjorts med säsongskort, varav 173 barn. Sannolikheten för att dessa komma åter utan säsongskort och betalat entré flera gånger är mycket liten. Säsongskortet gav dem nu möjlighet att istället spendera mer pengar i butik och restaurang. Ofta återkom besökaren med andra vänner som i sin tur betalade entré. Elever från Falköping har även erhållit fribiljetter till Ekehagen efter skolbesök, vilket har resulterat i fler återbesök.

Under året har besöksstrycket på Mösseberg varit stort och anläggningarna nyttjas flitigt. Underhåll görs kontinuerligt för att hålla det rent, öppet och snyggt. Under året har bland annat lekutrustningen vid Mössebergs djurpark målats om.

Aktivitetsytor och platser att röra sig på ska bli fler

I början av sommaren påbörjade förvaltningen tillsammans med Park & Gata investeringarna utifrån uppdraget om att anlägga nya grillplatser på landsbygden. Grillplatsen i Stenstorp blev färdigställd i juni och grillplatserna i Kinnarp, Vartofta och Åsarp har färdigställts under hösten.

I augusti färdigställdes breddningen av Mösseberg Vintergatan. Under vintern har skidspår och den snöröjda promenadvägen gått sida vid sida och främjar både gångare och skidåkare vintertid.

Falköpings kultur- och naturarvsarbete ska utvecklas

Under Konstnatten var det både scenframträdanden och utställning av konst på Ungdomens hus tillsammans med Vuxenskolan. Ungdomar från Falköpings kommun fick möjlighet att utställa sin konst – allt ifrån fotografi och poesi till dans och rap.

Kulturarv har på flera sätt medverkat i och bidragit till SVT:s nya satsning *Historien om Sverige*. Ekehagen har vid flera tillfällen varit inspelningsplats på grund av bra stenåldersmiljöer, fungerande service i form av mat och rekvisita samt kunskapsstöd. På museet har fakta inhämtats och tagningar gjorts kopplade till Hallonflickan och Urhunden från Almeö. I samband med att serien började sändas genomfördes flera evenemang, för att fånga intresse och erbjuda fördjupning ur ett lokalt perspektiv. Under höstlovet förhandsvisades barnprogrammet *Historien om Sverige* med Farah. På Ekehagen visades det första avsnittet om stenåldern offentligt, med möjlighet till samtal efteråt. Här genomfördes även föredraget *Vikinger på Falbygden*. Strax efter stenåldersavsnittet arrangerades en stenåldersdag på museet med guidad visning och föredrag. De flesta arrangemangen väckte stort intresse och fick mycket uppmärksamhet. Generellt har TV-serien förstärkt ett allmänt historieintresse som ger möjligheter inför 2024. Många är stolta och förvånade över att Falbygdens historia är av riksintresse.

Museinätverk Skaraborg, bestående av områdets kommunala museer, beviljades av kommunalförbundet stöd till det tvååriga projektet Skaraborgs kulturarv som besöksmål. Projektet syftar till att på olika vis utveckla museerna som besöksmål, både vad gäller utbud men framför allt hur museerna marknadsförs och kommuniceras. Under året har en gemensam karta tagits fram, som uppmuntrar besökaren till fortsatta upptäckter av Skaraborgs museiskatter. Höstlovet marknadsfördes gemensamt och tillsammans med Upplev Skaraborg (Skaraborgs turistorganisationer i samverkan), under parollen *Museimysterier i Skaraborg*. Likaså lanserade museerna tillsammans en kavalkad av fördjupningsprogram kopplade till serien *Historien om Sverige*. De gemensamma satsningarna har helt klart bidragit till att Falbygdens museum och Ekehagen omnämnts i vidare kretsar och gett mycket uppmärksamhet. Museets goda höstsiffror kan sannolikt delvis tillskrivas ett ökat historieintresse. Stora förhoppningar finns inför 2024 om fortsatt intresse.

Arbetet med Ekehagens nya järnåldershus har gått vidare men i långsammare takt då projektpengen förbrukats. Husets stomme är nu i det närmaste helt klar och väggar har flätats. Under året har verksamheten ansökt om medel för fortsatt finansiering, bland annat från Västra Götalandsregionens utvecklingsfond. Strax innan året slöts kom ett positivt besked om visst stöd, vilket kommer underlätta det fortsatta arbetet.

Avdelningens gemensamma aktiviteter för år 2023

Fokusområde Dotorp

Kultur- och fritidsförvaltningen har fått i uppdrag att utreda möjligheterna att förändra Dotorp idrottsområde. Effektmålet är att skapa förutsättningar för en samlad verksamhet för den organiserade idrotten där kollisioner med den spontana idrotten inte sker. Projektmålen är att flytta och samla fotbollsplanerna för den organiserade idrotten, att avsätta en tomt för ett klubbhus, att avsätta en avskild yta för spontanidrott, att undersöka möjligheten att lägga två 11-manna konstgräsplaner i området samt att för verksamheterna hitta en parkeringslösning med bra och trafiksäkra vägar för gångare och cyklister.

En upphandling har genomförts för arkitektjänsen. I dialog med förvaltningen, övriga nyckelpersoner i kommunen samt föreningarna Falköpings KIK, IFK Falköping och Folkets park har ett förslag för ett förändrat idrottsområde tagits fram. För att komplettera underlaget togs det också fram en kostnadskalkyl.

Sommarlov

Under sommarlovet har ett gemensamt schema för evenemang sammanställts för att underlätta för deltagarna att överblicka vad som händer i Falköping under sommaren.

Geokids har genomförts två gånger på Ekehagens Forntidsby i samarbete med Platåbergens Geopark och Studieförbundet. Under två dagar fick barn i åldrarna 9-12 år leva friluftsliv med matlagning utomhus och aktiviteter kopplat till geologi, arkeologi och forntid. Ambitionen med Geokids var att erbjuda en annorlunda sommarlovsaktivitet som främjar friluftsliv och kunskap. Geokids kan ses som en metod med syfte att uppmuntra barn att upptäcka natur, geologi och vår historia. Med ökad kännedom om friluftsliv, kulturarvet och geoparken kan både den egna hälsan stärkas och förståelsen för landskapets värden

öka. Lägren hade stor efterfrågan, blev fullbokat och många på reservplats, totalt deltog 28 barn. Med två tillfällen har fler barn nåtts än tidigare än men efterfrågan var trots det betydligt större än vad aktiviteten kunde ta emot. Det stora gensvaret bekräftar att det finns många barn som är intresserade av upplevelser likt denna. En viktig faktor bakom det stora gensvaret är att förvaltningen nådde ut med inbjudan och marknadsföringen av Geokids på ett bra sätt, i god tid och med stor spridning. Under lägerdagarna strålade barn från olika delar av kommunen samman och lärde känna varandra, vilket gav ytterligare ett mervärde.

Arkeologiskolan genomfördes som en tvåtimmarsaktivitet vid fem tillfällen på Falbygdens museum under sommaren. Målgruppen var barn i åldern 8-12 år, främst sommarlovslediga barn från kommunen med även barn på semester i området. Syftet var att uppmuntra barn att upptäcka det spännande med arkeologi och förhistoria, erbjuda en kvalitativ sommarlovsaktivitet som främjar kunskap och odlar historieintresse. Arkeologiskolan nådde cirka 40 sommarlovslediga barn som fick ägna sig åt arkeologi och förhistoria tillsammans med museets arkeologer. Av olika skäl var det i år färre som anmälde sig. Totalt 40 barn deltog, vilket innebär att ca 10 platser stod tomma eller hade bokats upp av barn som uteblev (max antal var 50 deltagare). Informationen om och inbjudan till Arkeologiskolan kom ut något sent vilket med stor sannolikhet påverkade deltagarantalet. Den genomfördes även tidigare på sommaren jämfört med ifjol, vilket eventuellt också påverkade. Veckorna runt midsommar är många av de yngre barnen fortfarande på fritids och kan ha svårt att ta sig till aktiviteter dagtid, när föräldrarna fortfarande jobbar.

Målbedömning mål 2

Förvaltningen bedöms skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping genom bland annat evenemang som engagerar och inspirerar. Både genom stöttning av föreningsdrivna evenemang men också genom aktiviteter kring kultur och kommunalt anordnade evenemang. Evenemang används som metod för medvetenhetsökning och gemenskap, men det finns utmaningar som att nå ut till vissa målgrupper och yttre faktorer som kan påverka. Det finns också en oro kring minskningen av föreningsdrivna idrottsarrangemang efter pandemin. Den traditionella föreningsformen utmanas parallellt med att personligt drivna

och flexibla engagemangsformer ökar. Detta ställer inte bara krav på kommunens former för bidrag och stöd till civilsamhället utan även på hur kommunens platser och verksamheter för aktiviteter ska utformas och tillgängliggöras.

Insatser har gjorts för att möjliggöra både för spontanidrott och organiserad idrott, bland annat genom utredningen om förändrat idrottsområde

på Dotorp. Det pågår också stora insatser inom kulturen så som utredningen kring konst och kultur i centrum, projekt inom museinätverket Skaraborg som bidrar till att utveckla museer som besöksmål samt Ekehagens järnåldershusprojekt för att nämna några. Målbedömning för två anses vara god.



Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas



Falköping – en drivande aktör

Kultur- och fritidsnämnden stödjer kulturaktörer som driver näringsverksamhet. Nämndens verksamheter arbetar för hög service och gott bemötande.

Styrande politiken har identifierat följande fokusområden: Barn och ungas uppväxtvillkor, Landsbygdsutveckling, Arbetsmarknad, Klimat, Trygghet.

Till de tre första, av fyra fokusområden, finns det strategier ska fungera som verktyg i arbetet med fokusområdena.

Strategi för kultur- och fritidsnämnden *Ett modigt och kreativt arbetssätt och innehåll.*

Där barn och unga, stad och landsbygd, trygghet och allas rätt att delta prioriteras.

Planerade insatsområden

Förvaltningen ska prioritera samverkan*.

Planerade insatsområden **Förvaltningen ska prioritera samverkan**

Genom samarbeten har kultur- och fritidsförvaltningen anlitat olika yrkeskategorier inom kreativa näringar för att erbjuda mångsidiga och kvalitativa aktiviteter. Effekten av att anlita professionella aktörer är ett breddat utbud och högre kvalitet.

Genom lägerverksamhet gynnas näringslivet genom ökad hotellverksamhet och besöksnäring. Handlare har efterfrågat aktiviteter på torget för att attrahera besökare, där Fritidsbanken bidragit med utrustning.

En avsiktsförklaring mellan kommunen och aktörer på Ålleberg har undertecknats för att klargöra roller och ansvar. En effekt utifrån avsiktsförklaringen är att kultur- och fritidsförvaltningen sköter områden på Ålleberg som gynnar restaurang, museum med mera.

Unga kommunutvecklare har under sommaren arbetat med att samla information för en barnkonsekvensanalys av det kommande trafikförsörjningsprogrammet, i samarbete med Skövde kommun. Syftet har varit att belysa ungas behov av kollektivtrafik. Underlaget har slutrapporteras till kommunstyrelsens arbetsutskott, Skaraborgs kommunalförbund och skickats in till Västtrafik och Västra Götalandsregionen.

Målbedömning mål 3

Kultur- och fritidsförvaltningen är med och bidrar till ett näringsliv som utvecklas genom samarbeten med kulturella och kreativa näringar. Genom attraktiva besöksmål, mötesplatser och lägerverksamhet gynnas näringslivet genom en ökad besöksnäring. Målbedömningen för mål 3 bedöms som god.



Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning



Verksamheterna är till för kommuninvånarna

Förvaltningens organisation ger utrymme för medarbetarna att utveckla idéer och förändra inom verksamheterna. Medarbetarna, deras omställningsförmåga, kompetens och kunskap är den viktigaste resursen för att uppnå optimalt användande av förvaltningens resurser.

Gemensamt fokusområde för förvaltningens kvalitetsarbete tas fram varje år. Det valda fokusområdet ligger till grund för kunskapshöjande insatser som förvaltningens samtliga medarbetare tar del av.

Nätverkande och omvärldsbevakning samt kontinuerlig uppföljning av medborgarnas åsikter om verksamheten utvecklar förvaltningens arbete.

Förvaltningen genomför dialoger för att tillvarata medborgarnas intresse, kunskap och önskemål i frågor som rör verksamheterna.

Styrande politiken har identifierat följande fokusområden: Barn och ungas uppväxtvillkor, Landsbygdsutveckling, Arbetsmarknad, Klimat, Trygghet.

Till de tre första, av fyra fokusområden, finns det strategier ska fungera som verktyg i arbetet med fokusområdena.

Strategi för kultur- och fritidsnämnden

Ett innovativt arbetsätt.

Där medborgarens behov och förvaltningens förnyelse står i centrum.

Strategi från flerårsplan 2023–2025

Klimatstrategin

Planerade insatsområden

Förvaltningen ska arbeta för att ta miljö- och klimatansvar samt effektivt hushålla med naturens resurser*.

Ständigt pågående utveckling genom alla medarbetares deltagande ska förbättra förvaltningens verksamheter*.

Stöd och kunskap ska ges till övriga förvaltningar i arbetet med Barnkonventionen***.

Avdelningsgemensam aktivitet för år 2023:

- Kunskapshöjande insatser inom tillitsbaserad styrning och ledning*.

Planerade insatsområden

Förvaltningen ska arbeta för att ta miljö- och klimatansvar samt effektivt hushålla med naturens resurser

Under den första delen av året har förvaltningen gjort betydande elbesparingsåtgärder på grund av den rådande energikrisen. För att spara på resurser har vissa delar av verksamheterna stängts ner, såsom Mössebergsbacken, längdskidsspår, relaxavdelningen på Odenbadet, allmänna bastu och vissa bokningsbara objekt. Även om dessa nedstängningar har påverkat förvaltningens utbud negativt, har det varit nödvändigt för energiförsörjningen.

Gröna jobb har i sin yrkesutövning ett ständigt klimattänk och främjar biologisk mångfald genom bland annat bygga faunadepåer vid slyröjningar, anpassad slätter och bekämpning av invasiva arter.

Under den svenska nationaldagen, 6 juni, låg fokus på hållbarhet och mångfald. Kulturen användes som verktyg för att belysa frågor om klimat och mångfald. Strängare krav på deltagande föreningar och kommunverksamheter gällande hållbarhet ledde till innovativa sätt att skapa aktiviteter. Hållbarhetsfokus påverkade även besökarnas sopsorteringsbeteende. Inriktningen mångfald resulterade i ett bredare scenprogram. Unga kommunutvecklarna satte ihop ett inspirationsmaterial till de parter som skulle delta som arrangörer och utställare på 6 juni. Under 6 juni intervjuade unga kommunutvecklare alla deltagande föreningar. Ett sätt för kommunens föreningar att visa vad det gör för unga och hur de jobbar med hållbarhet.

Who cares? En konstutställning och workshop om klimatskrisen och hur vi skapar framtidstro har visats på Falbygdens museum under våren. Utställningen har använts som en plattform för kommunens interna klimatarbete och var en del av arrangemangen under Earth hour-veckan – en spännande samverkan mellan många kommunala och externa aktörer för att informera och skapa uppmärksamhet kring klimatomställningen. Utvecklingsledarna för miljö- och klimat har använt utställningen som en arena för workshops om klimatomställningen, åk 7 på landsbygden skapade flaggor på temat och gymnasieklasser har också besökt museet för workshops. Samverkan med många ger ett större genomslag, rösten blir starkare och frågan får mer uppmärksamhet.

För att skapa förutsättningar för ett mer effektivt och samlat arbete med klimatet behövs samverkan, övergripande kommunala beslut och enklare system för verksamheter att agera hållbart. En av kulturarvs, kanske hela förvaltningens, viktigaste insatser i arbetet med att ta miljö- och klimatansvar är att ge frågan uppmärksamhet, sprida kunskap samt föregå med gott exempel. Museet har i uppdrag att ge perspektiv på vår tid och belysa samhällsfrågor viktiga för vår tid. Undersökningar visar att museum har en hög trovärdighet bland samhällets institutioner, därmed kan museet också ses som en resurs när frågor behöver lyftas. Ett annat exempel på en utställning som uppmärksammat frågan är Naturskyddsföreningens utställning på biblioteket.

Under året har det också gjorts ett inköp av en ny linjeringsrobot. Förutom att effektivisera arbetstiden för personalen har det också genererat en minskning av färgen som används.

Ständigt pågående utveckling genom alla medarbetares deltagande ska förbättra förvaltningens verksamheter

Vissa verksamheter upplever det ibland svårt att delta i utvecklings- och inspirationsdagar på grund av behovet av bemanning. Majoriteten av utvecklingsarbetet sker under verksamhetsmöten, APT och genom dialog med medarbetare. Delar av personalstyrkan på avdelning kulturarv har deltagit i olika evenemang, såsom Västsvenska arkelogidagen och workshops kring projektet Skaraborgs Kulturarv. Personalen på biblioteket har engagerat sig i ett samverkansprojekt om Läsförmedling för att öka kunskapen om barn- och ungdomslitteratur. Andra verksamheter har varit iväg på utvecklingsdagar med fokus på samarbete och stärkande av varandra. Inom verksamhet ungdom har en kraftsamling genomförts kring trygghetsplanen och insatser för att främja trygghet och skapa jämlika mötesplatser. Medarbetarna har genomgått kompetensutveckling, och rutinerna för säkra mötesplatser har uppdaterats. Verksamhetsmöten och APT är viktiga för ansvarstagandet på förvaltningen, och det finns möjlighet att påpeka behov och känna sig lyssnad på.

I samband med att den nya organisationen trädde i kraft 1 augusti gjorde verksamhetsområde kultur ett gemensamt studiebesök i Skara. Tanken med dagen var att skapa gemensamt, lära känna varandra och en nystart som skulle peppa och inspirera till fortsatt arbete.

Det är ibland utmanande att hitta tid och lösningar, och det behövs beslut om vem som ska få åka och delta. En lösning kan vara att öppna upp för nya arbetsuppgifter inom verksamheten och bestämma tillfällen när verksamheten kan stänga för att alla kan delta. Digital kompetensutveckling och möjligheter att lära av varandra är också viktigt, och det kräver en kultur av öppenhet och flexibilitet där chefer är lyhörda inför medarbetarnas önskemål. Det är också viktigt att ge förutsättningar, som tid och lämpliga utbildningar, för att medarbetarna ska kunna ta del av kompetensutveckling utifrån deras behov. Förvaltningens ledningsgrupp har beslutat att införa en gemensam förvaltningsdag om året där samtliga medarbetare ska delta, för att arbeta med den interna kulturen och skapa gemenskap.

Stöd och kunskap ska ges till övriga förvaltningar i arbetet med Barnkonventionen

Under året har utbildningar i barnkonventionen erbjudits i enlighet med den antagna implementeringsplanen. Det ursprungliga uppdraget som gavs från kommunledningsförvaltningen har pausats, men det finns en ambition om nytag inför nästa år. Förvaltningens unga kommunutvecklare har nyttjats i olika processer inom kommunen för att synliggöras ungas åsikter och skapa delaktighet i olika frågor. Förvaltningen är löpande med och stöttar med kunskap och kompetens i olika barn- och ungdomsfrågor.

Avdelningens gemensamma aktivitet för år 2023

Kunskapshöjande insatser inom tillitsbaserad styrning och ledning

Förvaltningen har under året fortsatt arbetet med hur tillitsbaserad styrning och ledning ska spridas i organisationen. Under våren har uppföljning av den förvaltningsgemensamma dagen gjorts under samtliga verksamheters APT. Personalen är nyfikna på arbetssättet och mycket frågor har

uppstått. Ledningsgruppen upplever att det finns en medvetenhet kring frågan.

Avdelning bibliotek startade upp en bokcirkel under APT utifrån boken om tillitsbaserad styrning och ledning där varje kapitel avslutas med tre diskussionsfrågor. Genom bokcirkeln skapades bra diskussioner och samtal om tillit som kan bäras in i det dagliga arbetet. Denna metod har inte fungerat på alla verksamhetsområden inom förvaltningen, men arbetet är ständigt pågående och det gäller att hitta snabba sätt att fokusera på vad som är relevant för varje verksamhet och arbetsplats. Den 15 december anordnades ännu en förvaltningsgemensamma dag med ett nytt sätt att angripa frågan. En extern föreläsare togs in som föreläste om hur den interna kulturen bidrar till bättre effektivitet för organisationen. Arbetet med den interna kulturen kommer att intensifieras allt mer under år 2024. Det är viktigt att arbetet anpassas för alla olika yrkesgrupper inom förvaltningen och att det är ett budskap och arbetssätt som alla kan ta till sig av.

Målbedömning mål 4

Förvaltningen har under året tagit miljö- och klimatansvar. Effektivt och samlat arbete för klimatet kräver samverkan, övergripande beslut och hållbara system. Förvaltningens viktigaste insatser i arbetet är att ge miljöfrågor uppmärksamhet och sprida kunskap.

Under året har förvaltningens ledningsgrupp tagit ett omtag i arbetet med tillitsbaserad styrning och ledning genom bland annat genom den gemensamma förvaltningsdagen som genomfördes den 15 december. Arbetet med intern kultur och tillitsbaserad ledning kommer att intensifieras under år 2024 för att främja förståelse och engagemang.

Sammantaget bedöms förvaltningen arbeta utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning, målbedömningen för mål 4 bedöms vara god.

Verksamhetsredovisning

Verksamhetsredovisning

I verksamhetsplanen för 2022-2024 formulerades ambitionsmål. Dessa mål finns inte längre med i verksamhetsplanen för 2023-2025. Anledningen är att det visade sig vara svårt att följa upp dem på ett kvalitativt sätt. Under 2023 har förvaltningens utvecklat verksamhetstal för att bättre beskriva förvaltningens verksamhetsplanering. Verksamhetstalen utgör kärnan i planeringen och förklarar övergripande hur förvaltningen planerar och styr sina verksamheter under en given period.

Förväntad utveckling

Analys av nämndens verksamhetsplanering kommer att ske från och med år 2024.

Målet med den framarbetade verksamhetsplanen, och talen, är att fokusera på organisationens uppdrag och anpassa sig till synliga förändringar från det föregående året samt de kommande föränd-

ringarna från omgivningen. Verksamhetsplaneringen spelar en central roll i både personalplaneringen och den ekonomiska planeringen, och den är avgörande för att säkerställa att organisationen kan anpassa sig och uppfylla sina åtaganden i en dynamisk omgivning.

Personalredovisning

Personalredovisning	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Awikelse 2023	Prognos Delår aug 2023
<i>Antal årsarbetare</i>					
Stab & strategi			11,0	0,0	0,0
Kultur			25,5	0,0	0,0
Bad & Fritid			31,9	0,0	0,0
Öppen Ungdomsverksamhet			8,8	0,0	0,0
Totalt antal årsarbetare	75,6	84,5	77,2	7,3	0,0

Hälsotal år 2023	Totalt	Totalt kvinnor	Totalt män	Varav över 60 dagar
Sjukfrånvaro år 2023	5,2%	5,6%	4,7%	37,1%
Sjukfrånvaro år 2022	4,6%	6,5%	2,1%	51,8%
Hälsotal år 2023	- 29 år	30 - 49 år	50 år -	
Sjukfrånvaro år 2023	3,3%	4,4%	7,7%	
Sjukfrånvaro år 2022	2,0%	3,9%	7,4%	

Personalredovisning

I nämndens verksamhetsplan för åren 2023–2025 har förvaltningen cirka 77,2 årsarbetare, varav ungefär 11,5 inte är tillsvidareanställda. Verksamheterna inom förvaltningen varierar i säsongsbehovet av personal.

Hälsotal

Av kultur- och fritidsförvaltningens medarbetare hade 54,55% ingen sjukfrånvaro alls under år 2023 (jämfört med 62,43% år 2022) och 23,7% hade 1–5 sjukfrånvardagar (16,9% år 2022). Den totala sjukfrånvaron under år 2023 är 5,2% för kultur- och fritidsförvaltningen.

Kompetensförsörjning

Förvaltningen arbetar med att försöka skapa tid och utrymme för att medarbetarna ska kunna kompetensförsörjas och få tillgång till kompetenshöjande insatser inom olika områden. Bland annat har samtliga fritidsledare inom verksamhetsområdet Ungdom under året 2023 deltagit i en internationell konferens. Detta gav dem möjlighet att möta både internationella och nationella kollegor för att dela erfarenheter och öka sin kompetens inom området. Inom trygghetsfrågorna har fritidsledarna även genomgått särskilda utbildningar om pågående dödligt våld

och heder, vilket är avgörande för att hantera komplexa och känsliga situationer.

Samtidigt ser verksamheterna svårigheterna med att möjliggöra tillräckligt med tid och utrymme för kompetensutvecklande insatser. Dessutom stöter de på utmaningar när det gäller att hitta rätt och validerad utbildning som matchar de specifika behov som personalstyrkan efterfrågar. Trots dessa svårigheter förblir det en prioritet inom förvaltningen att hitta lämpliga former och tid för att kontinuerligt utveckla medarbetarna och möjliggöra för dem att växa i sina roller.

Analys av personalmässiga förändring, jämfört med personalplaneringen

Under år 2023 uppgår det totala antalet årsarbetare till 84,5. Utfallet presenteras som en totalsumma då det är svårt att specificera och analysera utfallet per verksamhet på grund av omorganisation. Dessutom är informationen per verksamhet inte tillgänglig för hela året på grund av bytet av ekonomisystem.

I utfallet observeras en ökning av årsarbetsstyrkan jämfört med budgeten, vilket är förväntat. Inför personalplaneringen för verksamhetsplanen 2024–2026 genomförde förvaltningen en revidering av beräkningen för antalet årsarbetare,

vilket resulterade i en omräkning. Denna omräkning ledde till en ökning av antalet årsarbetare som inte berodde på en utökning av personalstyrkan. Mer information om detta finns tillgängligt i nämndens verksamhetsplan för åren 2024–2026.

Det högre utfallet av årsarbetare gentemot budgeten i nämndens resultat för året 2023 beror främst på att utfallet inkluderar årsarbetarantalet för gröna jobb, vilket inte ingick i personalplaneringen för nämndens verksamhetsplan 2023–2025.

Förväntad utveckling

Samtliga verksamhetsområden har utarbetat genomförbara personalplaneringar för det kommande året med hänsyn till befintliga förutsättningar. Men förvaltningen står inför utmaningar när det gäller rekrytering av ny personal för vissa roller. Det finns roller som kräver specifik erfarenhet och kunskap som kan vara svår att hitta, detta är inte en utmaning enskilt inom kommunen utan även nationellt. Ett exempel är att hitta nya medarbetare till badanläggningarna och avdelningen för kulturarv. Antalet ansökningar minskar vid varje ny utlyst tjänst, vilket gör det alltmer utmanande att matcha de specifika behoven för de annonserade tjänsterna till verksamheterna.

För chefer inom dessa områden tas en betydande del av deras tid upp av rekryteringsprocesser och försök att skapa rimliga personalförhållanden för att möta de behov som samhället efterfrågar. Förvaltningen identifierar att utmaningarna troligen kommer kvarstå de kommande åren.

Ekonomiska förutsättningar

Budgetramförändring (tkr)	Flerårsplan 2023	KS §72	KF § 60	Löneöversyn 2023	Budget 2023
Kultur-och fritidsförvaltningen	-83 600	-1 000	-1 363	-341	-86 304
Budgetram	-83 600	-1 000	-1 363	-341	-86 304

Nämndens budgetram för år 2023 och justeringar

Kultur- och fritidsnämndens nettobudgetram för år 2023 var initialt planerad till - 83,6 miljoner kronor enligt verksamhetsplanen för åren 2023–2025. Detta representerade en ökning på cirka 12 miljoner kronor jämfört med föregående år.

Under 2023 startades två nya verksamheter inom nämnden: Mössebergsbacken med en finansiering på 2,8 miljoner kronor och den nystartade verksamheten Gröna Jobb med en allokerad summa på 0,5 miljoner kronor. Dessutom tilldelades nämnden 1,5 miljoner kronor för aktiviteter riktade mot barn och unga i Falköpings kommun.

Under året har justeringar av nämndens budget skett. Kommunstyrelsen beviljade strategiska utvecklingsmedel på 1 miljon kronor för projektet "Dotorp - en socialt hållbar och attraktiv plats för Falköpings invånare att vara aktiva och trivas på". En budgetväxling på 1,0 miljoner kronor genomfördes från kommunstyrelsen till kultur- och fritidsnämnden i samband med att ansvaret för verksamheten Gröna Jobb överläts från kommunstyrelsen till kultur- och fritidsnämnden.

Efter dessa justeringar uppgår nämndens nettobudget vid årsbokslutet till minus 86,3 miljoner kronor.

Riktade medel i flerårsplan

Kultur- och fritidsnämnden beviljades 1 miljon kronor för sitt arbete med områdesbaserad utveckling. Detta arbete, och projekt, påbörjades under 2022 och finansierad genom medel från kommunstyrelsens strategiska utvecklingsfond. Projektet "Dotorp – en socialt hållbar och attraktiv plats för Falköpings invånare att vara aktiva och trivas på" fortsätter att bedrivas under året med avslut i december år 2023.

Förväntad utveckling

Inför budget- och verksamhetsåret 2024 står förvaltningen inför ekonomiska utmaningar. Med erfarenhet från den tidigare säsongen samt den pågående säsongen 2023/2024 hos Mössebergsbacken ser förvaltningen att det finns ekonomiska svårigheter med att bedriva verksamheten inom ramen för nämndens tilldelade budgetmedel.

I nuläget pågår ett gemensamt arbete inom förvaltningen för att hantera förväntade underskott och för att utvärdera olika åtgärder som kan minska och täcka det ekonomiska underskottet.

Inför det kommande budget- och verksamhetsåret har förvaltningen anpassat budgeten för att återspegla den nya organisationsstrukturen som trädde i kraft i augusti år 2023. Samtidigt pågår ett fortsatt arbete med att utveckla förvaltningens löpande ekonomistyrning. Under denna pågående process definieras strukturer för mål- och budgetarbetet, anpassade efter verksamheternas behov. Tanken är att vara förutseende och arbeta förebyggande genom att identifiera förändringar och ekonomisk utveckling i realtid, snarare än att reagera i efterhand. Detta syftar till att skapa en stabil grund för ekonomisk hantering och säkerställa att förvaltningen kan ekonomiskt anpassa sig dynamiskt till förändringar och utmaningar i framtiden. Målet är att etablera en löpande dialogbaserad process som skapar trygghet och proaktivt hanterar ekonomin.

Ekonomiska underlag för år 2023



Ekonomisk redovisning

Resultaträkning

Resultaträkning (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Awikelse 2023	Prognos delår aug 2023
Verksamhetens intäkter	18 154	18 907	18 105	802	-880
Summa intäkter	18 154	18 907	18 105	802	-880
Personalkostnader	-43 082	-49 061	-49 102	41	
Övriga verksamhetskostnader	-45 513	-54 280	-52 374	-1 906	
Kapitalkostnader	-2 750	-2 718	-2 933	215	
Summa kostnader	-91 345	-106 059	-104 409	-1 650	0
Resultat	-73 191	-87 152	-86 304	-848	-880

Analys av nämndens resultat

Nämndens utfall för året 2023 uppgår till -87,2 miljoner kronor. Utfallet i förhållande till budget innebär att nämnden går med ett underskott om 850 tusen kronor.

I det totala utfallet för förvaltningen synliggörs ett överskott på intäkterna, samtidigt som kostnaderna genererar ett underskott. Totalt sett resulterar det i ett underskott om 850 tusen kronor för nämnden. Vid delåret augusti var prognosen att nämnden skulle gå med ett underskott om 880 tusen kronor.

Under det gångna året har förvaltningen erhållit intäkter som inte var planerade i budgeten. De oväntade intäkterna inkluderar intäkter från samarbetspartners för att täcka kostnader relaterade till evenemang och arrangemang, samt bidrag för olika projektinsatser. Särskilt framträdande är det gynnsamma intäktsåret för förvaltningens verksamheter som är intäktsberoende, där utfallet för intäkterna överstiger de förväntningar som sattes vid budgetplaneringen för år 2023. Bland intäkterna återfinns ett intäktsbortfall om ca 1 miljon kronor på Mössebergsbacken, vilket är enligt förvaltningens prognos.

På kostnadssidan har förvaltningen under året sett en ökning av användningen av verksamhetsmedel. Ökning kan delvis förklaras som en naturlig konsekvens när externa medel tillförs för att stödja både befintlig och utökad verksamhet. Det möjliggör genomförandet av aktiviteter som inte var planerade vid årets början. Samtidigt har kostnaderna för Mössebergsbacken överstigit förvaltningens initiala prognoser, med elkostnaderna som den mest framträdande faktorn.

Analys av resultatet, i förhållande med budgeteratresultat och delårsprognos per augusti 2023

Förvaltningen har under året varit kostnadsmedveten och tillämpat ett förvaltningsperspektiv i ekonomihanteringen. Det har möjliggjort för förvaltningen att hålla sig nära sin prognos för det förväntade resultatet.

I förhållande till förvaltningens prognos vid delåret i augusti 2023 visar helårets resultat på ett underskott som korrelerar med varandra. Det främsta skälet till prognosen var det förutspådda intäktsbortfallet från Mössebergsbacken. Året 2023 var den första säsongen då förvaltningen drev verksamheten inom kommunal regi, och den initiala erfarenheten visade att de ekonomiska förutsättningarna var annorlunda än förväntat, särskilt på intäktssidan. Det är viktigt att notera att verksamheten bedrevs i halvdrift under den första säsongen, vilket betydligt påverkade intäktsutfallet. Men trots att verksamheten bedrevs i halvdrift under den första säsongen, visade kostnaderna en närmare korrelation med vad en förväntad full drift skulle innebära. Inför den kommande säsongen identifierar förvaltningen att det finns möjlighet till ökade intäkter, förutsatt att väderförhållandena tillåter och en förväntad full drift kan genomföras.

Förväntad utveckling

Inför det kommande året har förvaltningen utarbetat en budget, som anses rimlig med hänsyn till de förutsättningar som råder. Samtidigt identifierar förvaltningen risker och utmaningar i hanteringen av de ekonomiska utmaningarna som särskilt framträder vid verksamheten på Mössebergsbacken. Förvaltningen drar lärdom av tidigare och pågående säsonger och är medveten om

att intäkter och kostnader kan variera avsevärt beroende på väderförhållanden mellan åren. Att balansera ekonomin för verksamheten uppfattas som en betydande utmaning för förvaltningen.

Samtidigt står kommunen, liksom regionerna i Sverige, inför svåra ekonomiska utmaningar de kommande åren. Förvaltningen fokus är att hantera ekonomin ur ett förvaltningsperspektiv och att fortsätta vara kostnadsmedvetna.

Verksamhetsredovisning

Resultat per verksamhetsområde (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023			Budget 2023	Awikelse 2023	Prognos delår aug 2023
	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto	Netto	Netto
Kultur-och fritidsförvaltninge	-73 191	18 907	-106 059	-87 152	-86 304	-848	-880
Resultat	-73 191	18 907	-106 059	-87 152	-86 304	-848	-880

Analys av nämndens resultat per verksamhetsområde

I verksamhetsplanen för Kultur- och fritidsnämnden för åren 2023–2025 beslutades att förvaltningens budget för år 2023 inte skulle uppdelas per verksamhetsområde i årets rapporter. Denna åtgärd motiverades av en pågående organisationsförändring.

Verksamhetsområde Bad & Fritid

För badanläggningarna har avdelning Bad återhämtat sig under hösten och tidig vinter efter lägre besöksantal och intäkter under sommaren. Den fördelaktiga höstsäsongen har medfört att avdelning Bad har uppnått högre intäkter än vad som ursprungligen budgeterades.

För avdelning Fritid har Mössebergsbacken varit den största ekonomiska utmaningen under år 2023. Avdelningen har kontinuerligt hanterat den ekonomiska utmaningen genom både intäktsbortfall och ökade kostnader. De ökade kostnaderna härrör främst från högre elkostnader till följd av ökad elförbrukning.

Verksamhetsområde Ungdom

Inom verksamhetsområde Ungdom har budgetplaneringen följts, och verksamheten avslutar år 2023 med en balanserad budget. I avsnittet "Resultaträkning" förklaras det att det högre utfallet av intäkter beror på att förvaltningen har genererat intäkter som inte ursprungligen var budgeterade för året. Bland annat har verksamhetsområde Ungdom erhållit intäkter från samarbetspartners för att täcka kostnader i samband med evenemang och arrangemang. Att samarbeta med externa partners för att dela kostnader för arrangemang och evenemang har varit ett effektivt sätt att möjliggöra välbehövliga aktiviteter för kommunens barn och unga.

Verksamhetsområde Kultur

I tabellen för besöksantal syns det att besökarna för kulturarvsavdelningen är högre än det har varit sedan 2019. Detta återspeglas även i det ekonomiska utfallet för avdelningen, där intäkterna överstiger det budgeterade.

För Biblioteksavdelningen har budgetplaneringen följts, och verksamheten avslutar år 2023 med en balanserad budget, i både budget, personal- och verksamhetsplanering.

Analys av resultatet per verksamhetsområde, i förhållande med budgeteratresultat och delårsprognos per augusti 2023

De ekonomiska svårigheterna inom förvaltningen, som beskrivs under avsnittet "Ekonomiska förutsättningar" samt "Resultatredovisning", härrör främst från Mössebergsbacken, som är belägen inom verksamhetsområdet Bad & Fritid.

Förväntad utveckling

Inom förvaltningen deltar samtliga verksamhetsområden i ett gemensamt ansvar för att effektivt hantera de ekonomiska utmaningar som förvaltningen står inför. På så sätt kan förvaltningen bättre anpassa sig till förändrade förutsättningar och främja långsiktig ekonomisk stabilitet.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos delår aug 2023
<i>Investeringar</i>					
Inventarier Idrottshallar	-410	-613	-400	-213	
Inventarier Kultur/Fritid	-314	-58	-400	342	
Konstinköp	-96	-134	-100	-34	
Inventarier Mösseberg	-671	-792	-700	-92	
Summa investeringar	-1 491	-1 597	-1 600	3	0

Analys av nämndens investeringar, i förhållande med budgeterat resultat och delårsprognos per augusti 2023

Nämndens investeringsbudget om 1,6 miljoner har nyttjats till fullo av förvaltningen under år 2023.

Förvaltningens ledningsgrupp har gemensamt utarbetat en investeringsplan för året 2023, denna plan sträcker sig över året 2024. Under år 2023 beslutade ledningsgruppen att det var av prioritet att genomföra investeringar inom verksamhetsområde Bad & Fritid, varav vi ser ett högre utfall i kategori "Inventarier Idrottshallar" och "Inventarier Mösseberg". Samtidigt planerades det att investeringar relaterade till verksamhetsområde Kultur skulle prioriteras under det kommande året, 2024.

Förväntad utveckling

Inför kommande år har nämnden fortsatt en årlig investeringsbudget på 1,6 miljoner kronor.

För att effektivisera hanteringen av nämndens investeringsbudget beslutade förvaltningen under hösten år 2023 att införa en ny fördelningsmodell och etablera en ny rutin med förvaltningsperspektiv för investeringsbudgeten. Från och med år 2024 har förvaltningen beslutat att investeringsbudgeten ska fördelas mellan *Förvaltningsinvesteringar* samt *Anläggningar & Mösseberg*.

Inför 2024 har förvaltningens ledningsgrupp beslutat att prioritera färdigställandet av järnåldershuset beläget hos Ekehagens Fornstadsby.

Övrigt

Politiska uppdrag under år 2023

Utredning om ett föreningens hus

Kommunfullmäktige gav kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att utreda behovet av och eventuella former för ett föreningens hus. Uppdraget skulle redovisas för kultur- och fritidsnämnden och kommunstyrelsen under kvartal 3 år 2023.

Kultur- och fritidsförvaltningen bildade en arbetsgrupp som leddes av förvaltningschefen. Förvaltningen tog fram en enkät som skickats till kommunens föreningar för att få svar på hur de ser på behovet av ett föreningarnas hus. Förvaltningen var även i kontakt med liknande verksamheter i andra kommuner. Genom detta har förvaltningen samlat in ett brett underlag som användes i utredningen.

I utredningen framgick att det finns både sociala och ekonomiska fördelar med föreningshus-liknande verksamheter vilket gör frågan om ett föreningarnas hus angelägen. Förvaltningen gör dock bedömningen att kommunens föreningsliv inte upplever ett behov av ett stort föreningarnas hus i kommunen.

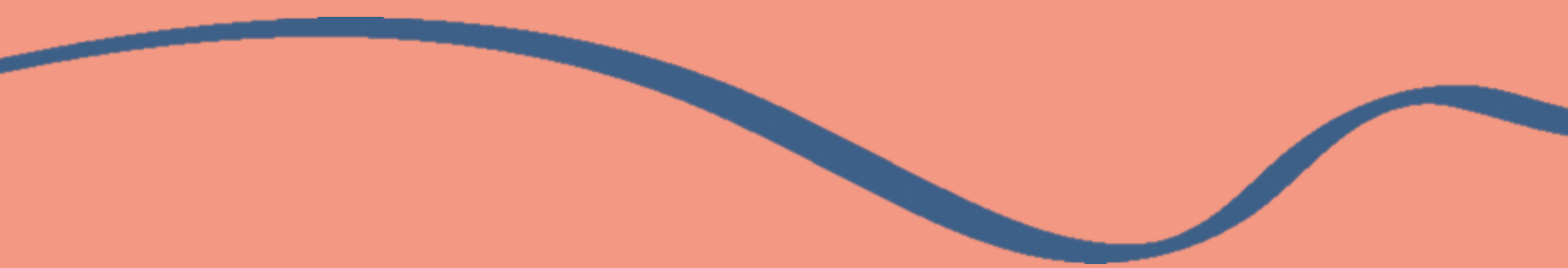
Förvaltningens slutsats är istället att det vore mer gynnsamt att vidareutveckla några av de befintliga föreningskluster som finns runt om i kommunen till föreningshus-liknande verksamheter. De politiska uppdragen har under året redovisas i både kultur- och fritidsnämnden samt kommunstyrelsen.

Utredning om ett fritidspolitiskt program

Kommunfullmäktige gav kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att ta fram ett förslag på ett fritidspolitiskt program. Uppdraget skulle redovisas för kultur- och fritidsnämnden och kommunstyrelsen under kvartal 3 år 2023.

För att planera en lämplig process för framtagandet av ett fritidspolitiskt program har förvaltningen tittat på liknande styrdokument från andra kommuner. En fördjupning har gjorts i två kommuner där representanter har kontaktats för att utbyta erfarenheter; Linköping och Ekerö. Ett antal medskick från kommunerna gjordes: Gör en ordentlig omvärlds- och nulä-

gesanalys, låt programmet bli ett kommunövergripande dokument, involvera hela politiken och låt processen ta tid. Alla ovanstående punkter bedöms av de två kommunerna som framgångsfaktorer för att få långsiktighet och för att underlätta implementering av dokumentet. Kultur- och fritidsförvaltningen har tagit fram en process för hur arbetet ska fortlöpa som redovisats för kommunstyrelsen samt kultur- och fritidsnämnden. Det fritidspolitiska programmet planeras tas upp för beslut i kultur- och fritidsnämnden i januari 2025.



FALKÖPING
KOMMUNEN

Samhällsskydd mellersta Skaraborg Verksamhetsredovisning för år 2023



SAMHÄLLSSKYDD

Willebrord Skaraborgs
Folköppningsnämnd | Skara | Tidaholm

Nämndens ordförande: Maria Bruckshaw
0707-19 50 87
maria.bruckshaw@falkoping.se

Förvaltningschef: Markus Wästefors
0515 – 88 58 01
Markus.wästefors@falkoping.se



Innehållsförteckning

Nämndsberättelse	2
Inledning	2
Viktiga händelser för resultat och ekonomisk ställning	5
Nämndens uppföljningsarbete	7
Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping	8
Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping	10
Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas	11
Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning	12
Verksamhetsredovisning	15
Personalredovisning	17
Ekonomiska förutsättningar	19
Ekonomisk redovisning	22
Resultaträkning	22
Verksamhetsredovisning	24
Enhetsrapport – Säkerhet och beredskap	26
Investeringsredovisning	27
Resultat per driftsprojekt	28
Övrigt	29
Politiska uppdrag under år 2023	29

Nämndsberättelse

Inledning

Syfte

Syftet med verksamhetsredovisningen är att vara ett stöd för uppföljning och analys av det föregående verksamhetsåret. Verksamhetsredovisningen syftar även till visa hur mål och ambitioner samspelas med nämndens ekonomiska resultat.

Verksamhetsredovisningen ska ha sin utgångspunkt i nämnden men även lyfta nämndens ansvar att bidra till kommunfullmäktiges övergripande mål och resultat.

I framarbetandet av verksamhetsredovisning behöver hänsyn till hela styrkedjan tas vilket innebär att nationell styrning som kommunal styrning kan redovisas i rapporten.

Nämndens uppdrag

Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg (SMS) har samhällsskyddsansvaret för Falköping, Götene, Skara och Tidaholms kommuner. Verksamheten har som uppgift att avhjälpa och förebygga olyckor som inverkar på Liv, Hälsa, Egendom och Miljö. Nämnden ansvarar också för Falköpings kommuns verkstadsfunktion.

Uppgifterna följer av Lagen om skydd mot olyckor (LSO) och Förordning om Skydd mot Olyckor (FSO) med tillhörande föreskrifter. Nämndens ansvar omfattar också Lagen om Brandfarliga och Explosiva varor (LBE) med tillhörande förordning och föreskrifter. Rengörings- och Sotningsverksamheten och dess brand-

skyddstillsyn där kommunerna utgör tillsynsmyndighet och i vissa fall till-ståndsmyndighet enligt samma lagstiftningar.

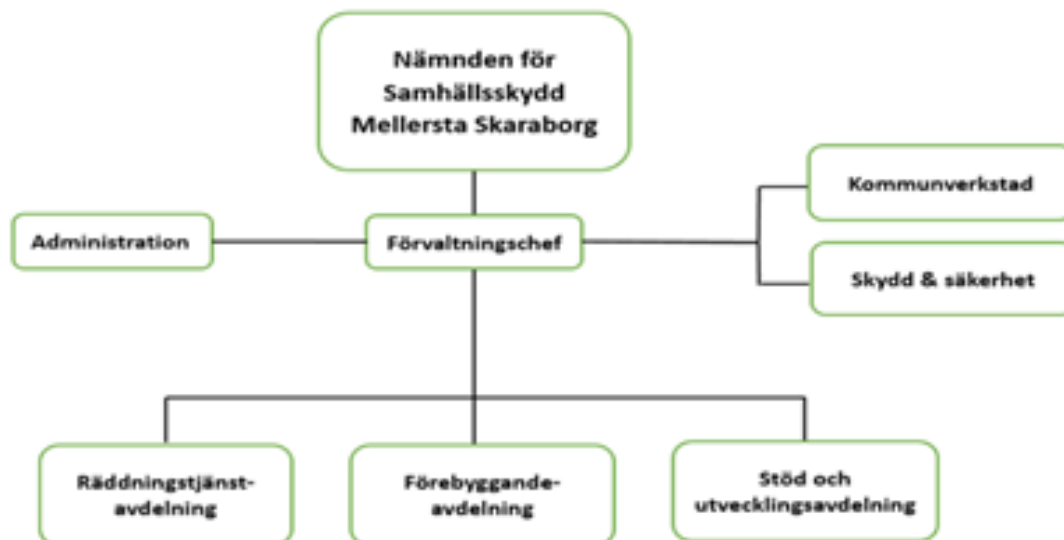
Organisation

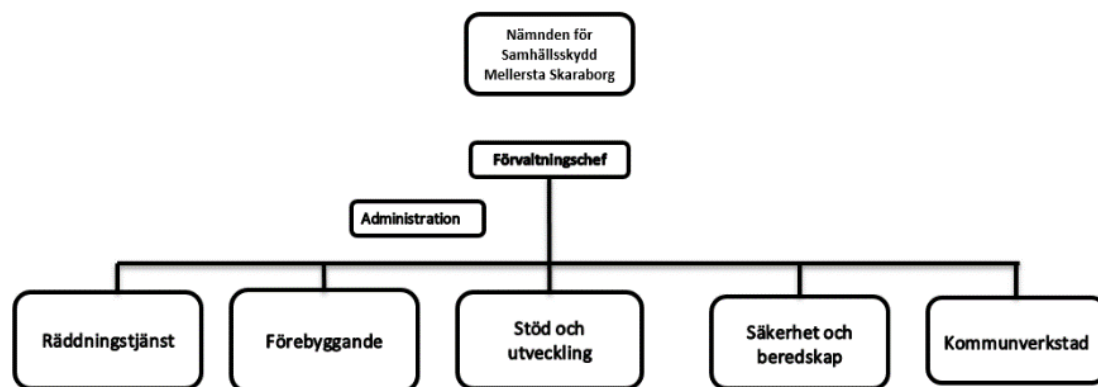
Bil1 beskriver den organisation som gällde fram till 1 september 2023 och bild 2 den som gäller därefter.

I förvaltningsledning ingår administration, ekonomi och kanslifunktioner. Kommunverkstad som ombesörjer reparation och underhåll av fordon och annan kommunal teknisk utrustning för SMS men också för alla de förvaltningar som ingår i Falköpings kommun. Säkerhet och beredskapsenheten samordnar ämnesområdena civil beredskap, brottsförebyggande och informations-säkerhetsarbetet. Civil beredskap som innefattar krisberedskap och civilt försvar genomförs i alla fyra kommuner enligt lagen om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap (LEH). Från och med 2023 ingår även det brottsförebyggande arbetet för samtliga kommuner inom SMS. För Tidaholms och Falköpings del finns även informationssäkerhetssamordnare.

Räddningstjänstavdelningen ansvarar för den operativa räddningstjänstverksamheten inom ramen för LSO.

I enlighet med LSO och de övergripande nationella målen och de lokala förhållandena ge tillfredsställande och likvärdigt skydd mot olyckor. Räddningstjänst ska ha resurser att åtgärda, hindra och begränsa skador på människors liv





och hälsa, egendom och miljö. Under området ligger driftansvaret för fastigheter, fordon samt materialförsörjning, drift- och serviceavtal. Övningsfält, lokalvård, beklädnad samt tvätt av slang som kommer från kommunerna i hela Skaraborg utförs också av räddningstjänstavdelningen. Räddningstjänstavdelningen ansvarar även för den omfattande externutbildningen, där målet är att stärka den enskilda människan i att förhindra och hantera oönskade händelser, med fokus på bränder och sjukdomsfall. Frivilliga brandmän och civila insatspersoner (CIP) ansvarar avdelningen för.

Samhällsskydd mellersta Skaraborg är ett eget räddningsledningssystem och samverkar med ytterligare tre räddningsledningssystem inom Västra Götaland i Räddningsregion Västra Götaland (RRVG). De samverkande räddningsledningssystemen är Sjuhärad, Skaraborg, Fyrbodol och SMS.

Förebyggandeavdelningen ansvarar för den förebyggande verksamheten såsom tillsyn, brandskyddskontroll, sotning och tillstånd för egensotning enligt LSO och tillsyn och tillstånd enligt LBE. Råd och anvisning till enskilda, myndigheter, föreningar och företag samt yttrande till andra myndigheter ligger också under denna avdelning.

Stöd- och utvecklingsavdelningen har primärt ansvar för verksamhetens utveckling av det breda uppdraget samt att ta fram nya metoder och arbetssätt för samverkan. Tyngdpunkten ligger i att skapa ett ökat socialt hållbart samhälle genom breddade externa kontakter med allmänhet och organisationer. Förvaltningens arbete med ungdomsstyrka, skolbrandmän och suicidprevention är exempel på ett brett socialt förebyggande arbete som organiseras på avdelningen.

Kommunsamordningscentralen (KSC) finns för samtliga kommuner i organisationen för att samordna och stödja räddningstjänsten och övriga kommunala verksamheter under framför allt icke kontorstid. KSC ska leda räddningstjänstens operativa verksamhet och samordna och serva fyra kommuners behov av hjälp och stöd i trygghets- och säkerhetsarbete. Centralen har ansvar för in- och utalarmering och löpande omvärldsbevakning.

På avdelningen organiseras säkerhetsservice för äldre vilket innebär att förebygga brand och minska antalet fallolyckor och andra oönskade händelser hos äldre i det egna hemmet.

Kommunal verksamhet via avtalssamverkan

Falköpings, Götenes, Skaras och Tidaholms kommuner har sedan år 2017 en överenskommelse om samverkan om bland annat den kommunala räddningstjänsten. Samverkan regleras i samverkansavtal och bedrivs som gemensam nämnd med Falköpings kommun som värdkommun.

Kommunal verksamhet via privata utförare

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 utslutande 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 brandskydds-synpunkt (brandskyddskontroll). Detsamma skall gälla fasta för-

bränningsanordningar inrättade för eldning utslutande 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 sovningsdistrikt och Falköpings sovningsdistrikt som även ansvarar för Götene och Skara kommuner.

Viktiga händelser för resultat och ekonomisk ställning

Arbetstidsavtal och bilaga R

Under 2023 förändrades Sveriges tolkning av EU:s arbetstidsdirektiv. Detta har fått genomslag i Allmänna bestämmelser och Bilaga R i kollektivavtalet. Genom den striktare tolkningen av kravet på dygnsvila och veckovila, där arbetspassen kortas och efterföljande vila ska ligga inom samma dygn, där även så kallade ryggpas förbjuds, kommer det att från och med 2024 innebära ytterligare kostnader för personal. Totalt kommer de nya avtalen att uppskattningsvis kräva ytterligare fem tjänster inom den operativa räddningstjänstverksamheten inom Samhällsskydd Mellersta Skaraborg (SMS). En tjänst som Vakhavande befäl, två tjänster som Styrkeledare och två tjänster som heltidsbrandmän. RiB-organisationen (Deltidsbrandmän) påverkas inte av förändringen, under förutsättningen att de inte har sin huvudanställning i Falköpings kommun. Avtalet omöjliggör i princip i fortsättningen att vara anställd i Falköpings kommun och samtidigt jobba som deltidbrandman vid SMS. SMS har sökt dispens för att få fortsätta bruka dygnspas under helger och sommarperioden men har ännu inte fått besked på sin ansökan.

Räddningsledningssystem

Sedan den 1/1 2023 ingår SMS med sitt räddningsledningssystem i en räddningsregion med ytterligare tre räddningsledningssystem inom Västra Götaland. Räddningsregion Västra Götaland (RRVG) består förutom SMS av räddningsledningssystem Södra Älvsborg, Fyrbodalen med Norra Älvsborgs räddningstjänstförbund, Mitt Bohuslän och Orust samt Räddningstjänsten Skaraborg. Syftet är att RRVG ska skapa redundans och robusthet i ledningssystemen där ledningssystemen tillsammans kan klara många små samtida insatser och stora långvariga insatser så som skogsbränderna under 2018.

Dynamisk resurshantering

SMS larmas enligt Dynamisk resurshantering (DRH) i SOS utlarmningssystem och samverkar med Mullsjö, Habo och Jönköpings räddningstjänster sedan den 8 maj. Detta innebär att den hjälpbehövande alltid ska garanteras att den snabbaste och närmsta resursen med rätt förmåga alltid larmas till olycksplatsen. Allt för att medborgarna ska få så snabb och säker hjälp som möjligt. Även mindre räddningstjänstenheter kan

larmas som första insatsperson (FIP) i systemet. Detta kan sedan även byggas ut med semiprofessionella resurser så som hemtjänstens nattpatruller om en överenskommelse om detta tecknas.

Säkerhet och beredskap

SMS gavs i mars 2023 uppdraget från Götene kommun i enlighet med de tre andra att utföra säkerhetssamordning för kommunen. Det innebär att alla medlemskommuner nu har en gemensam samordning för civil beredskap och brottsförebyggande arbete. Från juli 2023 gavs kommunerna ett ansvar att arbeta brottsförebyggande genom lag. SMS har efter överenskommelser med kommunerna givits ansvar att samordna det brottsförebyggande arbetet för samtliga medlemskommuner.

Tjänsteman i beredskap

Tjänsteman i beredskap har införts för alla fyra medlemskommunerna organiserat under SMS. Sedan funktionen inrättades i juni 2023 har fyra tillfällen krävt att tjänsteman i beredskap aktiverat de kommunala ledningarna, en gång i Tidaholm, två gånger Skara och en gång i Falköping. Utöver det sker omvärldsbevakning och händelser som skett under ordinarie arbetstid.

Swedish Government Secure Intranet

I mitten av oktober 2023 kopplade Kommunerna Samordningscentral (KSC) upp sig på Swedish Government Secure Intranet (SGSI). SGSI-nätet är utvecklat på Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) och är skilt från det vanliga internet och erbjuder robust och krypterad kommunikation mellan användare i Sverige och i Europa. Arbetet med att utveckla SGSI har pågått under flera år. Samhällsskydd Mellersta Skaraborg har varit delaktiga i arbetet och KSC är en av de första ledningscentralerna i Sverige att nu koppla upp sig på det robusta nätet, tillsammans med många myndigheter och regioner. Arbetet med att skapa mervärde för kommunernas verksamheter startade under hösten och pågår nu tillsammans med digitaliseringsavdelningen på Falköpings kommun.

Oönskade händelser av väsentlig betydelse

Bostadsbränder med dödlig utgång.

I maj och juni 2023 inträffade två bostadsbränder med dödlig utgång i Falköpings kommun. Vid analys av jämförelser av dessa båda dödsbränder har framkommit att det är ensamstående äldre män med någon form av nedsatt fysisk förmåga som nedsatt hörsel, nedsatt syn eller rörelsesvårigheter och minnessvårigheter som omkommit. I gruppen, riskutsatta som bor i hemmiljö, kan också nämnas faktorer som påverkan av starka läkemedel eller alkohol, rökning och psykisk ohälsa och missbruk. Dödsbränderna har accentuerat behovet av att arbeta strukturerat avseende brand hos riskutsatta i hemmiljö. Samhällsskydd mellersta Skaraborg skulle gärna vara en part, som i samverkan med socialtjänsten/biståndsenheten, när personer tilldelas trygghetslarm hjälper till att t.ex. utveckla "säkerhetservice för äldre" och skapa rutiner för att läsa av varningssignaler hemma hos brukare i syfte att göra riskreducerande åtgärder för riskgrupper. Samhällsskydd mellersta Skaraborg kan samverka med tekniska lösningar i Kommunernas samordningscentral KSC för att trygga hemmiljön hos riskutsatta.

Trafikolycka väg 184

Den 21 augusti inkommer larm om "Trafikolycka-Flera fordon, Lastbil" vid Bjärklunda Kyrka på väg 184 mellan Skara och Falköping, i Skara kommun. Släckbil och resursfordon larmas i Skara och i Falköping samt ledningsresurs regional insatsledare (RIL) och vakthavande räddningschef (VRC), tillsammans med vakthavande befäl (VB) i kommunsamordningscentralen (KSC), på de tidiga indikationerna om att olyckan är allvarlig. RIL är först på plats och konstaterar att det är minst två avlidna i personbilen och att brand har uppstått i personbilen med spridning till lastbilen. I detta läge aktiveras även funktionen Tjänsteman i beredskap (TiB) i Falköpings kommun. TiB-funktionen upprätthålls av VRC och TiB-uppdraget delegeras vidare till Räddningschef och Förvaltningschef vid SMS. Falköpings förvaltningschefer vid socialtjänsten och barn och utbildning samt kommundirektör informeras om olyckan, då bilens ägare är bosatt i Falköping. I detta läge finns informationen om att det kan vara fler omkomna än två personer i bilen. Till slut visar det sig att det totalt är fem omkomna

vuxna personer i bilen och att det är den trafikolyckan med flest omkomna sedan SMS bildades 2017. Räddningsledaren avslutar räddningsinsatsen på plats och härvid börjar kommunens krishanteringsarbete och SMS interna arbete att ta hand om den personal som arbetat på olycksplatsen.

Kommunens arbete i samband med olyckan fortsätter genom flera möten med kommunledningsgruppens olika deltagare. Utifrån räddningstjänsten och andra aktörers information analyserar kommunledningsgruppen hur olyckan påverkar deras verksamheter och hur de kan stötta de drabbade och berörda. Det kommunala krisstödet (POSOM) var i kontakt med Islamiska föreningen och Somaliska föreningen för att erbjuda stöd. Flera efterföljande möten med kommunledningsgruppen fokuserades på resursbehovet för Barn- och utbildningsförvaltningens verksamheter hur de påverkades samt vilket stöd förvaltningen behövde.

Trafikolycka tätort Tidaholm

Den 3 juni inkommer larm om "Trafikolycka - singel personbil" länsväg 193 Östra Ringvägen Tidaholm. Tre ungdomar är inblandade i olyckan varav en person är mycket allvarligt skadad, sitter fastklämd i bilen. Hemvården är på plats före räddningstjänsten och får till uppgift att ta hand om varsin skadad person, deras insats var till stor hjälp i det initiala arbetet på platsen. Det är samtidigt rörigt på platsen med flera ungdomar som är upprörda över det som hänt. Samtliga inblandade i olyckan körs initialt till Skövde och den allvarligast skadade personen flygs senare till Göteborg och senare avlider på sjukhus. Vakthavande befäl kontaktar representant för POSOM och TiB (VRC) informerar kommundirektör om det inträffade. POSOM-gruppen startade upp sitt arbete dagen efter då inget akut behov förelåg på natten.

Den kommunala krishanteringen startades upp av TiB funktionen genom kontakt med funktioner inom den kommunala krisledningen. Varje förvaltningsrepresentant fick uppdrag att undersöka hur olyckan påverkade respektive verksamhet samt vilka resurser som kunde erbjudas till andra kommunala verksamheter. Det kommunala krisstödet (POSOM) aktiverades mellan 7-12 juni i syfte att ge stöd till enskilda som på psykiskt eller socialt var drabbade utav olyckan.

Nämndens uppföljningsarbete

Uppföljningsarbete

Redovisning av förvaltningens ekonomi- och målresultat sker tre gånger per år i samband med tertialredovisning. Tyngdpunkten för redovisning av mål ligger vid delårsredovisning efter tertial två och helårsredovisning. Verksamhetsplan och Verksamhetsredovisning ligger tillgängliga för medarbetarna på Falnet och information om detta mejlas till samtliga medarbetare när det är aktuellt. Under året genomfördes även en extra månadsrapport per oktober månad.



Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping



I kommunerna skapas det goda livet – det är tillsammans som ett hållbart samhälle utvecklas

Förebyggande och främjande arbete med fokus på barn och unga ska fortsätta att stärkas och utvecklas tillsammans med övriga

förvaltningar och civila aktörer.

Förvaltningen arbetar med att skapa trygghet och minska brott i samhället. Inte minst genom att förstärka samverkan inom och mellan kommunerna och andra samhällsaktörer samt civilsamhället.

SMS stödjer kommunala förvaltningar genom utbildning och kompetens. Utbildningar till barn och ungdomar i samverkan med skolan är ett bra koncept då de ger alla lika möjlighet att ta del av kunskapen. Rådgivning och information är en viktig framgångsfaktor för det förebyggande arbetet.

Arbetet med att förebygga olyckor hos äldre har potential att utökas. Statistik visar att fallolyckor i hemmet är mycket vanliga och genererar utöver personligt lidande också höga kostnader för samhället.

Arbete mot våldsbejakande extremism (VBE) fortsätter enligt framtaget handlingsprogram.

Medborgarlöftet tas fram tillsammans med polisen, medarbetardialog och statistiskt underlag. Utifrån resultatet enas kommunpolis och kommunen om vad som ska prioriteras under året.

Uppföljning och analys

Delmål 1. Antalet brottsförebyggande insatser i linje med arbetet för ett socialt hållbart samhälle ökade.

Samarbetet med kommunens förvaltningar och polisen i Effektiv Samordning för Trygghet fortskrider genom att samla lägesbilder för förvaltningens fyra kommuner. Som konsekvens av samarbetet har räddningstjänsten genomfört ronderingar i Tidaholm och Falköpings kommun.

Samhällsskydd Mellersta Skaraborg tar regelbundet emot ungdomar som dömts till samhällstjänst (så kallad ungdomstjänst) och under sen vår och sommar har förvaltningen erbjudit plats åt tre personer. De mentorer som utses till ungdomarna ska verka rehabiliterande och kunna inspirera till ett annat vägval i livet.

Delmål 2. Allmänhetens förmåga att förhindra och hantera oönskade händelser ska ökas

Antalet genomförda utbildningar har ökat kraftigt jämfört med föregående år. Efterfrågan på utbildning har varit mycket stort då det finns ett uppdämt behov efter pandemin. Uppgifter för tidigare år präglas av tiden under pandemin. Omfattningen på utbildningar har lett till att förvaltningen i nå-gon mån har svårt att möta behovet, i synnerhet när det önskas utbildningar under kortare perioder såsom skollov.

Antalet hembesök på landsbygden har ökat något jämfört med 2022, troligtvis är antalet inrapporterade hembesök för lågt då det under en period var problem med den app som används. Hembesöket görs i samband med brandskyddskontrollen.

Antalet besök inom säkerhetsservice för äldre har ökat med cirka 100 besök sedan 2022. Bakgrunden är att Götene kommun gick in i arbetet i början av året. Effekterna av Corona-pandemin verkar också ha avtagit. Medelåldern hos dem som får besök är 83 år. Besöken sker på begäran av den äldre som kontaktar äldresäkerhetssamordnaren direkt och det uppstår inga väntetider, samtligt som besöken samordnas geografiskt. Prioritering är att kunna avlasta och ge hjälp så fort som möjligt. Byte av glödlampor och uppställning av gardiner är den vanligaste hjälpen som efterfrågas. 73 av de totalt 512 besöken har haft direkt anknytning till brandskydd.

Arbetet med Civila insatspersoner (Cip) och semiprofessionella syftar till att korta responstider och öka robusthet vid hög belastning i räddningstjänsten, samt att höja samhällets förmåga att agera i krishändelser. Två utbildningstillfällen för grupperna genomfördes under 2023.

Ett regelbundet nyhetsbrev togs också fram och två utskick gjordes under året.

Delmål 3. Förebyggande insatser för barn och unga skall genomföras i syfte att minimera riskerna att hamna i utanförskap

Ungdomsstyrkan har genomfört verksamhet och 16 ungdomar har varit inskrivna i styrkan. Ungdomsstyrkan ska stärka individer genom kunskap, respekt och byggande av relation-er/nätverk. Efter avklarad utbildning/ kontakt ska deltagarna ha fått kunskaper om brand och säkerhet, HLR och första hjälpen, polisarbete samt insikter kring moraliska och etiska frågor. Förhoppningen är att deltagarna blir förebilder/ledare i sin respektive omgivning och kan föregå med goda exempel.

Som en del i förvaltningens förebyggande arbete för barn och unga genomförs konsekvensamtal med elever på skolans initiativ, samtalen sker oftast med grupper av elever, och i mer sällsynta fall med enskilda elever. Under året har Samhällsskydd Mellersta Skaraborg träffat totalt 767 barn och unga i dessa sammanhang. Bakgrunden till den höga siffran är att man träffat hela årskurser vid vissa händelser.

En rutin för orosanmälningar är upprättad på förvaltningen för att förtydliga tillvägagångssättet i situationer där räddningstjänstens personal i sin tjänsteutövning uppmärksammar omständigheter där man misstänker att en individ (barn, ungdom eller vuxen) far illa. Socialtjänsten från Falköping respektive Skara kommun

träffade samtliga styrke-ledare för stöd och dialog i mars 2023.

Samlad bedömning

Det brottsförebyggande arbetet har ökat i omfattning i samband ny lagstiftning från sommaren 2023. SMS har fått en samordnande roll för det brottsförebyggande arbetet och har även fått uppdrag att ta fram styrdokument för Falköpings kommun vilka lär kunna brukas som grund även för de tre andra kommunerna. I Falköping skapades det en ny strategisk arbetsgrupp som är liknande BRÅ grupp i andra kommuner.

Ett uppdämt behov av utbildning har gett en stor orderingång, rimligen kommer den att minska allteftersom att verksamheterna kommer ikapp med sina utbildningsinsatser.

Under 2023 har endast ett fåtal KUB-hembesök genomförts i bostäder, förutom de som sotarna genomför och de besök som sker i riskgrupperna genom äldresäkerhetsarbetet. Här har vi nått ut i 441 hembesök och informerat 574 personer. Fokus har istället riktats på att få igång bostadstillsynerna i flerbostadshus, det vi i dagligt tal kallar trapphustillsyner. Den omfattande externutbildningen under året har även tagit stor kraft ur organisationen.

Måluppfyllelsen är god.

Nämndens delmål			Uppföljning			
1. Antalet brottsförebyggande insatser i linje med arbetet för ett socialt hållbart samhälle ska öka			Helår			
2. Allmänhetens förmåga att förhindra och hantera oönskade händelser skall ökas			Helår			
3. Förebyggande insatser för barn och unga skall genomföras i syfte att minimera riskerna att hamna i utanförskap			Helår			
Kommunikativa indikatorer			2021	2022	2023	Trend
1. Beskrivning av genomförda aktiviteter och dess effekt.						
2.1 Antal individer som genomgått utbildningar. *			3 203	5 806	8 187	●
2.2 Antal individer som nåtts genom rådgivning och information.			2 217	2 742	3 008	●
2.3 Antalet hushåll på landsbygd som nåtts med förebyggande insatser.			551	253	282	●
2.4 Antalet äldre som nåtts genom äldresäkerhetsservice.			387	421	512	●
3 Antalet som nåtts genom konsekvensamtal.						
- individuellt			1	8	4	●
- i grupp			38	64	767	
* utfallet för 2021 samt 2022 är korrigerat jämfört med föregående års uppföljning då endast skolutbildningar ingick fg års publicerade siffror			37	178		



Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping



Det breda trygghetsskapande uppdraget

Studier visar att upplevd trygghet är avgörande för trivsel i ett samhälle, vilket indirekt påverkar om människor vill bo och verka på orten.

Då delmål under övriga målområden strävar mot ett tryggt samhälle har bedömningen gjorts att ytterligare mål inte behövs varför inga delmål finns under detta mål.



Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas



Kommunerna- drivande aktörer

SMS-kommunerna utgör tillsynsmyndighet och i vissa fall tillståndsmyndighet. Tillsyn genomförs enligt modellen rättssäker tillsyn som regleras i föreskrifts av Myndigheten för samhällsskydd och beredskap. Handläggningstiden för varje tillsynsärende har ökat i och med det nya sättet att arbeta, varför det finns tydliga behov av att finna lösningar på hur antalet tillsyner kan hållas uppe på en tillräcklig nivå.

Införande av ett digitalt system för systematiskt brandskyddsarbete kan bli ett verktyg för att förkorta handläggningstiden för ett tillsynsärende samt förbättra och förenkla arbetet för verksamheterna.

Uppföljning och analys

Delmål 1. Öka antalet tillsyner

Antalet tillsyner har ökat sedan förra året tack vare att en ny medarbetare och en medarbetare genomgått vidareutbildning, detta är dock inte tillräckligt för att möta de krav som staten ställer på kommunerna genom föreskrift. Under senare delen av 2023 beslutades om en budgetjustering inför 2024 vilket medger rekrytering av ytterligare personal för att möta behovet av tillsyn. Att antalet även har ökat beror på att förvaltningen

börjat genomföra bostadstillsyner i flerbostadshus, så kallade trapphustillsyner, dessa omfattas dock inte av kravet i föreskrift, dessa tillsyner genomförs av personal från räddningstjänstavdelningen.

Projektet att kunna erbjuda verksamheterna i kommunerna att ansluta sig till ett digitalt verktyg för systematiskt brandskyddsarbete (Web-SBA) har försenats. Ny direktupphandling har genomförts av en tjänst som uppfyller GDPR och NIS-direktivets krav. Implementering kommer att kunna ske under 2024. När detta digitala verktyg har implementerats kommer förhoppningsvis handläggningstiden att minska för dessa tillsynsärenden och även underlätta för verksamheterna som kan gå från fysiska pärmar till ett digitalt system.

Samlad bedömning

Tillsyn sker med god kvalitet och rättssäkert.

Under 2023 har inte det totala antalet tillsyner varit tillräckligt många för att minska den tillsynsskuld som finns sedan tidigare. Rekrytering av nya medarbetare påbörjades under december, när dessa tjänster är tillsatta kan tillsynsskulden börja betas av.

Måluppfyllelsen är god

Nämndens delmål				Uppföljning
1. Öka antalet tillsyner				Helår
Kommunikativa indikatorer	2021	2022	2023	Trend
1.1 Beskrivning av arbetet för att öka antalet syner.				●
1.2 Antalet tillsyner				
LSO	60	53	184	●
- varav "trapphustillsyn"			68	
LBE	18	1	48	



Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning



Verksamheterna är till för kommuninvånarna

Förvaltningens organisation ska ge utrymme för medarbetarna att vara delaktiga i utvecklingen. Medarbetarna, deras omställningsförmåga, kompetens och kunskap är den viktigaste resursen för att

uppnå optimalt användande av förvaltningens resurser. Med ambitionen att skapa delaktighet, inflytande, trivsel och kvalitet delegeras ansvar till grupper med medarbetare inom SMS. I linje med tillitsfullt ledarskap kommer gruppernas delaktighet förbättras. Ständigt pågående utveckling genom allas deltagande ska förbättra förvaltningens verksamheter.

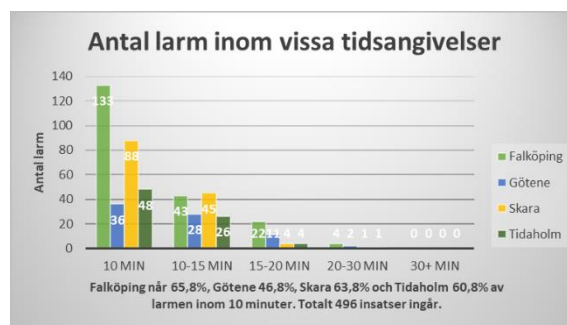
Förvaltningen förväntas arbeta i linje med den klimatstrategi 2021-2030 som Falköpings kommun har arbetat fram. För att nå god effekt ses samverkan som en bra metod. Tid och energi behöver läggas på samarbete med andra aktörer, alltifrån politiska och ideella krafter såväl som medarbetare, kunder och brukare. För att helt nå de fastställda målen krävs en utökad investeringsram men nämnden kan arbeta med justeringar och inriktningar

Digitala lösningar ses i flera fall som möjligheter till effektivisering för SMS. Flertalet digitaliseringsprojekt är i uppstartsfas. Ett exempel är virtuellt system för övning av befäl som har tagits i bruk och digital utryckningsförarutbildning med hjälp av VR (virtual reality). Insatstid är en viktig och avgörande faktor och analys av insatstider har stärkts genom utökad analysunderlag. Samtidigt sker fler förbättringar inom området då kommunala och civila aktörer blir samverkanspartner till SMS såsom frivilliga brandmän, Civil insatsperson och industriräddningsvärn.

Uppföljning och analys

Delmål 1. 95 % av insatserna som lyder under LSO ska ske inom 20 minuter

Den hjälpbehövande ska få hjälp av räddningstjänsten inom 20 minuter från det att SMS resurser larmas tills första enhet är på plats. Under 2022 och 2023 finns kvalitetsproblem med statistiken och tiderna efter att MSB gjort förändringar i händelserapporten som lämnas efter varje insats. Under 2023 har försök gjorts att följa upp varje händelserapport genom granskning av de tider som finns i rapporten. Händelserapporten fylls delvis i automatiskt ifrån de uppgifter som lämnas till SOS Alarm AB via telefonsamtal, RAKEL och statusrapporteringar och delvis av Vakthavande Befäl (VB) i KSC och högsta befäl ute på händelsen, normalt styrkeledare (SL) eller regional insatsledare (RIL). Dessutom har ytterligare ett problem tillstött efter att Dynamisk resurshantering (DRH) införts, då Daedalos i vissa fall hämtar "fel" tider från händelserapporten. Nu när denna uppföljning och återkoppling till rapportansvariga gjorts och manuell korrigerings för felaktig hämtning av tider, ser det ut som att insatstiderna blir bättre. Totalt ingår 496 LSO-insatser som är prio1-larm i statistiken och efter grundlig kontroll och rättning nås 98,3 % inom 20 minuter från att första enhet är knuten till larmet tills första enhet är på plats hos den hjälpsökande. I 61,5 % av insatserna får den hjälpsökande hjälp inom 10 minuter.



Vid analys av de återstående åtta larm som inte

nås inom 20 minuter är orsaken i sex fall lång framförningsväg med förväntat lång körtid, en lång körväg i kombination med dålig körväg där man väljer att gå fram med terrängfordon istället för släckbil pga. dålig bärighet och den sista var lång körväg i kombination med att endast en brandman skickades på uppdraget, då det var markbrand i stubbe mm i november månad.

Under året har förvaltningen infört dynamisk resurshandling (DRH) för att rätt förmåga och snabbaste resurs alltid skall larmas. Detta är ett projekt tillsammans med SOS Alarm AB. DRH är infört i samtliga SMS-kommuner sedan 8 maj 2023, efter ca ett års projektid. Samverkan sker i dagsläget även med Mullsjö, Habo och Jönköpings kommuner. Förhoppningsvis kommer DRH-samverkan att ske med fler kommuner de kommande åren. Samtal pågår med angränsande räddningstjänstorganisationer. DRH ska leda till kortare insatstider i ytterområden.

Samverkan mellan räddningssystemen inom Västra Götaland utvecklas fortlöpande.

Delmål 2. KSC ska utvecklas för att kunna ge ett stöd och vara en servicefunktion dygnet runt med hela hotskalan för de fyra kommunerna

Kommunsamordningscentralen har fortsatt utveckla teknik och arbetssätt för att kunna ge ökad trygghet, skydda känslig information och erbjuda en ökad servicegrad till medlemskommunerna.

I oktober kopplade KSC upp sig på Swedish Government Secure Intranet (SGSI)- ett nät som utvecklats och driftas av Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB), skilt från det vanliga internet. SGSI erbjuder säker och krypterad kommunikation mellan användare. KSC är en av de första ledningscentralerna i Sverige att koppla upp sig. Myndigheter och regioner är redan uppkopplade mot SGSI.

35 stycken hisslarm, samt ett nytt journalnummer har tillkommit larmcentralen under 2023. Antalet automatiska brandlarm och inbrottslarm har också ökat något.

Dialogen med kommunens förvaltningar och bolag förstärks ständigt inom områden som ändamålsenliga lägesbilder, kommunikation, kamera-bevakning och larmmottagning. Särskilt samarbete kring kameror som stöd i trygghetsarbetet har fördjupats under 2023 då gemensamt regelverk, uppdrag och tekniska lösningar håller på att förtydligas.

Delmål 3. Bedriva effektiv verksamhet inom kommunens verkstad med mål att kostnadstäckning når 100 % (exkl lokalkostnader)

Verkstadens kostnadstäckningsgrad för 2023 uppnår till 92,19 %. Orderingången var låg i början på året än vanligt och planade sedan ut för att nå ett liknande resultat som 2022 i debiterade timmar. Under 2023 genomfördes en analys av bakgrund till underskotten och möjliga lösningar för att komma tillrätta med underskottet. Slutsatsen från analysen är i korthet att verkstaden under åren 2020-2022 har haft en minskad orderingång motsvarande knappt en heltidstjänst. 2022 och 2023 slutade orderingången att minska och planade istället ut. En del av förklaringen till att så skett är att Falköpings kommun valt att satsa på en nyare fordonsflotta där fordonen kräver mindre reparationer och service ofta ingår i avtalen. Arbetet med att byta ut fordon påbörjades runt 2010 och effekten började visa sig på kommunverkstaden ca 10 år efter. Antalet arbetade timmar minskar jämnt fördelat på medarbetarna varför det inte är individrelaterat. Eftersom underskottet är stort och verkar ha stabiliserat sig så har förvaltningen kommit fram till att personalstyrkan måste minska med en individ. Detta kommer ske under 2024 genom pensionsavgångar. Risk finns dock för ett underskott under 2024.

Samlad bedömning

Insatstiderna når uppsatt mål med god marginal, utvecklingsarbetet med KSC fortsätter och har åter tagit fart efter att rekrytering skett av ny utvecklingschef, Verkstaden har ett oförändrat läge jämfört med föregående rapport.

Verkstaden når inte kostnadstäckningsgraden 100%.

Målpuppfyllelsen är god för mål 1 och 2 men når inte god för delmål 3.

Nämndens delmål		Uppföljning			
1. 95 % av insatserna som lyder under LSO ska ske inom 20 minuter		Helår			
2. KSC ska utvecklas för att kunna ge ett stöd och vara en servicefunktion dygnet runt med hela hotskalan för de fyra kommunerna		Helår			
3. Bedriva effektiv verksamhet inom kommunens verkstad med mål att kostnadstäckning når 100 % (exkl lokalkostnad)		Helår			
Kommunikativa indikatorer	2021	2022	2023	Trend	
1.1 95 % av insatserna som lyder under LSO ska ske inom 20 minuter	93%	91%	98%	●	
1.2 Beskrivning av några valda insatsanalyser				●	
2. Utökning av de aktiviteter och tjänster som utförs av KSC				●	
3. Verkstadens kostnadstäckningsgrad	98%	93%	92%	●	

Verksamhetsredovisning

Verksamhetsredovisning

Kommentar och analys av larmstatistiken visar tydligt på en ökande andel larm varje år med undantag för pandemiåret 2020 då trenden var sjunkande främst pga färre automatiska brandlarm och färre trafikolyckor. Volymökningen i antalet larm sedan 2019, de senaste fem åren, är 30%. Ökningen ligger främst inom larmkategorierna automatiska brandlarm, IVPA/hjärtstopp och inbrottslarm/teknisk service.

Räddningsregion Västra Götaland (RRVG) har bildats med fyra ingående räddningsledningssystem som ansvarar för räddningstjänsten i 29 av länets 49 kommuner, för att uppfylla de krav som MSB ställer på landets räddningsledningssystem. Resursdelning inom högre ledningsnivåer och fortbildning är de utvecklingsområden som står högst på agendan just nu, för att uppfylla MSB:s krav på normativ och strategisk ledning inom ledningssystemen. MSB har också nationellt genomfört tillsyn vid samtliga 18 räddningsledningssystem i Sverige under 2023. Under 2024 kommer MSB att genomföra en uppföljande tillsyn på plats på SMS räddningsledningssystem och ytterligare 8 räddningsledningssystem i Sverige. Samtliga räddningsledningssystem inom RRVG kommer att få ett platsbesök.

Projektet att kunna erbjuda verksamheterna i kommunerna att ansluta sig till ett digitalt verktyg för systematiskt brandskyddsarbete (Web-SBA) har försenats. När detta digitala verktyg har implementerats hos de flesta av de kommunala verksamheterna kommer förhoppningsvis handläggningstiden att minska för dessa tillsynsärenden.

Det projekt som pågått inom Kommunernas samordningscentral, tillsammans med MSB och fyra övriga kommunala ledningscentraler (Kalmar, Boden, Örnsköldsvik och Malmö) gick in i slutfasen under 2023 och vid årsskiftet är första fasen av projektet, som går under namnet Robust Samhällsviktigt Nät (RSN) i stort sett avslutad. De sista ombyggnationerna för att kunna säkerhetsklassa ledningscentralen genomfördes innan årsskiftet och SGSI kopplades in. Projektet ger ökad trygghet, skyddar känslig information och kan erbjuda en ökad servicegrad till medlemskommunerna.

Under hösten arbetade en arbetsgrupp fram strukturen för ett nytt arbetssätt kallat Aktuell lägesbild. Arbetssättet har utvecklats från rutinen för vädervarningar, något som SMS via KSC har haft ansvar för under ett par år och som handlar om att, genom förfrågningar till de kommunala verksamheterna, samla ihop en lägesbild till Länsstyrelsen och samtidigt kunna ge stöd till t ex hemstöd och hemsjukvård vid snö eller kraftig blåst. Aktuell lägesbild aktiveras inför en potentiell större händelse och syftar till att förbereda lednings- och operativa resurser, samt verksamheter om något extraordinärt skulle inträffa.

Utvecklingsarbetet runt Civila Insatspersoner och Frivilliga Brandmän skedde med förnyad kraft under året. Försök att hitta samverkan med frivilliga resurs-grupper påbörjades också som ett led i att stärka beredskapen såväl i vardagen som vid händelser av kris.

På Falköpings brandstation ligger kommunverkstaden som arbetar med uppgifter såsom service, reparationer och ombyggnationer av kommunens fordon och arbetsverktyg. Inom kort påbörjas ett generationsskifte och verkstadens inriktning med kompetenser behöver ses över och utvecklas. Det krävs satsningar för att kunna möta kraven kring elektrifieringen av fordon och andra arbetsverktyg där licenser och kompetenser behövs. Idag görs många arbeten mot Falköpings kommun och bolag men inte alla. Övriga tre kommuner brukar inte verkstaden utöver för räddningstjänsten. Närheten och tillgängligheten är de starkaste argumenten för att behålla och utveckla verksamheten. Det finns också fördelar kopplade till beredskap och höjd beredskap att ha förmägan i egen regi. Målet om 100% kostnadstäckning för verkstaden nås inte för 2023. 2022 var första året med underskott och var jämförbart i debiterad tid under 2023. Under 2024 kommer personalstyrkan att minska genom pensionsavgångar och efter det bör balans i kostnadstäckning uppnås.

Förväntad utveckling

I och med Rysslands invasion av Ukraina har ett antal projekt inletts och beslut fattats för att öka motståndskraften i samhället. En del har en mycket konkret effekt såsom planering av totalförsvaret, indelning av civilförvarsområden och

återaktivering av civilplikt. Kommunerna är i behov av stöd i arbetet och SMS försöker möta detta behov med säkerhetssamordnare men behovet överstiger idag resurserna. För att möta behovet lär satsningar behöva göras på området, både personellt och i infrastruktur. Medlemskommunerna har genomfört en risk- och sårbarhetsanalys under 2023 som kommer vara en viktig inriktning för det fortsatta arbetet med både civilt försvar och motståndskraft i samhället.

Inom SMS har det bildats en ny enhet Säkerhet och Beredskapsenheten. Inom områdena krisberedskap, civilt försvar, brottsförebyggande och informationssäkerhet har uppgifterna ökat med bl.a. ny lagstiftning och uppdrag inom civilt försvar.

De nationella beredskapssektorerna som skapades utefter den nya strukturen för det civila försvaret 1 oktober 2022 har fått uppdrag utav regeringen. Uppdraget kommer från Socialstyrelsen

där kommunernas hälso- och sjukvård ska göra en analys och plan hur deras verksamheter ska bedrivas under höjd beredskap. Säkerhetssamordnare leder arbetet tillsammans med medarbetare i respektive kommuns social- eller omsorgsförvaltning.

Liknande uppdrag utanför den nationella överenskommelsen mellan MSB och SKR kommer att komma utifrån beredskapssektorernas uppdrag.

Säkerhet och beredskap bevakar hur Sveriges inträde NATO kommer att påverka kommunernas arbete med civilt försvar.

Ytterligare satsningar inom området brottsförebyggande behöver ske med hänsyn till den förväntade utvecklingen i Skaraborg, tex batterifabriken i Mariestad men även inom området välfärdsbrottslighet.

Verksamhetsredovisning	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
Antal larm					
Räddningstjänstuppdrag totalt (larm)	1 503	1 399	1 741	1 778	1 954
Falköping	708	558	665	734	786
Götene	255	250	317	362	359
Skara	369	439	584	517	609
Tidaholm	171	152	175	165	186
Larm till andra kommuner	15	19	7	7	14
Varav brand i byggnad	108	98	109	94	94
Falköping	42	43	46	32	37
Götene	20	18	24	21	19
Skara	21	20	24	26	22
Tidaholm	25	17	15	15	16
Varav trafikolycka	208	171	171	181	206
Falköping	73	68	66	74	73
Götene	49	32	35	33	31
Skara	50	49	44	48	65
Tidaholm	36	22	25	26	37
Varav IVPA (väntan på ambulans)	78	76	76	69	101
Falköping	26	35	31	26	44
Götene	20	9	8	15	17
Skara	15	20	24	15	22
Tidaholm	17	12	13	13	18
Varav automatlarm utan brandtillbud	410	361	383	438	473
Falköping	148	117	126	162	158
Götene	82	77	107	121	127
Skara	145	125	112	118	143
Tidaholm	35	42	38	37	45
Varav inbrottslarm o teknisk service	284	326	479	412	549
Falköping	232	143	168	214	242
Götene	18	49	65	70	91
Skara	34	134	243	128	216
Tidaholm	0	0	3	0	0
Tillsyn och tillstånd					
Tillsyn enligt LSO	76	86	61	88	116
Tillsyn enligt LBE	13	24	7	7	48
Tillstånd enligt LBE	36	51	40	42	55
Tillsyner fakturerade				62	102
Tillstånd fakturerade				46	63

Personalredovisning

Personalredovisning	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos Delår aug 2023
Årsarbetare	96	96	97	0	98
RiB-anställda exkl brandvårn	51	49	48	-1	53
Frivilliga brandmän	33	30	40	10	35
Pensionsavgångar	1	3	6	3	3
Rekryteringar	16	13	8-10		10
Rekryteringar RiB-anställda	3	1		-1	
<i>Könsfördelning</i>					
Kvinnor	15,2%	19,1%			
Män	84,8%	80,9%			
<i>Sjukfrånvaro</i>					
Sjukfrånvaro - antal sjuktimmar av tillgängliga ordinarie arbetstid %					
Totalt	2,8%	3,0%			
varav Kvinnor	3,6%	5,1%			
varav Män	2,7%	2,7%			
varav -29 år	5,3%	7,4%			
varav 30-49 år	1,7%	2,1%			
varav 50 år -	3,0%	2,3%			
Varav över 60 dagar	26,2%	50,9%			
Andel arbetstagare som inte har någon sjukfrånvaro alls	57,3%	70,2%			
Andel arbetstagare med 1-5 sjukfrånvardagar	16,9%	13,9%			

Personalredovisning

Under 2023 anställdes ny förvaltningschef och ny utvecklingschef. Dessa rekryteringar och de flesta övriga utgjordes av ersättningsrekryteringar efter pension eller uppsägning. Den utökning som skett är kopplad till Säkerhet och beredskap med nytt uppdrag inom brottsförebyggande samt utökning inom området civil beredskap.

Förväntad utveckling

Rekryteringar påverkas av personal som avslutar sin tjänst av olika anledningar tex pensionsavgångar samt nya uppdrag till nämnden. Det finns personalgrupper som är svårrekryterade där arbete med att rekrytera likväl som att behålla personal behöver göras parallellt. Hittills har nämnden lyckats attrahera kompetent personal men marginalerna är inte särskilt stora. Rekrytering av RiB-personal är fortfarande kritiskt på några orter. Framförallt i Götene där några större varsel ligger hos större arbetsgivare, vilket kan påverka personalsituationen och leda till personalbrist på RiB.

Ekonomiska förutsättningar

Budgetramförändring (tkr)	Flerårsplan 2023	KF §60 Förändring budgetram	Delegations beslut Löneöversv	Utfördelning Lönepott	Delegations beslut SAP-R	Budget 2023
Gemensam verksamhet	-80 358	-306	-718	29	-1 185	-82 538
Verksamhet Falköping	-500	0	0	-29	0	-529
SUMMA BUDGETRAM	-80 858	-306	-718	0	-1 185	-83 067
Driftbidrag gemensam verksamhet	45 458	176	412		680	46 726

Fördelningsmodell	Antal invånare 30 juni fg år	Andel invånare 30 juni fg år	Flerårsplan 2023	Tillägg	Budget 2023	Budget 2023 kr/inv
Falköpings kommun	33 366	42,6%	-35 400	-941	-36 341	-1 089
Götene kommun	13 317	17,0%	-13 471	-375	-13 846	-1 040
Skara kommun	18 801	24,0%	-19 018	-531	-19 549	-1 040
Tidaholms kommun	12 821	16,4%	-12 969	-362	-13 331	-1 040
Summa	78 305	100%	-80 858	-2 209	-83 067	-1 061

Nämndens budgetram för år 2023 och justeringar

Nämnden har under 2023 fått 1,3 miljoner kronor i tillskott för löneöversyn samt 0,2 miljoner kronor i avdrag för minskade kapitalkostnader på grund av slutavskrivna objekt. I slutet av året blev avtal gällande tjänstepension SAP-R klart och ytterligare 1,2 miljoner kronor tilldelades nämnden. Lönepotten är utfördelad efter utfallet av årets löneöversyn.

Tillskotten påverkar medlemskommunernas budget med motsvarande andel enligt fördelningsmodellen.

Riktade medel i flerårsplan

Riktade medel finns enligt lagstiftningen om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap. Nivån kan variera och regleras av överenskommelser mellan Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) samt Sveriges kommuner och regioner (SKR).

Förväntad utveckling

De senaste årens prisökningar förefaller ha planat ut.

Arbetstidslagen och EU:s arbetstidsdirektiv omtolkades under 2023 med direkt påverkan på avtalen på arbetsmarknaden via AB och bilagorna till AB. För personal inom räddningstjänstområdet gäller Bilaga R för heltidsanställd, skiftgående, personal,

vilket innebär 42 timmars arbetsvecka. Den nya Bilaga R medger arbetspass som maximalt är 20 timmar och efter varje arbetspass ska vilotiden alltid vara minst 11 timmar samt minst lika lång som det genomförda arbetspasset. Förändringar medför utmaningar i att ersätta personal vid till exempel sjukdom, kompetensutveckling eller utvecklingsarbete, samt svårigheter i att upprätta arbetstidsscheman som fungerar för arbetsgivaren och är attraktivt för arbetstagaren. Den dispensansökan som behandlas i skrivande stund skulle ge möjlighet till att förlägga arbetspass som är 24 timmar, främst på helg och under semesterperioden juni-augusti. Ansökan omfattar även att timanställd personal så att de tillåts arbeta på samma arbetsschemaschema som heltidsanställd personal.

De nya arbetstidsreglerna kommer medföra ökade kostnader för förvaltningen, oavsett ett godkännande av dispens eller ej. De nya reglerna skärper hur uttaget av dygnsvila och veckovila ska ske och försvårar/omöjliggör avsteg från dessa, även vid sent anmäld frånvaro som sjukdom eller vård av barn. SMS har tidigare delvis löst frånvaro av ovanstående slag, samt har löst ut skiftgående personal för arbete inom utvecklingsområden och för kompetensutveckling, genom att ta in personal på timmar eller fyllnadslön, en flexibilitet som alltså omöjliggörs med de skärpta reglerna.

Det nya arbetstidsavtalet kommer leda till förändringar i rena lönekostnader. Bedömningen är att det kommer krävas 5 tjänster, varav två brandmän, två styrkeledare och ett vakthavande befäl, för att hantera de skärpta reglerna.

Ekonomiska risker och osäkerheter i verksamhetsrapporten

Målet med trapphustillsyner i minst 200 fastigheter under 2023 uppnåddes inte. Uteblivna intäkter för dessa tillsyner täcktes upp av fler genomförda utbildningar. För 2024 bedöms efterfrågan på utbildningar att minska,

och kan därmed inte täcka upp andra intäktsbortfall.

Verkstaden når inte 100% täckningsgrad enligt mål och bedöms inte nå det under 2024. Därmed finns en uppenbar risk att verkstaden även 2024 kommer att redovisa underskott mot budget.

Ekonomiska underlag

för år 2023



Ekonomisk redovisning

Resultaträkning

Resultaträkning (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos avvikelse delår aug 2023
Verksamhetens intäkter	21 176	24 364	21 069	3 295	380
Summa intäkter	21 176	24 364	21 069	3 295	380
Personalkostnader	-69 754	-76 460	-76 107	-353	-30
Övriga verksamhetskostnader	-25 116	-27 457	-24 782	-2 675	-350
Kapitalkostnader	-3 538	-2 991	-3 247	256	0
Summa kostnader	-98 408	-106 908	-104 136	-2 772	-380
Resultat	-77 232	-82 544	-83 067	523	0
Driftbidrag gemensam verksamhet	43 420	46 170	46 726	-556	0
Nettoresultat	-33 812	-36 374	-36 341	-33	0

Analys av nämndens resultat

Resultatet för nämnden som helhet visar en avvikelse på 0,03 miljoner kronor, vilket är lika med Falköpings del av resultatet. Överskottet om 0,5 miljoner kronor fördelas mellan gemensam verksamhet +1,1 miljoner kronor och -0,6 miljoner kronor för verksamhet specifik för Falköpings kommun. Överskottet om 1,1 miljoner kronor fördelas till medlemskommunerna och driftbidraget blir därför lägre än budgeterat.

Under året tecknades ett nytt tjänstepensionsavtal som ökat kostnaderna för framför allt räddningstjänsten. Kostnaderna har täckts av ett ramtillskott motsvarande 1,2 miljoner kronor för nämnden totalt.

Kapitalkostnaderna blev lägre än budgeterat, främst på grund av att inköpen av räddningsfordonen aktiverades först under hösten.

Intäkter kommer till verksamheten i form av avgifter för tillsyner, tillstånd, larm, försäljning av utbildningar och reparationer från verkstaden. En stor del av intäkterna kommer också till enheten för Säkerhet och beredskap, både i form av bidrag från MSB men också intäkter från övriga medlemskommuner som köper dessa tjänster.

Avvikelse gällande intäkter kommer främst från sålda utbildningar, både till extern aktörer och till kommunernas övriga verksamhet, men även från högre bidrag inom säkerhet och beredskap än vad som budgeterades. De planerade trappustillsynerna budgeterades med intäkter på ca 1

miljon kronor. Dessa blev försenade av olika anledningar och intäkten blev bara cirka 350 tkr.

I utfallet finns intäkter och kostnader för driftprojekt som inte var budgeterade, vilket förklarar avvikelser från budget både på intäkts- och kostnadssidan

Analys av resultatet, i förhållande till budgeterat resultat och delårsprognos per augusti 2023

Avvikelsen för nämnden som helhet hamnar på -0,03 miljoner kronor, vilket är 0,09% av budget och enligt prognoser under året. Budgetföljsamheten kan därför sägas är väldigt god och ledningen har ett gott samarbete kring ekonomin och har förmåga att hjälpa och parera varandras verksamheter.

Det har varit svårt att följa upp ekonomin i detalj under året på grund av byte av ekonomisystem och kodplan. Fördröjningar i aktivering av investeringar har bidragit till överskott av kapitalkostnader mot budget. I samband med detta har man också flyttat kapitalkostnader inom gemensam verksamhet men inte flyttat med budget då detta skedde i december. Fokus har legat på att prognostisera förvaltningen som helhet och det har lyckats. Gemensam verksamhet har genererat ett större överskott än prognostiserats, därmed blir driftbidraget till nämnden från Götene, Skara och Tidaholm lägre än budgeterat. För Falköpings del tar underskottet av Falköpings specifika verksamhet och överskottet av gemensam verksamhet ut varandra.

Förväntad utveckling

Inför 2024 förväntas personalkostnaderna öka mer än budgeterat på grund av nya arbetstidsregler. Stor risk finns för underskott år 2024 då det finns begränsade möjligheter att fördela budgetmedel från andra verksamheter inom nämndens område.

Verksamhetsredovisning

Resultat per verksamhetsområde (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023			Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos avvikelse delår aug 2023
	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto	Netto	Netto
<i>Gemensam verksamhet</i>							
Ledningsfunktion mm	-9 575	33	-7 460	-7 427	-8 853	1 426	0
Räddningstjänst	-59 684	7 926	-72 241	-64 315	-64 220	-96	800
Förebyggande	-2 130	1 801	-3 713	-1 912	-1 387	-525	-700
Stöd och utveckling	-5 295	2 146	-9 899	-7 753	-8 079	325	0
Resultat gemensam verksamhet	-76 684	11 905	-93 312	-81 407	-82 538	1 131	100
<i>Verksamhet Falköping</i>				0			
Verkstad	-306	4 799	-5 437	-638	-232	-406	-200
Ungdomsstyrkan	-22	0	-45	-45	-32	-13	0
Skydd och säkerhet	0	6 353	-6 353	0	0	0	0
Brottsförebyggande	0	585	-904	-319	0	-319	0
Informationssäkerhetssamordn	-221	64	-198	-134	-265	131	100
Resultat verksamhet Falköping	-549	11 801	-12 937	-1 136	-529	-607	-100
SUMMA RESULTAT	-77 233	23 706	-106 249	-82 544	-83 067	523	0
Driftbidrag gemensam verksamhet	43 420	46 170	0	46 170	46 726	-556	0

Fördelning av utfall

Kommun (tkr)	Års-budget	Tillägg	Ny budget	Utfall	Budget-avvikelse
Falköping spec	-500	-29	-529	-1 137	-608
Falköping gem	-34 900	-912	-35 812	-35 236	576
Götene	-13 471	-375	-13 846	-13 682	164
Skara	-19 018	-531	-19 549	-19 316	233
Tidaholm	-12 969	-362	-13 331	-13 173	158
Summa	-80 858	-2 209	-83 067	-82 544	523

Analys av nämndens resultat per verksamhetsområde

Gemensam verksamhet SMS

Avvikelsen mot budget för gemensam verksamhet visar ett överskott om 1,1 miljoner kronor. Överskottet härleds till lägre kapitalkostnader och vakanser under året.

Ledningsfunktion

Ny förvaltningschef började i februari. Tjänsten har under tiden fram till dess, upprätthållits av tillförordnande chef. Vakansperioder inom administrationen bidrar till överskott. I samband med nytt ekonomisystem flyttades också kapital-kostnader för fordon över till räddningstjänsten,

från att ha varit budgeterat under ledning. Budget för detta har inte flyttats men kommer att justeras inför 2024.

Räddningstjänst

Stor efterfrågan inom den externa utbildningsverksamheten som uppstått efter pandemin har inneburit större intäkter än budgeterat. Rockad i fordonsparken, efter att de två nya släckfordonen tagits i bruk, gör att två äldre fordon utranterats och försålts. Åtgärder för "Friska brandmän" finansieras av försäljning av fordon. Under året tecknades ett nytt tjänstepensionsavtal som ökat personalkostnaderna. Kostnaderna har täckts av ett ramtillskott motsvarande 1,2 miljoner kronor.

Stöd-/utveckling

Ny Utvecklingschef tillträdde i februari och tjänsten var vakant under inledningen av året, något som ger enheten ett mindre överskott när året avslutats.

Förebyggande

Personalförstärkningen som gjordes under föregående år (2022) har gett förutsättningar för utökat antal tillsyner. Intäkterna för tillsyner enligt lag om skydd mot olyckor utifrån Myndigheten för samhällsskydd och beredskaps föreskrift MSBFS 2021:8 och tillstånd och tillsyn enligt lag om brandfarliga och explosiva varor redovisar överskott. Tillsyner i bostadsmiljö s.k. trapphus-tillsyner har däremot inte utförts som planerat och redovisar därför ett underskott.

Driftbidrag

Driftbidrag från Götene, Skara och Tidaholms kommuner för den gemensamma SMS-verksamheten faktureras månadsvis med en tolfedel av aktuell budget. Vid årets slut görs avräkning mot faktiskt utfall.

Budgetjustering har gjorts för kompensationen för 2022 års löneavtal, slutavskrivna anläggningar samt lönekomensation för 2023 års lönerörelse vilket medför ett tillägg om cirka 2,2 miljoner kronor.

Fördelningen av årets resultat visas i tabellen ovan.

Verksamhet Falköpings kommun*Verkstad*

Verkstaden har under hela året brottats med ett underskott. I utfallet av årets resultat uppgår kostnadstäckningsgraden till 92,19% och medför ett underskott om -0,4 miljoner kronor. An-

ledningen beror på att orderingången har minskat under de senaste åren och har nu planat ut. Om ingen åtgärd ske kommer underskottet att kvarstå. Förväntningen är dock att pensionsavgångar under 2024 kommer att kompensera underskottet framgent.

Ungdomsstyrkan

Verksamheten har bedrivits enligt plan. Prognosen är därför att budgeten är i balans. Ingen kostnad faktureras Falköping kommun för 2023.

Säkerhet och beredskap

Verksamheten finansieras inom ramen för statlig ersättning för krisberedskap och civilt försvar. Så länge den statliga finansieringen täcker kostnaderna redovisas alltid ett nollresultat. Hur förbrukningen varit finns redovisat under rubriken "Enhetsrapport – säkerhet och beredskap" senare i dokumentet.

Informationssäkerhet och brottsförebyggande

Falköpings och Tidaholms kommuner delar en informationssäkerhetssamordnare. Under året uppstod en vakans som nu är återbesatt med tillträde under hösten. Verksamheten redovisar därför ett överskott.

Brottsförebyggande blev i juli lagstadgad när lagen om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete antogs. Uppdraget sköts för samtliga fyra kommuner efter att även Götene anslutit från mars 2023. För att klara uppgiften behövde organisationen utökas med ytterligare personella resurser. I de generella statsbidragen till kommunerna finns resurser avsatta enligt den nya lagstiftningen, dock ej som anslag till nämnden.

Falköpings andel av brottsförebyggande arbetet redovisas som ett underskott i verksamheten. Övriga kommuner har debiterats sin andel.

Enhetsrapport – Säkerhet och beredskap

ENHETSRAPPORT (tkr)	Utfall 2023	Andel förbr. Av 2023 års statsbidrag	Statsbidrag 2023	Statsbidrag överförda fr 2022	Återstående statsbidrag
<i>Skydd & säkerhet - Krisberedskap</i>					
Falköping	-1 248	120%	1 037	1 553	1 342
Götene	-434	82%	530		96
Skara	-549	73%	750	64	266
Tidaholm	-450	71%	636	528	713
Summa Krisberedskap	-2 681	91%	2 953	2 145	2 417
<i>Skydd & säkerhet - Civilt försvar</i>					
Falköping	-427	87%	490	513	577
Götene	-130	47%	279		149
Skara	-309	82%	377	109	177
Tidaholm	-281	87%	323	258	300
Summa Civilt försvar	-1 147	78%	1 469	880	1 202
Resultat	-3 827	1	4 421	3 025	3 619

Säkerhet och beredskap bedrivs på uppdrag från kommunerna Falköping, Skara och Tidaholm och från mars månad även för Götene kommun. Finansieringen sker inom ramen för statlig ersättning för krisberedskap, civilt försvar och det brottsförebyggande arbetet. Medel som inte åtgår för krisberedskap och civilt försvar under året flyttas med till kommande år. Så länge den statliga finansieringen täcker kostnaderna, redovisas alltid ett nollresultat vid varje bokslut. I tabellen visas hur stor andel av årets statsbidrag som förbrukats.

Kommunerna har även i år fått extra medel för både krisberedskap och civilt försvar. Samtliga kommuner får ett grundbelopp om 0,15 miljoner kronor och en ersättning per invånare om 0,70 kr. Större delen av de extra medlen går till arbetet med civilt försvar.

Krisberedskap

De personella resurserna har under sommaren utökats till cirka tre årsarbetare och kostnaden har från år 2023 fördelats i proportion till respektive kommuns grund- och verksamhetsbidrag från MSB.

Civilt försvar

De personella resurserna uppgår till 1,5 årsarbetare och kostnaden har från år 2023 fördelats i förhållande till grundbidragets storlek.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos avvikelse delår aug 2023
<i>Investeringar</i>					
Fordon	-2 185	-9 164	-8 815	-349	-385
- Släckbil Falköping		-3 584			
- Släckbil Skara		-5 580			
Övrigt	-734	-832	-1 165	333	385
- Radio/Personsökare		-246			
- Kompressor andningsluft		-277			
- Barriärtvättmaskin		-236			
- Inventarier		-74			
Summa investeringar	-2 920	-9 996	-9 980	-16	0

Analys av nämndens investeringar

Nämndens investeringsbudget för året uppgår till 6,3 miljoner kronor med tillägg för ombudgetering av 3,7 miljoner kronor för investeringar som inte kunde slutföras under föregående år. Totalt uppgår investeringsbudgeten till cirka 10 miljoner kronor.

De två nya släckbilarna togs, efter leveransförse- ning, i bruk under våren. Övriga anskaffningar av- ser utrustning för kommunikation vid rökdyk- ning, kompressor för påfyllning av andningsluft samt barriärtvättmaskin.

Analys av nämndens investeringar, i förhållande med budgeterat resultat och delårsprognos per augusti 2023

Utfallet för färdigställande av de båda släckfordo- nen med tillhörande utrustning blev cirka 0,4 mil- joner kronor högre än kalkylen. Överdraget täcks av investeringsmedel för övriga inventariean- skaffningar.

Förväntad utveckling

De närmaste åren behöver ett antal fordon bytas ut då de uppnår en ålder där reparationer uppgår till betydande belopp och risken för att ha fordon som inte fungerar vid utryckning ökar.

Resultat per driftsprojekt

Resultat per driftsprojekt (tkr)	Bokslut 2023			Budget 2023	Projekt prognos
	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto	Netto
Säkra kommunikationer	964	-25	939	0	939
Parallella samhällsstrukturer	370	-50	320	0	320
Friska brandmän		-219	-219	0	-219
Resultat	1 334	-294	1 040	0	1 040

Analys av nämndens driftprojekt

Friska brandmän

Äntligen kunde projektet friska brandmän starta upp på brandstationen i Falköping. Första utredningen gjordes troligen för minst tio år sedan. Under hösten startade projektet med en liten budget där intäkten från två fordonsförsäljningar fick användas. Det var en pressad projekttid på bara några månader fram till årsskiftet och allt är inte riktigt färdigställt ännu, men kommer att bli klart under februari månad. Resultatet är ett stort lyft för arbetsmiljön och våra brandmän och styrkeledare har gjort ett fantastiskt eget jobb för att iordningställa lokalen där det tidigare var förråd, handbrandsläckarfyllning och teknikreparationsrum. Nu kommer andningsskydd, larmställ och allt materiel förutom slang att tvättas och rengöras från Floby, Tidaholm och Falköpings brandstationer i Falköping. Detta minskar behovet av interna transporter, bättre arbetsflöde och en bättre arbetsmiljö med minskade arbetsmiljörisiker för personalen.

Parallella samhällsstrukturer

Parallella samhällsstrukturer var ett projekt som det ansöktes ekonomiska medel från BRÅ av Falköpings kommun. Ansökning till BRÅ och tiden att arbeta med projektet var kort men intensivt ca 4 månader. Projektet hade inriktning att ge en

ökad förståelse om och vilka parallella samhällsstrukturer som finns i kommunen. Första delen i projektet var en rapport från en konsult som gav en bild utav strukturerna. En kriminolog har under projekttiden anställts för en sammanhållning av projektet samt bidragit med egen kunskap och samlat in andra aktörers kunskaper inom området. Per Brinkemo som är expert och har lång erfarenhet av parallella samhällsstrukturer har varit och föreläst för kommunens tjänstemän och externa aktörer. Projektet har lyft kunskapsnivån inom området för kommunens tjänstemän. En slutprodukt kommer att presenteras för politiken samt grupper som arbetar med det brottsförebyggande arbetet i kommunen.

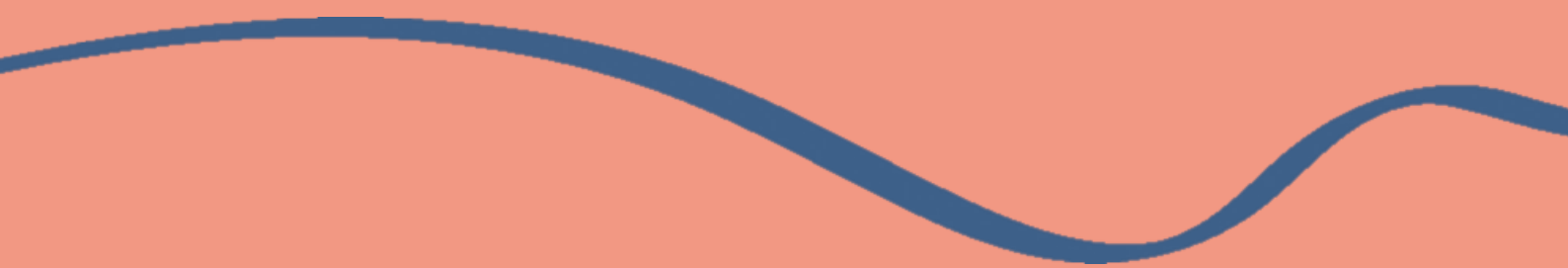
Säkra kommunikationer

Projektet Säkra kommunikationer syftar till att ge KSC och SMS ökad förmåga att leda och samverka vid störningar. Åtgärder som ingår i projektet handlar dels om att förstärka skalskyddet och höja larmklassen på KSC enligt "Norm avseende Larmcentraler SSF 136:5", dels om SGSI (Swedish Government Secure Intranet). Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) har gett ekonomiskt bidrag till projektet med 50 %. Projektet avslutades till största del vid årsskiftet 2023/2024. Projektet ligger öppet även under 2024 för att ta om hand de sista åtgärderna.

Övrigt

Politiska uppdrag under år 2023

Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg har i nuläget inte tilldelats något särskilt uppdrag.



SAMHÄLLSSKYDD

HELLERSTA SKARABORG
Falköping | Cötene | Skara | Tidaholm

Barn- och utbildningsnämnden

Verksamhetsredovisning
för år 2023



Nämndens ordförande: Sofia Thuvesson
0515 – 88 50 72
sofia.thuvesson@falkoping.se

Förvaltningschef: Karina Bronell
0515 – 88 50 05
karina.bronell@falkoping.se



Innehållsförteckning

Nämndsberättelse.....	2
Inledning	2
Viktiga händelser för resultat och ekonomisk ställning.....	4
Nämndens uppföljningsarbete	7
Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping	8
Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping.....	14
Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas	16
Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning	17
Verksamhetsredovisning	19
Personalredovisning	20
Ekonomiska förutsättningar	22
Ekonomisk redovisning	24
Resultaträkning.....	24
Verksamhetsredovisning	25
Investeringsredovisning.....	27

Nämndsberättelse

Inledning

Syfte

Syftet med verksamhetsredovisningen är att vara ett stöd för uppföljning och analys av det föregående verksamhetsåret. Verksamhetsredovisningen syftar även till visa hur mål och ambitioner samspelet med nämndens ekonomiska resultat.

Verksamhetsredovisningen ska ha sin utgångspunkt i nämnden men även lyfta nämndens ansvar att bidra till kommunfullmäktiges övergripande mål och resultat.

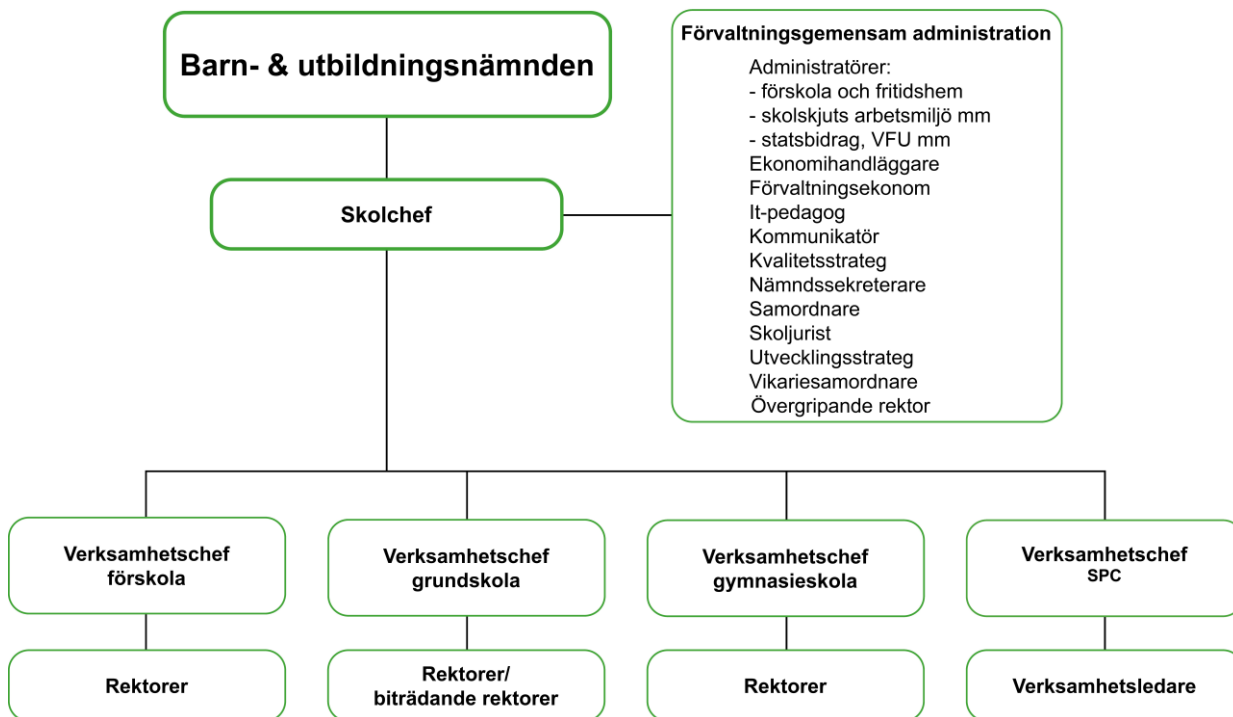
I framarbetandet av verksamhetsredovisning behöver hänsyn till hela styrkedjan tas vilket innebär att nationell styrning som kommunal styrning kan redovisas i rapporten.

Nämndens uppdrag

Barn- och utbildningsnämnden utför kommunens uppdrag inom förskola, grundskola, anpassad grundskola, gymnasieskola och anpassad gymnasieskola enligt skollagen (2010:800), samt ansvarar för den kommunala kulturskolan och natt- och helgomsorg.

Organisation

Genomförandet av skolorganisationen pågår och startade med förändring av förvaltningens styrning och ledning. Under skolchef finns fyra verksamhetschefer som tillsammans med förvaltningsekonom och utvecklingsstrateg bildar förvaltningens ledningsgrupp.



Verksamhetsområden

Nämndens verksamhetsområden har en tydlig struktur och uppdelning med en ansvarig verksamhetschef per område. Dessa samverkar med övriga

ledningsgruppen för att nå en gemensam helhet i utbildningen.

Förskola

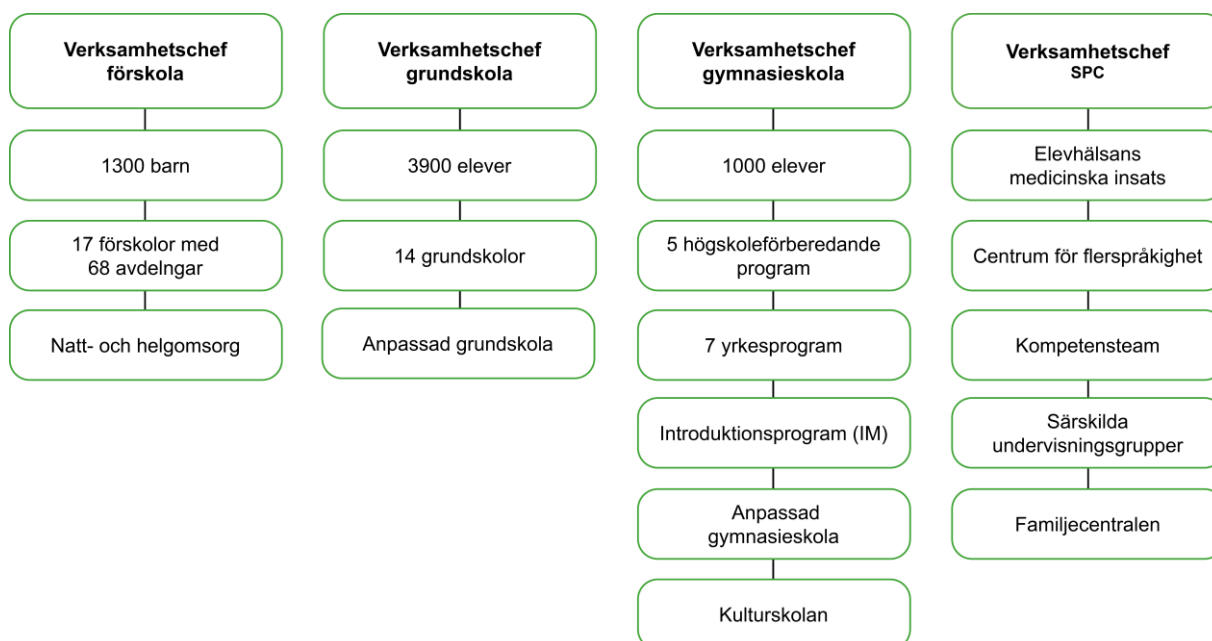
Förskola bedrivs och erbjuds i hela kommunen. De 17 kommunala förskolorna kompletteras med 11 fristående förskolor samt en verksamhet med pedagogisk omsorg. Kommunen erbjuder även natt- och

helgomsorg samt öppen förskola. På en av kommunens förskolor finns en avdelning anpassad för barn med funktionsvariationer.

Grundskola

Grundskolan befinner sig i en omorganisation. Elevantalet varierar från ca 80 – 610 elever/skola. I skolorganisationen blir skolorna mer likvärdiga och omfattar F-6, F-9 eller 7-9. Fortfarande finns en skola med ett enparallelligt högstadium. Verksamhetsområdet omfattar även anpassad grundskola och särskilda undervisningsgrupper med inriktning autism som är knutna till två grundskolor i centralorten. Fritidshem erbjuds på samtliga skolor med årskurs F-6. I centralorten finns en fristående grundskola med tillhörande fritidshem som omfattar ca 100 elever, F – 9. Denna fristående grundskola kommer att avvecklas i juni 2024.

Sedan hösten 2021 finns också Åsle friskola F-6 med ca 50 elever.



Kommunal verksamhet via avtalssamverkan

Barn- och utbildningsnämnden köper in delar av industriteknikprogrammet av Kinnarps AB. Den delen av utbildningen som köps in bedrivs i Kinnarps lokaler och med deras personal. Avtalet ska omförhandlas under våren 2024.

Gymnasieskola

Kommunens gymnasieskola erbjuder 11 nationella program, varav 5 är högskoleförberedande och 7 är yrkesförberedande. Inom dessa finns även möjlighet att kombinera studier med riksidrottsgymnasium (RIG) volleyboll eller NIU fotboll. Verksamhetsområdet rymmer även anpassad gymnasieskola.

Kommunens Kulturskola är organiserad under verksamhetschef för gymnasieskola.

Specialpedagogiskt centrum

Samordning av tvärprofessionella insatser för flerspråkighet samt barn- och elevhälsa finns samlat under specialpedagogiskt centrum (SPC). Inom verksamhetens uppdrag finns även två särskilda undervisningsgrupper.

Barn- och utbildningsnämnden har upphandlat alla skolskjuturer vilka utförs av flera olika bussbolag. Ny upphandling på skolskjuts genomfördes under 2021 och det nu gällande avtalet trädde i kraft i och med höstterminen 2022.

En ny skolskjutsupphandling utifrån de av nämnden beslutade nya riktlinjerna samt ny organisation av högstadieskolor är genomförd och kommer träda ikraft från höstterminen 2024.

Viktiga händelser för resultat och ekonomisk ställning

Omvärldsförändringar under år 2023

”Kriget i Ukraina påverkar nämndens verksamheter både direkt och indirekt. Direkt påverkas nämnden av ökade kostnader på, framför allt på drivmedel. På sikt kommer merparten av nämndens externa kostnader påverkas negativt då priset på drivmedel kommer påverka priset på andra produkter i större utsträckning, ett exempel är ökade skolskjutskostnader. Inflationen var hög och stigande redan i slutet av förra året och förvaltningen förväntar sig fortsatt stora prisökningar under 2023. Det höga elpriset får också en negativ påverkan på nämndens externa kostnader samt att det numer finns en risk för växelvis nedstängning av elnätet. Det medför att nämndens samtliga verksamheter måste planera för och kanske genomföra sitt uppdrag med begränsad tillgång på el under det kommande året.” VP 2023 - 2025

Redovisning 2023: Under 2023 har det skett en markant ökning av nämndens externa kostnader. Mycket av detta kan härledas ökade produktions- och logistikkostnader för leverantörer, vilket till stor beror på ökade drivmedelskostnader.

”Kriget kan också innebära ett kraftigt ökat elevantal på kort tid för nämndens alla verksamheter, i och med att EU aktiverat massflyktingsdirektivet, men så har ännu inte skett. I nuläget är inte Falköpings Kommun en av migrationsverkets mottagningskommuner, men trots det har några familjer valt att flytta till Falköping. I enlighet med massflyktsdirektivet, så ska dessa barn och elever erbjudas förskola och skola.” VP 2023 - 2025

Redovisning 2023: Ingen nämnvärd effekt inom nämndens verksamhetsområden

”Migrationen in till kommunen har för övrigt avtagit och andelen nyanlända fortsätter att minska. Trots detta så är rörligheten mellan kommuner stor, vilket innebär att många flyttar in och många flyttar ut. Rektorerna lyfter detta fortsatt som ett stort påverkansområde för elevernas lärande när möjligheten till kontinuitet och stabilitet i klasserna ändras.” VP 2023 - 2025

Redovisning 2023: Minskningen av nyanlända elever har lett till att förvaltningen omorganiserat Centrum för flerspråkighet (CFF). Arbetet har tydliggjorts med handlingsplaner samt riktlinjer gällande

studiehandledning och modersmål för att möta förändringen.

”Skolorisationsbeslutet är fortsatt viktigt att genomföra då trångboddheten inom grundskolan påverkar både elevers, pedagogers samt rektorers arbetsmiljö. Bygget av den nya Platåskolan är överklagat vilket har medfört försening av genomförandet av en ny skolorisation.” VP 2023 - 2025

Redovisning 2023: Beslut från mark- och miljööverdomstolen har inkommit och kommunens process med genomförandet fortsätter.

”En viktig faktor för att barn och elever ska lyckas i förskola och skola handlar om kontinuitet. Dels att barnen och eleverna kontinuerligt deltar i undervisningen som erbjuds, men även att de som undervisar finns kvar över tid. En utmaning är kompetensförsörjningen inom både förskola, fritidshem och grundskola. Det är fortsatt svårt att rekrytera och förut-sättningarna att få tag på behörig personal är svår.” VP 2023 - 2025

Redovisning 2023: Statistik visar att flera grundskolor har ökat sin andel behörig personal. Fortsatt utmaning kring mellanstadiet på några ytterskolor.

”Regeringen har under de gångna åren utrett ett flertal områden, så som likvärdig skola, tioårig grundskola, gymnasieutredningen samt betygsutredningen. Samtliga förslag kommer att ha stor påverkan på utbildningsområdet.” VP 2023 - 2025

Redovisning 2023: Ett stort antal statliga utredningar har initierats. Nedan i redovisningen redovias de som haft påverkan i verksamheten.

1 juli 2023

”Ändringar i skollagen för att öka deltagandet i förskola som syftar till att fler barn ska gå i förskola och få möjlighet till bättre språkutveckling i svenska. Ändringarna innebar bland annat att kommunen hösten det år ett barn fyller tre år ska ta kontakt med barnets vårdnadshavare, om barnet inte redan har en förskoleplats. En annan ändring är att hemkommunen blir skyldig att erbjuda förskoleplats till vissa grupper av barn, även om deras vårdnadshavare inte har anmält önskemål om förskola.” VP 2023 - 2025

Redovisning 2023: Kartläggning genomförd och har redovisats i nämnd under hösten. Nya rutiner är framtagna.

”Regeringen har beslutat om en dimensionering av gymnasial utbildning för bättre kompetensförsörjning som föreslås träda i kraft den 1 juli 2023 och tillämpas i fråga om utbildning som påbörjas 2025. Lagrådsremissen innehåller förslag som syftar till att underlätta ungdomars och vuxnas etablering på arbetsmarknaden och att förbättra kompetensförsörjningen till välfärd och näringsliv. Detta kommer att innebära ett behov att utökad samverkan med näringslivet samt Lärcenter.” VP 2023 - 2025

Redovisning 2023: Den nya lagen trädde i kraft den första juli 2023 och arbetet med dimensioneringen pågår på regional (Skaraborgs) nivå.

2 juli 2023

”Grundsärskolan och gymnasiesärskolan byter namn till anpassad grundskola och anpassad gymnasieskola. Benämningen träningskola tas bort och elevens val avskaffas i den anpassade grundskolan. Uttrycket utvecklingsstörning ersätts i skollagen av intellektuell funktionsnedsättning.” VP 2023 - 2025

Redovisning 2023: Förändringen genomförd.

Höstterminen 2023

”Riksdagen har beslutat om ändringar i skollagen som ska ge elever på yrkesprogram ökade möjligheter att få grundläggande behörighet till högskoleutbildning som påbörjas på grundnivå. De kurser som krävs för sådan grundläggande behörighet ska ingå i programstrukturen för alla yrkesprogram.”

Uppföljning augusti: Förändringen genomförd, vilket innebär ökade kostnader för barn- och utbildningsnämnden.

Uppföljning digitaliseringsstrategin

Anpassa kommunens processer till digitala arbetsätt

Digitala hälsoenkäter och samtycken

”Varje år skickar skolsjuksköterskorna i kommunens skolor ut elevhälsoenkäter och samtyckesblanketter i pappersform till ett par årskurser. Detta arbetsflöde är idag analogt vilket innebär en stor arbetsinsats för både skolsköterskor och mentorer i de ut-

valda årskurserna. Under 2023 ämnar barn- och utbildningsförvaltningen att digitalisera denna process.” VP 2023 - 2025

Redovisning 2023: Digitala hälsoenkäter genomfördes under hösten 2023 i årskurs fyra, åtta och åk ett på gymnasiet. Enkäterna genomförs antingen när eleverna besöker skolsköterskan eller genom att skolsköterskan kommer ut till klassen. Effekterna som skolsköterskorna ser är att arbetsbördan har minskat i och med att de inte längre behöver hantera pappersblanketter. Systemet upplevs även som säkrare.

Genom att systemet ger möjlighet till att anonymisera svaren och sammanställa på grupp har skolsköterskorna nu bättre möjlighet att kunna bidra till det främjande och förebyggande elevhälsoarbetet på skolorna.

Digitaliseringsplan

Redovisning 2023: Arbetet med en handlingsplan för digitalisering har pausats i väntan på att skolverket ska få ett nytt uppdrag från regeringen efter att regeringen rev upp förslaget med en nationell digitaliseringsplan sommaren 2023.

Distansoberoende tekniklösningar

Digital närvaro i klassrummet

”Under 2023 kommer barn- och utbildningsförvaltningen att pröva att erbjuda vissa elever att delta i undervisning på distans via en robot i klassrummet. Det kan till exempel vara elever som på grund av allvarlig sjukdom inte kan delta i den ordinarie undervisningen.” VP 2023 - 2025

Redovisning 2023: Erfarenheter från andra huvudmän som använt robotar i större skala pekar på att elevernas närvaro ökar ibland från nästan noll till ”normal” nivå av frånvaro upp till 5 procent. Projektet påverkades av osäkerhet kring tredjelandsöverföringar av personuppgifter och revideringar i skollagen men det juridiska läget är numera mer tydligt. Effekterna från projektet i Falköping är mycket positiva men det är tydligt att det även innebär en ökad arbetsinsats för personalen. Barn och utbildningsförvaltningen kommer fortsätta att använda robotar i de fall där det är förenligt med gällande lagstiftning och där roboten kan hjälpa eleven få en högre närvaro med slutmål att kunna gå tillbaka till ordinarie undervisning.

Systemintegrationer/automatisering/robotisering

Nytt elevregister

”Under 2025 kommer barn- och utbildningsförvaltningens leverantör av elevadministrativt system att lägga ned det elevregister som förvaltningen använder. Elevregistret är en grundbult i verksamheternas IT-system och sätter i mångt och mycket förutsättningar för vilka systemintegrationer som är möjliga att göra med andra system. Barn- och utbildningsförvaltningen kommer därför att upphandla ett nytt elevadministrativt system under 2023.” VP 2023 - 2025

Redovisning 2023: Upphandlingen har resulterat i ett system som lever upp till alla krav som ställdes. Det nya systemet är det system som skattades högst av användarna och har en årskostnad som är lägre än tidigare system. Det nya systemet kommer implementeras under 2024.

Artificiell intelligens

AI i undervisningen

”I slutet av 2022 lanserade forskningsbolaget openai Chatgpt. En chatbot med betydligt större förmågor än vad som tidigare funnits tillgängligt. Lanseringen av Chatgpt kan få stora konsekvenser för hur undervisningen kan bedrivas. Barn- och utbildningsförvaltningen kommer att utreda vilka utmaningar och möjligheter Chatgpt innebär.” VP 2023 - 2025

Redovisning 2023: AI-utvecklingen har under 2023 fortsatt i en snabb takt och har inneburit en del utmaningar för verksamheten. Framför allt för hemarbeten. AI har samtidigt potentialen att kunna minska arbetsbördan för pedagoger men dessa lösningar kommer sannolikt ta längre tid att utvärdera och implementera. Under 2023 har även lagstiftaren tagit sig an AI frågan och ny lagstiftning är på gång vilket också kommer forma förutsättningarna för AI i framtiden.

Händelser av väsentlig betydelse

Vi har under året sett en kraftig ökning av antalet elever i behov av taxiresor. Det beror i huvudsak på antalet elever som har växelvis boende samt att den extra studietiden innebär att flera elever inte kan åka med ordinarie skolskjutsturer. Det har inneburit ökade kostnader för barn och utbildningsnämnden.

Den garanterade studietiden inom gymnasieskolans yrkesprogram har utökats från höstterminen 2023. Det innebär att flera timmar undervisning måste schemaläggas på yrkesprogrammen vilket leder till ökade personalkostnader och ökat behov av undervisningslokaler.

Nämndens uppföljningsarbete

Uppföljningsarbete

Återkoppling till nämnd

Enligt Skolverkets "Allmänna råd för systematiskt kvalitetsarbete" ska huvudmannen skapa rutiner för att underlätta det systematiska arbetet. Huvudmannens uppgift är att säkerställa att arbetet utgår från de nationella målen, att skapa förutsättningar för ett sådant arbete samt att utveckla utbildningen i enlighet med målen. Barn- och utbildningsnämnden fattade beslut om riktlinjer i maj 2016. Dessa revideras årligen i maj månad och bidrar till att samordna nationella och kommunala mål och krav samt synliggöra det systematiska uppföljningsarbetet. I samband med beslutet togs ett årshjul fram som tydliggör och skapar framförhållning i rapporteringen av måluppfyllelse för prioriterade mål kvarstallsvis till nämnden. Även årshjulet har reviderats och utvecklats och från 2018 finns en gemensam uppföljningsstruktur framtagen för Falköpings kommun.

Budgetuppföljning till nämnd sker månadsvis för att bidra till tillit i styrkedjan och ge nämnden en löpande insyn i ekonomin. Rapporterna per 30/4 och per 31/8 är verksamhetsrapporter och verksamhetsrapport 2 är ett delårsbokslut. Verksamhetsrapporterna går upp i kommunens övergripande delårsrapporter och bidrar till helheten i kommunen.

Nämndens styrkedja

För att det systematiska utvecklingsarbetet ska få effekt i organisationen krävs att varje led känner sig delaktig i processen och att arbetet utgår från verksamhetens behov. Resultaten analyseras och rapporteras från varje nivå upp till huvudman. Det är av största vikt att skapa förtroende och tillit i styrkedjan och att återkoppling sker från nämnd via ledare tillbaka till verksamheterna, personal och elever/vårdnadshavare.

Från och med den 1 augusti 2022 skärptes skrivningen i skollagen kap 4 gällande det systematiska kvalitetsarbetet. I 3§ kap 4 står det "Varje huvudman inom skolväsendet ska på huvudmannanivå

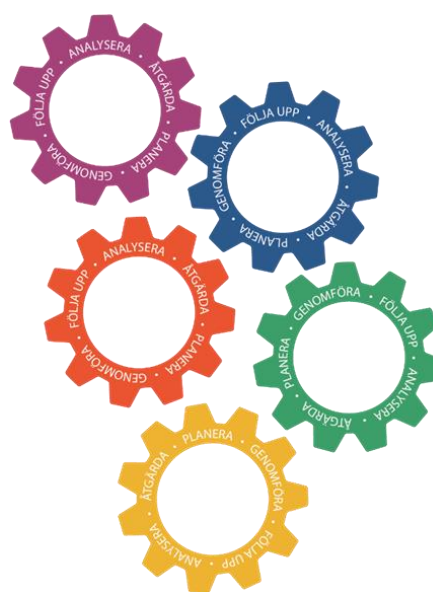
systematiskt och kontinuerligt planera och följa upp utbildningen, analysera orsakerna till uppföljningsresultat och utifrån analysen genomföra insatser i syfte att utveckla utbildningen."

Även på enhetsnivå stärktes skrivningen; "Sådan planering, uppföljning, analys och utveckling av utbildningen som anges i 3§ ska genomföras även på förskole- och skolenhetsnivå. Kvalitetsarbetet på enhetsnivå ska genomföras under medverkan av lärare, förskollärare, övrig personal och elever. Barn i förskolan, deras vårdnadshavare och elevernas vårdnadshavare ska ges möjlighet att delta i arbetet. Rektorn ansvarar för att kvalitetsarbete vid enheten genomförs enligt första och andra styck-ena."

Det nya nationella kvalitetssystemet ska implementeras och samordnas med nämndens verksamhetsuppföljning 2024. Under 2023 har arbetet påbörjats och en kvalitetsdialog genomfördes med Skolverket i syfte att stärka likvärdighet och kvalitet i det systematiska kvalitetsarbetet. Tre fokusområden som kom fram i kvalitetsdialogen var:

- Stärka förvaltningens kompensatoriska arbete.
- Stärka förvaltningens arbete gällande hälsofrämjande lärmiljöer.
- Stärka den professionella utvecklingen inom samtliga skolformer.

Insatser som görs inom respektive område beskrivs i förvaltningens utbildningsplan.





Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping



I Falköpings kommun skapas det goda livet – det är tillsammans som ett hållbart samhälle utvecklas

Verksamhetsredovisningen är en sammanfattning av vad som skett under 2023. Det är en redovisning av den plan som är beskriven i VP 2023 – 2025. Underlag som redovisningen utgår ifrån är bland annat statistik från Skolverket, dialoguppföljning med verksamhetschefer, rektorers kvartalsredovisningar samt uppföljning med ansvarig för respektive insats.

Ett socialt hållbart Falköping ska skapa förutsättningar för barn och elevers utveckling, lärande och utbildning hela vägen genom hela utbildningskedjan. Det innebär för barn- och utbildningsnämnden ett fokus kring barns och elevers kunskaper och lärande och hur vi kan arbeta kompensatoriskt för att ge alla barn och elever liknande förutsättningar. Samarbete, helhetssyn och samsyn krävs genom hela styrkedjan och inom hela kommunen. Målet kräver samverkan mellan nämnder för att fler barn och elever ska kunna nå längre i sin utbildning och utveckling.

Förebyggande insatser barn och unga

Öka närvaron i förskola

Under våren 2023 genomfördes en kartläggning gällande vilka barn som då inte var inskrivna i förskolan. Förskolorna har följt upp och säkerställt att alla barn erbjuds en plats samt närvarar i förskolan. De familjer som inte har sina barn inskrivna har fått ett besök och blivit informerade om förskolan som finns i deras närhet. Nya rutiner är framtagna utifrån det nya lagkravet och har arbetats utifrån från och med hösten 2023.

Närvaron har under höstterminen 2023 ökat och ligger mellan 60 – 70 procent tisdag till torsdag och mellan 40-60 procent måndagar och fredagar. Att procentandelen är högre tisdag till torsdag beror till stor del på att de barn som går 15 timmar är förlagda där. Denna mätning är ett trubbigt instru-

ment och det finns behov av att ta fram en mer nyanserad bild där man kan se vilka barn det är som har hög frånvaro från sin inskrivna tid.

Språkutvecklande arbetssätt

Inom förskolan har man under flera år fokuserat på att stärka det språkutvecklande arbetet. Genom föreläsningar, boksamtal, handledning och kollegialt lärande har man höjt kompetensen inom förskolan. En metod som idag används på samtliga förskolor är alternativ kompletterande kommunikation (AKK). Detta för att även ge de barn som inte har ett utvecklat språk möjlighet till att kommunicera. Trots den mängd insatser som genomförts kommer många barn till förskoleklass utan tillräckliga kunskaper i det svenska språket, vilket till viss del kan förklaras med den låga närvaron samt att andelen barn med annat modersmål är högre i Falköpings Kommun än i riket. Kanske är förskolan ett av de viktigaste integrationsverktygen kommunen kan använda för att tidigt ge de flerspråkiga barnen förutsättningar att ta del av det svenska språket, undervisning och utbildning.

Närvaroarbete

Inom grundskolan har fokus varit att aktualisera och revidera närvaroplanen och i den synliggöra mentors roll i arbetet med elevers frånvaro. Planen färdiggjordes till höstterminen 2023 och ett implementeringsarbete har påbörjats inom ramen för ett SKR projekt. Begreppet problematiska frånvaro kommer att användas framöver. Frånvaron kommer att mätas och följas på skolnivå samt huvudmannanivå. Det kommer vara ett större fokus på det förebyggande arbetet samt mentors ansvar med stöd av olika professioner i närvaroarbetet.

Inom gymnasiet har en ny ärendegång implementerats och börjat användas. Gymnasiets rektorer upplever att de har bättre koll på vilka elever som inte närvarar. Rektorerna beskriver att frånvaron

är en stor orsak till elevers bristande måluppfyllelse. Även detta arbete ska implementeras under kommande år och görs inom SKR projektet.

Uppföljning av samverkan mellan förvaltningar

Den pågående samverkan, som varit de senaste åren, med socialförvaltningen har fortsatt 2023. Det regelbundna träffar som planerats mellan förvaltningarna har genomförts. Under våren fick rektorer inom barn- och utbildning en genomgång gällande ärendegångar för beslut om omhändertagande av barn samt genomgång av ny socialtjänstlag. Under höstterminen var fortbildningen fokuserad på vikten av elevers närvaro i skolan. Det gemensamma projekt som barn- och utbildning och socialförvaltningen har i KRAFT har utvärderats och resultatet har redovisats för båda förvaltningarnas nämnder samt för rektorer. Sammanfattning och slutsatser kan läsas i rapporten.

Uppföljning av utvecklingsarbetet gällande barn- och elevhälsan.

Utbildningsinsatser gällande barn- och elevhälsan har getts till personal i hela förvaltningen under läsåret 22/23. Arbetet har under året fortsatt med fokus på att stärka det förebyggande, främjande och åtgärdande arbetet. Under hösten 2023 har det getts en digital föreläsningsserie för all pedagogisk personal gällande metakognition, självreglering och studiestrategier. Den utbildning som under våren gavs för en speciallärare/pedagog per skolenhet gavs på nytt i höstas för fler speciallärare/pedagoger samt skolpsykologer. Den genomlysning som gjorts, gällande särskilda undervisningsgrupperna är klar och lätt till att ett arbete med en konkret plan påbörjats. Ett ny övergripande barn- och elevhälsoplan har tagits fram. Under hösten processades planen med rektorer samt skolenheternas elevhälsoteam. Beslut har även tagits gällande att byta namn från Specialpedagogiskt Centrum till Centrala barn- och elevhälsan. Insatserna kommer att följas upp vårterminen 2024.

Alla elever når målen

Måluppfyllelse årskurs 9

Resultat årskurs 9

Våren 2023 var 78,6 procent av eleverna behöriga till ett nationellt program i gymnasieskolan före lovskola. Efter lovskola var 83,9 procent behöriga.

Slutbetyget är en ökning med 1,9 procentenheter jämfört med det föregående läsåret. 64 elever (16 procent) saknade behörighet till något av gymnasieskolans nationella program. Måluppfyllelsen i riket var 85,6 procent (83,7 procent kommunal huvudman samt 91 procent enskild huvudman.) Variationen, gällande behörighet till nationellt program, mellan kommunens skolenheter är stor. Variationen är mellan 77,5 procent och 100 procent. Då storleken på skolenheternas elevgrupper varierar från 20 till 200 så påverkar det statistiken mer på skolorna med färre elever.

Andelen elever i årskurs nio som når kunskapskraven i alla ämnen minskar

Andel elever i årskurs 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen har varit förhållandevis stabilt mellan 2018 – 2021. 2022 blev en markant minskning från 73,3 till 66,8 procent. År 2023 ökade andelen något till 67,7 procent. Andelen i riket har minskat från 74 procent 2022 till 71 procent 2023.

Flickor lyckas något bättre än pojkar

I årskurs 9 är fler pojkar behöriga till ett yrkesprogram än flickor före lovskola. Det har skett en nedgång bland flickor men uppgång bland pojkar jämfört med föregående läsår. Bland flickorna sjönk andelen med 4,6 procentenheter till 77,4. För pojkarna steg andelen med 6,8 procentenhet till 79,2 procent. Andelen behöriga flickor ökade efter lovskola med 7 procent till 84,7 och andelen behöriga pojkar ökade med 4,1 procent till 83,3. Detta innebär att efter lovskola har elevernas resultat ökat jmf med tidigare läsår. Pojkarnas resultat varierar stort mellan åren medan flickornas har legat stabilt med undantag för detta läsår. I riket som helhet är flickor behöriga till yrkesprogram i större utsträckning än pojkar.

Meritvärdet minskar för eleverna i årskurs nio

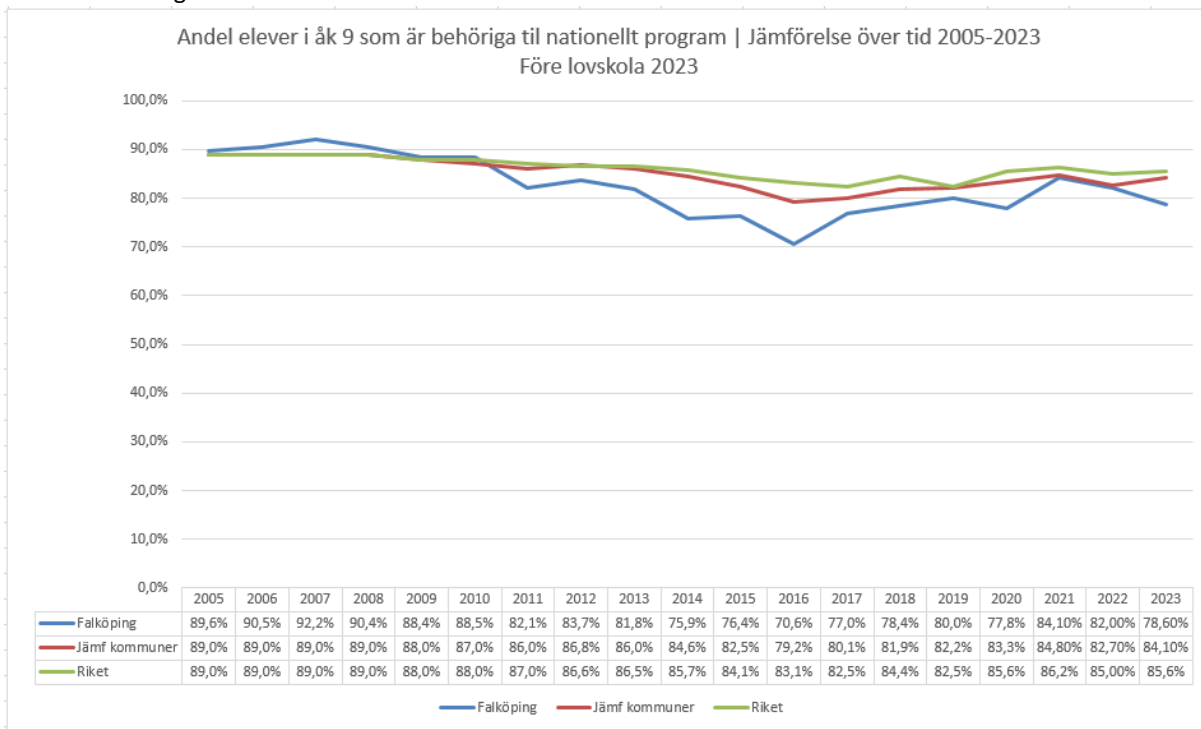
Våren 2023 var det genomsnittliga meritvärdet för 17 ämnen 208,7 poäng. Det är en minskning med 9 poäng (17 ämnen) jämfört med våren 2022. Flickors meritvärde var 224,5 poäng jmf med pojkarnas vilket var 196,4 poäng.

Nationella prov åk 9

I de nationella proven för åk 9 har 77,3 procent av eleverna nått kravnivån i matematik vilket är en nedgång från förra årets 79,9 procent. I svenska

har 84,1 procent fått godkänt i provet vilket är en ökning från 82,6 procent. I engelska har 86,4 procent vilket är en markant ökning från förra årets 75,0 procent. Inom naturorienterande ämnen (NO) når 72,9 procent godkänt och inom Samhällsorienterande ämnen (SO) når 81,8 procent godkänt. I denna statistik finns även de elever som inte deltagit i proven. I jämförelse med betyg så varierar bedömningen även här mellan kommunens

skolenheter. Inom matematik höjs betyget i högre grad i jmf med nationella proven än i engelska där betygen sänks i högre grad. Här har variationen minskat från förra året och i matematik är relationen mellan betyg och nationella prov likvärdig i kommunen. I svenska och engelska är det fortfarande några skolenheter som höjer alt sänker betyget i högre grad än andra skolenheter.



Resultaten i årskurs 9 visar på en positiv progression. Fortsatt är det en stor andel (6 procent) som når slutbetyg efter lovskola. Trots det finns det positiva tendenser att jämförelse mellan resultat i nationella prov och betyg är mer likvärdigt mellan skolor. Framförallt i matematik är likvärdigheten hög. Fortsatt är det i ämnet engelska som variationen är störst både mellan skolenheter och mellan NP och satt betyg. Fördelningen mellan de olika betygsstegen går åt rätt håll från tidigare stark övervikt på E och F till fler högre betyg. Andelen elever som klarar alla ämnen är fortsatt låg, även om det i år var en liten knuff i rätt riktning, vilket bekräftas av gymnasieskolans analys av att fler elever kommer till gymnasieskolan med avsaknad av ett eller flera ämnen.

Olika insatser har genomförts under året för att möta de behov som finns. Bland annat har utvecklare med inriktning svenska och matematik funnits

för att handleda, utbilda och leda kollegiala nätverk för att stödja pedagoger på skolorna. För obehöriga lärare erbjuds handledning av utvecklar-grupperna. En annan insats är de övergripande kollegiala nätverken där lärare möts mellan skolor för att tillsammans fördjupa sig i undervisningen och olika metoder. Det är också ett tillfälle att diskutera bedömning och betygsättning vilket syftar till att bidra till en ökad likvärdighet mellan skolenheterna. I samband med nationella proven möts pedagogerna från olika skolenheter för att sambedöma. Även denna insats syftar till ökad likvärdighet och att stödja pedagoger som är ensamma i sitt ämne på sin skola.

Flertalet rektorer inom grundskolan lyfter fram att man har goda strukturer för lärande, undervisning och för elevhälsoarbete på sina skolor. De möter elevernas behov utifrån de analyser som görs på skolenheten. Rektorerna beskriver även de förutsättningar som utmanar. Ett område är rekrytering

av behörig kompetens personal. De skolor som har stabila lärargrupper med rätt utbildning beskriver rektor att det gör stor skillnad i undervisningen. De skolenheter som har svårare att bibehålla, samt rekrytera nya märker att detta försämrar elevernas möjlighet till kvalitativ undervisning. De årskurser där det i nuläget är svårast att rekrytera inom är åk 4 – 6 på enstaka skolor samt inom vissa ämnen åk 7 – 9.

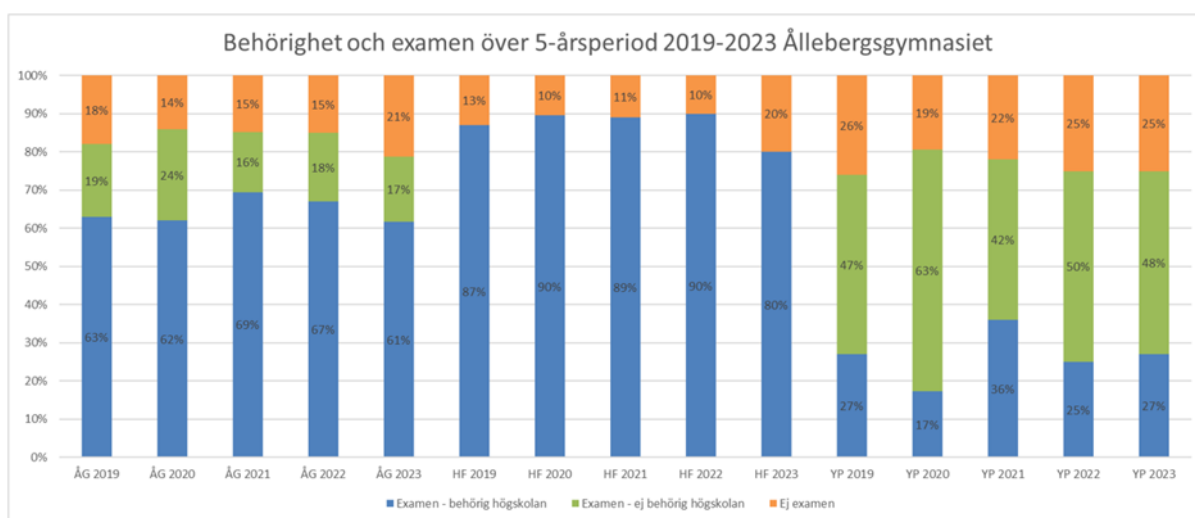
Flera rektorer beskriver att de har en välfungerande elevhälsa med välfungerande metoder att arbeta utifrån. Flera använder sig av metoden EHM, elevhälsomötet, där samtliga som arbetar runt elevgrupperna träffas regelbundet och gör en analys av vilka behov som grupper har. Rektorer beskriver att behoven bland eleverna och grupper ökar och att de olika behoven varierar mer och blir fler. De elever som har omfattande och komplexa behov beskrivs öka genom skolgången. Här ser rektorerna att även erfarna lärare med mycket kompetens har svårigheter att ge dessa elever det stöd de behöver. Många gånger finns inte resurser eller kompetens inom den lokala elevhälsan för att stödja dessa elever. En rektor beskriver att en fungerande skolgång för socialt utsatta elever är deras största problematik och utmaning.

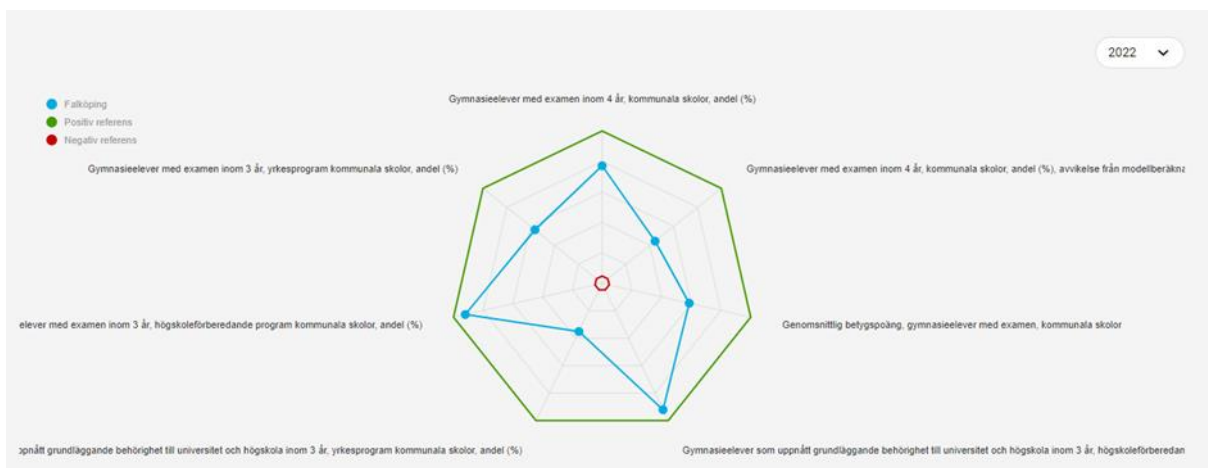
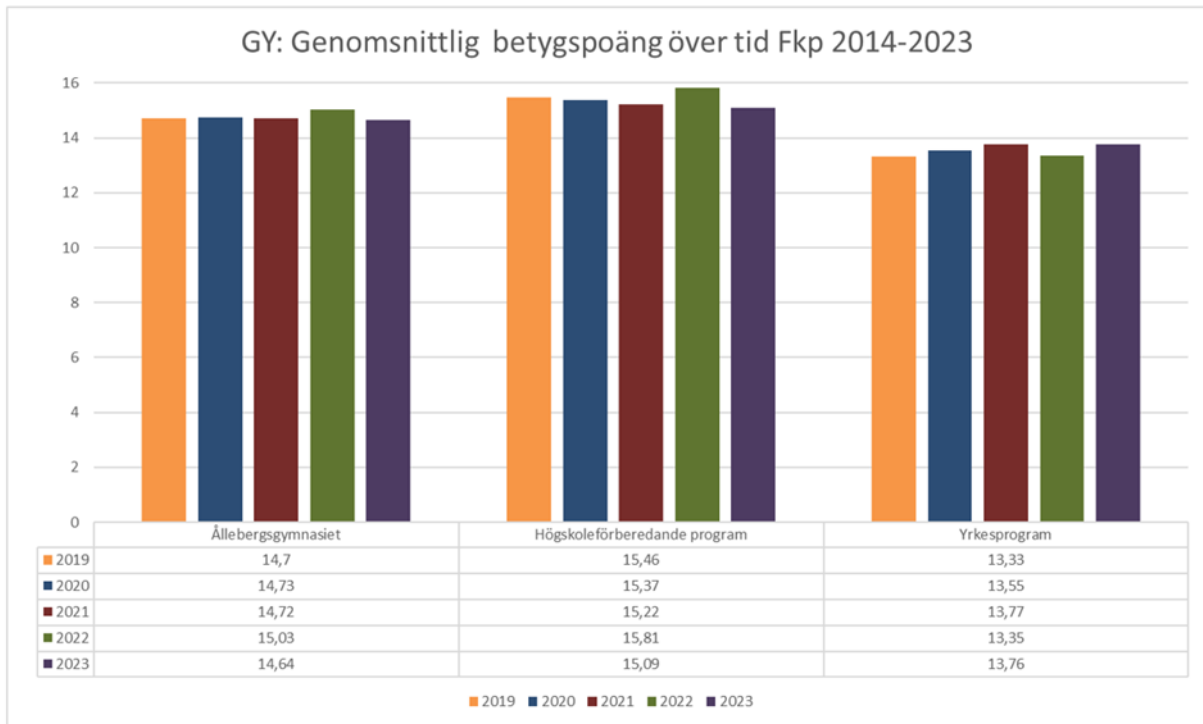
Måluppfyllelse Ållebergsgymnasiet

Andel elever som börjar nationella program och tar examen inom tre år har tidigare varit stabilt. Vi kan dock konstatera att det skett en tydlig nedgång efter detta läsår, från 85 procent 2022 till 78 procent 2023. Nedgången har i första hand skett högskoleförberedande program från 90 procent till 80 procent. Inom de högskoleförberedande programmen nådde fler pojkar examen medan inom yrkesprogrammen nådde högre andel flickor examen. Totalt når flickorna examen i högre grad än pojkar.

Andelen elever med examen på yrkesprogrammen har under de tre senaste åren varit stabilt runt 75 procent. Däremot varierar det mycket mellan år och klasser på yrkesprogrammen, då de är relativt små och påverkas snabbt av olika elevgrupper och sammansättning i gruppen. Andel som valt programmet som förstahandsval påverkar resultatet. 2023 var samtliga antagna till yrkesprogrammen (utom FS och VO) förstahandssökande. El-, Fordons- och Byggprogrammen hade ett stort antal reserver vid skolstart. Andelen elever med yrkesexamen som dessutom har grundläggande behörighet till universitet och högskolestudier var 27 procent 2023 (jmf: 25 procent år 2022 och 36 procent 2021).

Den genomsnittliga betygspoängen har minskat något efter förra årets uppgång. Snittpoängen var 14,64 år 2023. (jmf: 14,72 poäng år 2021, 15,03 poäng år 2022). Nedgången har skett på de högskoleförberedande programmen: från 15,81 till 15,09. På yrkesprogrammen har snittpoängen ökat något från 13,25 till 13,76.





Andelen elever på yrkesprogrammen som slutfört gymnasieskolan med grundläggande behörighet till universitet och högskolestudier har legat stabilt i flera år men med en topp 2021 på 36 % för att återgå till tidigare nivåer 2023 (27 procent). Från och med läsåret 23/24 har riksdagen beslutat att ändra skollagen och ge elever på yrkesprogram ökade möjligheter att få grundläggande behörighet till högskoleutbildning. De kurser som krävs för en grundläggande behörighet ska ingå i programstrukturen för alla yrkesprogram. Elever ska alltså inte behöva läsa utökad program eller använda det individuella valet eller programfördjupningen för att uppnå grundläggande behörighet.

Ållebergsgymnasiet har goda förutsättningar för att bedriva undervisning, både gällande stabilitet i ledningsgrupp, hög kompetens och behörighet i sin

personalgrupp, samt en välutvecklad elevhälsa. Gymnasiet har dessutom fungerande lärmiljöer som i stort möter de behov som finns. Även förutsättningar gällande elevers socioekonomiska bakgrund har förbättrats under det senaste året. Trots att förutsättningarna enligt statistik syns bättre så har måluppfyllelsen backat. Rektorernas upplevelse av förutsättningarna är att de försämrats. Rektorerna beskriver att lärandeuppdraget har försvårats då fler elever behöver mer stöd, har sämre förkunskaper samt att omorganisationen som behövt göras i samband med IM:s minskning har påverkat klasstorlekar och förutsättningar för övriga program. Skillnaden som finns mellan statistiken och rektorernas upplevelse behöver följas upp.

Måluppfyllelsen för eleverna på Ållebergsgymnasiet har varit stabil över tid med variationer mellan grupper och program. Årets tapp behöver följas för att se om det endast är en avvikelse eller om det är en nedåtgående trend. Flickor fortsätter att lyckas bättre än pojkar även på gymnasiet gällande måluppfyllelse men utifrån skolenkäten, LUPP:en och trivselenkäter som gjorts så visar de att pojkar upplever skolan mer positivt medan flickor skattar skolan lägre.

Rektorernas analys när det gäller orsaker till låg måluppfyllelse kan sammanfattas enligt följande:

- Problem med hög frånvaro är en gemensam faktor för elever som inte når sina mål. Svårigheter att få frånvarande elever att ta emot stöd upplevs utmanande. I nästan samtliga fall där eleverna inte når examen har eleverna hög frånvaro.
- Ökande andel elever med psykisk ohälsa och sociala utmaningar. Även stress påverkar måendet, särskilt inom de högskoleförberedande programmen. För flera av dessa elever anpassas undervisningen och de lämnar gymnasiet utan examen men med godkända betyg i flertalet kurser och ett förbättrat mående.
- IMV-elever påbörjar gymnasieutbildning utan att ha godkänt betyg i matematik alternativt engelska. De har därför längre väg att gå i sitt lärande än sina klasskamrater. Eleverna hinner inte alltid läsa ikapp detta under de tre år de har på sig, men lämnar gymnasiet med många godkända kurser och något enstaka släpande betyg som ändå gör att de inte når examen.
- Trots aktivt arbete inom elevhälsan har vissa elevers resultat påverkats av faktorer som inte direkt är kopplade till undervisningen. Elevhälsan har bland annat stöttat elever med olika individuella behov och behov av anpassad studietakt.

Ytterligare ett område som rektorerna lyfter fram gällande den bristande måluppfyllelsen är det svenska språket. Flera elever har ett begränsat skolspråk och har med stöd i grundskolan klarat av behörighet till gymnasiet, men när nivån höjs så synliggörs utmaningarna. Elever på IM har haft studiehandledning på modersmålet men färre elever på de nationella programmen vill ta del av detta stöd.

Den trend som rektorerna ser att fler elever kommer till gymnasiet med färre godkända betyg, behöver följas upp och samlas kring tillsammans med grundskolans rektorer. Även trenden gällande ökad psykisk ohälsa är ett område som alla som arbetar med barn och unga behöver samlas kring. Elevhälsan på ÅG har flera personer inom samtliga professioner. De tillsammans med god struktur och samverkan mellan rektorsenheter leder till att de har stor kompetens att möta olika elevers behov. Andelen elever med stora komplexa behov ökar även på gymnasiet och då behöver alla interna och externa samverka för elevens bästa. Rektorerna belyser även att ett attraktivt gymnasium är en framgångsfaktor även för eleverna. När det blir högt söktryck på de olika programmen höjs intagningspoängen och eleverna har bättre förutsättningar att nå kursmålen.

Näringslivet efterfrågar arbetskraft och yrkesprogrammen har hög status och högt söktryck på Ållebergsgymnasiet. Industrin har ett stort behov av arbetskraft och i nuläget möts inte det behovet. Det arbete som pågår gällande dimensionering av gymnasial utbildning för bättre kompetensförsörjning hoppas de ska möta denna utmaning. Beslutet gällande dimensioneringsarbetet innehåller förslag som syftar till att underlätta ungdomars och vuxnas etablering på arbetsmarknaden och att förbättra kompetensförsörjningen till välfärd och näringsliv.

Kommunikativa indikatorer	2019	2020	2021	2022	2023	Trend
Meritvärde i grundskolan åk9	222	207	219	217	209,7	●
Andel behöriga till nationellt program på Gymnasiet	80	77,8	84,1	82	83,9	●
Genomsnittlig betygspoäng på nationella program på gymnasiet	14,7	14,7	14,7	15,03	14,64	●



Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping



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

Verksamhetsredovisningen är en sammanfattning av vad som skett under 2023. Det är en redovisning av

den plan som är beskriven i VP 2023 – 2025. Underlagen som redovisningen utgår ifrån är bland annat statistik från Skolverket, dialoguppföljning med verksamhetschefer, rektorers kvartalsredovisningar samt uppföljning med ansvarig för respektive insats.

En väsentlig del för att nå målet, en attraktiv kommun, är att arbeta mot att bli en skolkommun i framkant! Att ha attraktiva förskolor, skolor och gymnasieskola är en för medborgaren mycket viktig faktor för att vilja bo kvar och för nya invånare att välja kommun. 2017 beslutades det om en ny skolorganisation. Målet med omorganisationen är att öka förutsättningarna för en likvärdig skola. Satsningen är en avgörande byggsten för att Falköping fortsatt ska vara en attraktiv kommun även i framtiden, både att bo och verka i.

Utifrån skolorganisationsbeslutet har vi idag många fina och attraktiva förskolor med lärmiljöer som uppfyller dagens utbildningskrav. Detta bidrar till att kunna rekrytera pedagoger till kommunen. Än är det en bit kvar för att komma i mål med grundskolan och det är fortsatt angeläget att hålla i och hålla ut, så att vi når hela vägen fram. Behovet av en ny 7 – 9 skola är fortsatt angeläget för att våra högstadiееlever ska få funktionella och utvecklande lärmiljöer att arbeta i.

Uppföljning av skolorganisationsbeslutet:

Det inre arbetet med att skapa rektorsteam med rektor och biträdande rektor fortsätter i samband med behov av nyrekrytering. I och med att organisationen ändrats till att ha både rektorer och biträdande rektorer upplever verksamhetschef för grundskola att det har underlättat rekryteringen av

nya skolledare. På de skolor där det är infört har det blivit en tydligare rollfördelning mellan rektor och biträdande. Två delar som upplevs positiva är att alla deltar likvärdigt på grundskolans verksamhetsmöten och att verksamhetschefen är chef för alla.

De övergripande kollegiala nätverken inom grundskolan (ÖKN) har fortsatt under 2023. Under året har det genomförts regelbundna träffar med fokus på att utveckla undervisningspraktiken för att bidra till likvärdighet mellan skolor. Efter utvärderingar som skedde i slutet av vårterminen framträdde några delar som behövde stärkas. Dels behövde all personal få en gemensam genomgång av arbetet och dels behövde rektorerna bli mer delaktiga i processerna. Under höstterminen har förändringar gjorts för att stärka arbetet. Samtlig personal har fått en gemensam föreläsning vid terminsstarten och rektorerna har frånt och med i höst egna handledningstillfällen med processledaren.

Byggnationer

Under 2023 har arbetet fortgått med att omvandla Gudhemsskolan och Vartoftaskolan till F-6 skolor. Efter upphandling av partneringentreprenör i december går nu dessa skolor in i nästa fas med projektering där verksamheten tillsammans med Fastighetsavdelningen, partneringentreprenör och arkitekt tar fram skisser inför om- och tillbyggnad. Allt för att skolorna ska möta upp mot de behov verksamheten har i form av lokaler.

Under hösten har förvaltningen arbetat tillsammans med Fastighet och service med att iordningställa den nya modulskolan för Högstadium Odenvi och strax innan jul stod den klar. Ett omfattande arbete relaterat till högstadiernas flytt har gjorts med allt från personalplanering till lokaler för idrott, hemkunskap med mera.

Sommaren 2023 flyttade Odensbergs Förskola in i sina nyrenoverade lokaler. Arbetet inför detta med planering av flytt, möblering och mycket annat hade pågått under hela vårterminen.

Under hösten 2023 har Flobyskolans utemiljö förbättrats utifrån satsningen på grundskolornas utemiljö. Lite av detta arbete återstår då kyla och snö försvunnit efter årsskiftet.

Byggnationer - aktuellt

EN BRA SKOLA FÖR VARJE ELEV

Gudhemsskolan
- Anpassning F-6

Odensbergsskolan
- Ny skolbyggnad

Odensbergs Förskola
- Om- och tillbyggnad

Kinnarps Förskola
- Nybyggnation, inklusive matsal skolan

Åsarps Förskola
Åsarps skolan
- Ny-, om- och tillbyggnation

Broddetorpsskolan
- Utökas med ÅK 6

Gustaf Daléns skolan
- Ny-, om- och tillbyggnation

Förskolan Urd
- Nybyggnation

Högstadium Odenvi
- 2 paralleller 7-9

Mössebergsskolan
- Utökas med ÅK 6

Vindängens skola
- Ny-, om- och tillbyggnation
- Utökas med ÅK 6
- Grundsärskola ÅK 1-6

Junibacken

Förskolan Trollet
- Nybyggnation

Kyrkerörsskolan
- Anpassning F-6

Centralskolan
- Anpassning F-6

Dotorpsskolan
- Utökas med ÅK 6

Vartoftaskolan
- Anpassning F-6

Åttagårdsskolan

Platåskolan
- ÅK 7-9
- Grundsärskola ÅK 7-9

- ✔ Klart
- ⚙️ Byggs
- 📐 Förstudie/Projektering
- ⚙️ Projektdirektiv
- ⚙️ Tidplanerad/Inte påbörjad

FALKÖPING
KOMMUNEN



Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas



Verksamhetsredovisningen är en sammanfattning av vad som skett under 2023. Det är en redovisning av den plan som är beskriven i VP 2023 – 2025. Underlagen som redovisningen utgår ifrån är bland annat statistik från Skolverket, dialoguppföljning med verksamhetschefer, rektorers kvartalsredovisningar samt uppföljning med ansvarig för respektive insats.

Det livslånga lärandet är ett förhållningssätt som ska genomsyra hela förvaltningens processer. Att ungdomar och unga vuxna får rätt förutsättningar att fullfölja studier och/eller etablera sig på arbetsmarknaden är av särskilt stor vikt.

Det är viktigt att skapa goda förutsättningar för våra elever att genom prao, APL samt vägledning gällande studier och arbetsliv ge dem olika vägval för sina framtida liv. Ett led i detta är att ha en plan att arbeta utifrån. En ny plan har arbetats med under det gångna året. Vårterminen 2023 färdigställdes planen för Samverkan Skola Arbetsliv (SSA plan).

Uppföljning av Samverkan Skola Arbetsliv (SSA-plan) våren 2023

Under våren 2023 har arbetet varit inriktat på att förbereda och implementera planen för samverkan skola och arbetsliv (SSA). SSA-rådet har finjusterat planen och implementeringsplanen under våren 2023. SSA-planen presenterades i nämnd, förvaltningens ledningsgrupp samt på rektorsmöten. I slutet av vårterminen samlades SSA-ansvariga från olika skolenheter för en genomgång av den nya planen för att få fart och riktning på arbetet. Arbetet med planen påbörjades på skolenheterna hösten 2023.

Under maj månad var Falköping representerad på SSA-rikskonferens i Leksand. Det område som förvaltningen tog fasta på från konferensen är att SSA arbetet i grundskolan och framför allt arbetet i de

yngre åldrarna måste intensifieras. Ett fokusområde de närmsta åren kommer därför bli att få i gång SSA arbetet i de lägre åldrarna.

Under juni månad organiserade flera olika intressenter från BU och Dalénium en sommarkurs för i teknik för flickor i åk 8 som ett pilotprojekt. Det var 6 flickor anmälda som fick en bred introduktion av flera teknikföretag.

Under hösten har även ett pilotprojekt varit igång med fokus på att utveckla inriktad prao på grupp-nivå. Det är vård- och omsorgscollege i Skaraborg som organiserar prao för grupper där elever i åk 9 får en mer riktad prao på olika arbetsplatser inom vård och omsorg. Det är ett nytt grepp som om det slår väl ut kunna gälla andra branscher så som industri. Det är 5-6 elever som kommer kunna pröva den nya formen i Falköping.

Plan för introduktionsprogrammen

Den plan som togs fram för introduktionsprogrammen och som började gälla 1 juli 2021, i syfte att stärka valmöjligheterna för denna elevgrupp, har följts upp och reviderats hösten 2022. Det finns ett behov av att göra denna plan mer konkret med tydlig inriktning på hur man kan stödja denna elevgrupp än mer. Under hösten 2022 påbörjades en process i att utveckla och förtydliga introduktionsprogrammen på Ållebergsgymnasiet av dåvarande rektor, vilken avslutade sin tjänst i februari 2023 och processen avstannade. Ny rektor var på plats först i juni samma år. Processen kunde därmed återupptas och en plan färdigställdes i oktober. Planen innebär främst att en förskjutning görs till att elever i huvudsak söker sig till IMY-programmet vilket främst innebär en etablering på arbetsmarknaden, än till IMA-programmet där fortsatta studier är den huvudsyftet. Detta kräver att en större organisationsförändring av programmet görs, vilket planeras träda i kraft till skolstart augusti 2024.



Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning



Verksamheterna är till för kommuninvånarna

Verksamhetsredovisningen är en sammanfattning av vad som skett under 2023. Det är en redovisning av den plan som är beskriven i VP 2023 – 2025. Underlagen som redovisningen utgår ifrån är bland annat statistik från Skolverket, dialoguppföljning med verksamhetschefer, rektorers kvartalsredovisningar samt uppföljning med ansvarig för respektive insats.

En lärande och utvecklande verksamhet

Skolutvecklingsarbetet inom barn- och utbildningsförvaltningen utgår från och styrs mot det som bidrar till att utveckla kvaliteten i undervisningen för alla barn och elever. Arbetet bedrivs långsiktigt, med en tydlig struktur samt med stöd i vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet. Det skapas en förståelse och samsyn, på alla nivåer i organisationen, för innebörden av kvalitet i undervisningen och för att skolans samlade uppdrag om kunskaper och värden ska ses som en helhet och rikta sig till alla barn och elever.

Forskning visar att kollegialt lärande ger vidgade perspektiv och kan på så sätt bidra till professionellt lärande, vilket i sin tur bidrar till barns och elevers lärande och till skolutveckling. Genom att systematiskt planera, observera, ifrågasätta och utveckla undervisning tillsammans, utvecklas en gemensam förståelse av hur det går för barnen eller eleverna, vad det beror på och vad som kan göras för att utveckla deras lärande. Dessa kollegiala processer är en förutsättning för att göra erfarenhet till beprövad erfarenhet samt att dra nytta av pedagogernas kompetens.

Inom både förskola och skola finns kollegiala nätverk som bidrar till skolutveckling, samverkan och likvärdighet mellan skolenheterna. Nätverken leds av nyckelpersoner som handleds i sitt uppdrag. Det

finns en tydlig planering även för yrkes-, ombuds- och nätverksträffar där olika utvecklare leder utvecklingsarbetet.

Övergripande kollegiala nätverk (ÖKN)

Sedan läsåret 2021/2022 har grundskolan aktivt arbetat med att skapa förutsättningar för kollegialt lärande mellan skolenheter. Första läsåret var arbetet inriktat på implementeringen av den nya läroplanen LGR 22. Där fokus riktades mot de nya skrivningarna i kursplaner och lärarna fick diskutera hur dessa skrivningar påverkar deras planering och genomförande av undervisningen. Nätverk mellan skolor skapades. Under läsåret 2022/2023 har implementeringsarbetet fortsatt med nya frågeställningar. Nyckelpersoner har lett gruppernas arbete och själva fått handledning i arbetet. Målsättningen är att utveckla undervisningspraktiken i Falköpings Kommun. Det vill säga utveckla en likvärdig undervisningspraktik (inte likformig). Ett annat mål är att ge alla lärare i kommunen möjlighet till kollegialt lärande för att utveckla undervisningen. Under höstterminen 2023 har kommunens lärare getts "redskap" till att realisera LGR 22. De har fått fortsätta att utveckla förståelsen av begrepp som kan hjälpa dem att besvara lärares kärnfrågor i undervisningen och utifrån begreppsbildning och teoretisk grund omsätta och pröva i undervisningen. Ett steg i att utveckla arbetet är att öka delaktigheten i ÖKN arbetet för rektorer, nyckelpersoner och lärare.

Processbaserat arbetssätt som stärker verksamheternas kvalitet

Arbetet med utbildningsplanen har implementerats. Revidering av planen sker i januari efter att verksamhetsplanen är beslutad och i augusti efter uppföljning kvartal 2. Kopplingen från förvaltningens analys till en beslutad plan är mer tydlig nu för verksamheten. Det är fortsatt viktigt att sammanhangsmarkera våra insatser utifrån framskrivna utvecklingsområden i planen. En utveckling är att för varje

utvecklingsområde även skriva fram förväntad effekt och hur det ska följas upp. I den bilaga 1 beskrivs vilka insatser samt uppföljning av dessa som skett under 2023.

Uppföljning av utvecklaruppdraget

Under det gångna året har utvecklaruppdragen inom grundskolan grupperats utifrån, språk- läs och skriv, matematik samt fritidshem. Till varje utvecklargrupp finns en framtagen handlingsplan som beskriver hur kommunen arbetar med dessa områden samt utvecklingsområden. Till varje styrgrupp finns

rektorer kopplande som är länken mellan utvecklare och rektorsgrupp. Det har upplevts positivt av de som leder utvecklargrupperna att närheten till rektorsgruppen ökat. Det finns även en tid avsatt på samtliga verksamhetsmöten där information och diskussion kring olika frågor och dilemman lyfts. Under augusti har utvecklargrupperna träffats tillsammans med utvecklingsstrateg och verksamhetschef och gemensamt gått igenom skolresultaten utifrån deras fokusområde. Utifrån analysen har sedan utvecklingsområden tagits fram som sedan finns med i handlingsplaner samt lyfts i de olika nätverk och forum som arbetar med dessa frågor.

NÄMNENS DELMÅL				UPPFÖLJNING				
Medarbetarna är kompetenta och har handlingsutrymme och inspirerar till utveckling och ökad måluppfyllelse				Årligen				
Andel förskolelärare 70%				Årligen				
Andel lärare fritidshem 50%				Årligen				
KOMMUNIKATIVA INDIKATORER				2019	2020	2021	2022	TREND
Andel behörig pers Fsk				42,0%	44,0%	49,8%	50,6%	●
Andel behörig pers Fth				36,0%	37,0%	25,1%	22,4%	●
Andel behörig pers Gr				78,0%	78,0%	72,3%	78,8%	●
Andel behörig pers Gy				77,0%	76,0%	83,6%	85,3%	●

Verksamhetsredovisning

Verksamhetsredovisning

Det är ett minskande barn- och elevantal inom samtliga skolformer, men framför allt inom förskolan. Detta är väntat givet att Falköping haft ett lägre födelsetal de senaste åren jämfört med tidigare. Minskningen sker i huvudsak i den gruppen som väljer en annan huvudman. Undantaget är gymnasiet där den elevgruppens storlek är oförändrad, men antalet minskar på Ållebergsgymnasiet. Där ökar således andelen elever som väljer en annan huvudman.

Vi kan även se att antalet barn och elever minskar, inte bara i termer av födelsetal, utan även i andra ålderskategorier. Fler barn och elever lämnar alltså Falköping än som tillkommer. Det här är något som inte tidigare varit fallet, då har det snarare tillkommit barn och elever över tid.

Analys av verksamhetsförändring, jämfört med verksamhetsplaneringen för år 2023

Ett minskande barn- och elevantal är problematiskt för nämndens verksamheter. Då minskningen sker på många platser samtidigt är det inte säkert att nämnden kan genomföra organisatoriska förändringar som motsvarar minskningen pga att några i färre elever i många klasser inte nödvändigtvis innebär att skolans organisation kan minska eller struktureras om.

Den ökande andelen elever som väljer en annan huvudman på gymnasienivå är oroväckande då det dels innebär en högre kostnad per elev att driva gymnasieskola för Falköpings kommun, dels för att fler elever genererar det högre priset till andra huvudmän. Det är på ett generellt plan mer gynnsamt kostnadsmässigt att driva gymnasieutbildning i egen

regi, det finns dock brytpunkter där detta inte längre är sant. Än så länge har den brytpunkten endast passerats på ett program, det estetiska programmet, men om trenden att en större andel elever väljer en annan huvudman kan det innefatta fler program framöver.

Förväntad utveckling

Baserat på de fortsatt låga födelsetalen och de senaste årens demografiska utveckling i Falköping är den förväntade utvecklingen en fortsatt befolkningsminskning. Då barn- och utbildningsnämndens verksamhet i mycket hög grad påverkas av kommunens demografiutveckling kommer en fortsatt nedgång innebära stora utmaningar för nämndens verksamheter framöver.

Verksamhetsredovisning	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos delår aug 2023
<i>Barn och elever i kommunens verksamhet</i>					
Förskola	1 287	1 300	1 287	13	0
Grundskola	3 928	3 875	3 928	-53	-14
Gymnasieskola	985	957	985	-28	-13
<i>Barn och elever hos annan huvudman</i>					
Förskola	502	414	502	-88	-82
Grundskola	200	165	200	-35	-33
Gymnasieskola	400	425	400	25	28

Personalredovisning

Personalredovisning

Inom förskolan arbetar ca 320 personer. Andelen lärare med pedagogisk utbildning ökar något i den senaste mätningen till 50,6 procent. Alla förskolor utom en har legitimerade förskollärare, den sista förskolan har en förskollärare med lokal behörighet samt handledning av legitimerad förskollärare. Huvudmannens målsättning är att andelen förskollärare ökar till 70 procent. Rörligheten inom förskolan under året har bland annat omfattat 13 pensionsavgångar. Rektorerne har annonserat ut totalt 28 tjänster under året (fördelat på 14 av kommunens 18 förskolor). Omsättningen kan inte anses hög på majoriteten av kommunens förskolor.

Inom grundskolan arbetar ca 500 personer. 2022 var andelen lärare med pedagogisk högskoleexamen 78,8 procent vilket var en återhämtning från 2021 (72,3 procent). Flertalet rektorerne beskriver även att de har en stabil personalgrupp. Någon skolenhet har rekryterat ett stort antal pedagoger där flertalet nu är behöriga. Enstaka skolenheter i ytterområdena har under det gångna året haft stora svårigheter att rekrytera behörig personal.

Andelen elever/lärare har minskat under förra läsåret från 11,2 elever/lärare (2021) till 10,4 (2022).

Inom fritidshemmet arbetar drygt 110 personer. På 10 av kommunens 15 fritidshem finns lärare med inriktning fritidshem. Rektorerne upplever att det finns en viss rörlighet bland pedagogerna, samt att det är svårt att rekrytera till fritidshemmen i vissa ytterområden. Variationen mellan kommunens fritidshem gällande kompetens är mycket stor och skiftande. Ett fritidshem har 100 procent behörig personal medan ett annat inte någon behörig. Några fritidshem har över tid haft stor stabilitet i sin personalgrupp medan andra har över tid haft svårt att få till en kontinuitet i personalgruppen. Huvudmannens målsättning är att andelen lärare med inriktning fritidshem i första läget ökar till 50 procent samt att alla fritidshem har minst en behörig pedagog.

Inom anpassad grundskola har 33 personer arbetat under året. Av dessa är 11 lärare och 22 elevassistenter. Andelen lärare med pedagogisk högskoleexamen har ökat succesivt från 64,7 procent 2018 till 77,3 procent 2022. Andelen lärare med specialpedagogisk examen var 50 procent 2022. Rekto-

erna redovisar att det är en stabilitet bland pedagogerna. Andelen elev/lärare har ökat marginellt från 4,4 (2021) till 4,6 (2022). I jmf med riket ligger vi något högre än snittet på 4,2.

På den anpassade grundskolan på Vindängens skola beskriver att de har en god personaltäthet men att det har varit en viss personalomsättning framförallt gällande elevassistenter under läsåret. Det finns god kompetens och hög behörighet bland lärarna. På den anpassade grundskolan på Högstadium Centrum beskriver att de har haft en stabil personalgrupp som arbetar inom skolformen.

På Ållebergsgymnasiet arbetar 176 personer. ÅG har en låg personalomsättning, och många av lärarna är legitimerade med lång erfarenhet. Inom de gymnasiegemensamma ämnena är behörigheten mycket hög. Andelen legitimerade ämneslärare är 92 procent. Andelen legitimerade yrkeslärare är betydligt lägre (32 procent) men samtliga har gedigen yrkeserfarenhet som gör dem behöriga enligt Skollagen. Enligt nationell statistik är behörigheten 83 procent på Ållebergsgymnasiet, vilket är i paritet med riket. Rektorerne beskriver att behörigheten som redovisas i den nationella statistiken är lägre på grund av att de bara redovisar legitimerade lärare. Dessutom felar statistiken ytterligare då IM-lärare som undervisar på grundskolenivå är legitimerade på grundskolenivå men rapporteras som obehöriga gällande undervisning för gymnasieskola i den nationella statistiken. Andelen elev/lärare har under de senaste tre åren legat stabilt med runt 10 elever/lärare.

Trots en stabil personalstyrka har det varit en viss omsättning bland yrkeslärare de senaste åren. Nya lärare utan lärarutbildning har rekryterats direkt från branschen, vilket kräver tid och stöd för att anpassa sig till lärarrollen. De nya yrkeslärarna besitter stor kompetens inom sina yrken, men övergången till att bli lärare har enligt rektorerne varit en utmaning. Mentorsprogram och stöd från befintliga kollegor används för att underlätta deras övergång till läraryrket och säkerställa kvaliteten i undervisningen.

Inom anpassad gymnasieskola har 22 personer arbetat under året. Av dessa är 8 lärare och 16 elevassistenter. Andelen lärare med pedagogisk högskoleexamen inom gymnasieskolan var 76,1 procent vilket är en minskning från förra året. Trenden

har varit vikande från 2019 då 100 procent hade en pedagogisk examen. Även andelen lärare med specialpedagogisk högskoleexamen har haft en negativ trend från 57,5 procent (2019) till 24,6 procent (2022).

Ekonomiska förutsättningar

Nämndens budgetram för år 2023 och justeringar

Barn- och utbildningsnämnden beviljades 1 000tkr av kommunstyrelsen strategiska utvecklingsmedel, för finansiering av projektet Kraft.

Kommunfullmäktige beslutade att utöka barn- och utbildningsnämndens budgetram med 1 327tkr utifrån en kompletterande löneöversyn för 2022 samt en justering av internhyrorna.

Ekonomichefen beslutade på delegation att utöka barn- och utbildningsnämndens budgetram med 2 985tkr utifrån löneöversynen för 2023.

Budgetramförändring (tkr)	Flerårsplan 2023	KS § 72	KF § 55	Del Beslut löneöversyn	Budget 2023
<i>Verksamhetsområden</i>					
Förskola	-148 135				-148 135
Grundskola	-343 843				-343 843
Gymnasieskola	-99 007				-99 007
Övrigt	-283 715	-1 000	-1 327	-2 985	-289 027
Budgetram	-874 700	-1 000	-1 327	-2 985	-880 012

Ekonomiska underlag

för år 2023



Ekonomisk redovisning

Resultaträkning

Resultaträkning (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos delår aug 2023
Verksamhetens intäkter	202 123	203 181	181 606	21 575	15 590
Summa intäkter	202 123	203 181	181 606	21 575	15 590
Personalkostnader	-630 907	-695 239	-654 917	-40 321	-19 329
Övriga verksamhetskostnader	-401 223	-414 141	-398 301	-15 840	-2 299
Kapitalkostnader	-8 293	-8 146	-8 400	254	0
Summa kostnader	-1 040 423	-1 117 525	-1 061 618	-55 907	-21 628
Resultat	-838 299	-914 344	-880 012	-34 332	-6 038

Analys av nämndens resultat

Barn- och utbildningsnämndens resultat för 2023 är en negativ avvikelse mot budget med 34,3 mnkr. Nämnden har stora avvikelser på intäkter, personalkostnader och övriga verksamhetskostnader. Avvikelsen på intäkter måste sättas i relation till avvikelserna på kostnadssidan då exempelvis ett statsbidrag som tillkommer är förknippat med motsvarande kostnad för nämnden. Nettoeffekten blir dock en fortfarande kraftig negativ avvikelse på både personalkostnader och övriga verksamhetskostnader. Främsta skälet till avvikelsen är att bemanningen har utökats jämfört med 2022, trots att verksamhetsvolymerna vikt nedåt. Flera skolenheter har negativa avvikelser gällande personalbudgeten inom intervallet 10 till 40 procent. Nämndens ekonomiska prognoser har under en längre tid varit negativa men trots det inte visat på underskottets egentliga storlek. Det behövs mer styrning och stöttning från central administration och/eller kompetenshöjande insatser avseende mål- och ekonomistyrning för budgetansvariga chefer/rektorer. Värt att notera är att det har funnits vissa försvårande omständigheter under året vad gäller uppföljningen i och med byte av ekonomisystem. Det förklarar dock inte underskottets storlek eller tidigare års negativa avvikelser.

Analys av resultatet, i förhållande med budgeterat resultat och delårsprognos per augusti 2023

Den första maj 2023 bytte Falköpings kommun ekonomisystem. Som en följd av det var inte utfallet per 31/8 rättvisande för barn- och utbildningsnämnden och således var heller inte prognosen baserad på rättvisande siffror.

Nämnden hade en prognostiserad negativ avvikelse mot budget under våren och trots ett lägre antal barn och elever vid starten av läsåret 2023/2024 än föregående läsår ökade nämndens kostnader ytterligare under hösten. Nämndens följde således inte budgeterade kostnader under början av året och inte heller förändringar i volym under året.

Verksamhetsredovisning

Resultat per verksamhetsområde (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023		Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos delår aug 2023	
	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto	Netto	
Förskola	-132 519	60 993	-154 361	-93 368	-92 743	-625	14
Grundskola, anp grundskola	-327 874	7 933	-386 691	-378 758	-363 148	-15 610	-11 160
Gymnasieskola, anp gymnasieskola, kulturskola	-102 650	9 844	-135 448	-125 603	-120 482	-5 122	-324
Central barn- och elevhälsa		113	-41 977	-41 864	-38 119	-3 745	5 431
Central administration	-275 257	124 298	-399 049	-274 751	-265 521	-9 230	
Resultat	-838 300	203 181	-1 117 525	-914 344	-880 012	-34 332	-6 039

Analys av nämndens resultat per verksamhetsområde

Falköpings kommun bytte ekonomisystem och kodplan under 2023 och uppställningen i det nya ekonomisystemet skiljer sig från hur uppställningen var i det gamla. Det innebär att en jämförelse med föregående års bokslutssiffror per verksamhetsområde inte låter sig göras rakt av. Den nya kodplanen ger en bättre och mer transparent redovisning men jämförelsen med 2022 blir något missvisande. Utöver detta så är områden nu centererade kring respektive verksamhetschef och inte, som tidigare, skolform. Det innebär att exempelvis de anpassade skolformerna nu ligger tillsammans med grund- respektive gymnasieskola och inte under posten "Övrigt" som tidigare. Posten "Övrigt" är borttagen och redovisas nu som Central barn- och elevhälsa och Central administration. Central administration innefattar alla centrala poster såsom nämndsverksamhet, förvaltningsadministration, skolskjuts och interkommunala kostnader, men också kostnaden för förvaltningens lokaler. Merparten av förvaltningens externa intäkter i form av riktade statsbidrag redovisas även här.

Analys av resultatet per verksamhetsområde, i förhållande med budgeteratresultat och delårsprognos per augusti 2023

Samtliga områden redovisar 2023 en negativ avvikelse mot budget. Det skiljer sig ganska mycket mellan de olika områdena hur stor avvikelsen är, både procentuellt och i faktiskt belopp.

Förskola

Förskolan har den minsta avvikelsen, under 1 procent av förskolans budget. Det som behöver följas upp gällande förskolan är att man tidigare år redovisat stora överskott, vilket var prognosläget även under våren 2023. Om detta är ett trendbrott har

man med sig ett ökande och för högt kostnadsläge 2024.

Grundskola, anpassad grundskola

Grundskolan har under flera år haft en negativ avvikelse mot budget i flera. Avvikelsen 2023 är den största på många år och det som gör det än mer allvarligt är att den största delen genererades under hösten. Det är främst personalkostnader som ökat och det har inte följt grundskolans elevflöden, dvs de ökade personalkostnaderna kan inte tillskrivas ett ökat antal elever.

Anpassad grundskola håller sin budget för 2023.

Gymnasieskola, anpassad gymnasieskola, kulturskola

Gymnasieskolan har, likt grundskolan, flera år med negativa avvikelser mot budget bakom sig. Man genomförde under 2023 åtgärder för att uppnå balans, men dessa fick bara halvårseffekt 2023. Till skillnad mot grundskolan hade gymnasieskolan lägre personalkostnader under hösten, men utifrån att man också hade ett sjunkande elevantal var åtgärderna inte tillräckliga för att uppnå balans.

Anpassad gymnasieskola samt kulturskola hade ingen negativ avvikelse mot budget 2023.

Central barn- och elevhälsa

Den centrala barn- och elevhälsan (tidigare specialpedagogiskt centrum) har tidigare alltid redovisat en positiv avvikelse mot budget. I år har man genomfört en neddragning på centrum för flerspråkighet (CFF) utifrån minskade behov, men den omställningen gick inte att genomföra i den takt man först hade antagit. Utöver detta har kostnaden för projektet Kraft överstigit de medel nämnden fick från kommunstyrelsen för detta ändamål samt det statsbidrag som beviljades av Skolverket. I övrigt har den centrala barn- och elevhälsan hållit sig inom ram.

Central administration

Kostnaden för kommunens skolskjuts har blivit dyrare än förväntat under året. Dels har kostanden för ordinarieskolskjutsturer ökat utifrån drivmedelspriser o dyl och dels att antalet resor med taxi har ökat kraftigt jämfört med föregående år.

De interkommunala nettokostnaderna har en negativ avvikelse mot budget, trots att den posten höjdes inför 2023 utifrån ett stort underskott på denna post även 2022. Detta beror till stor del på att en större andel gymnasieelever väljer en annan huvudman än förväntat.

Investeringsredovisning

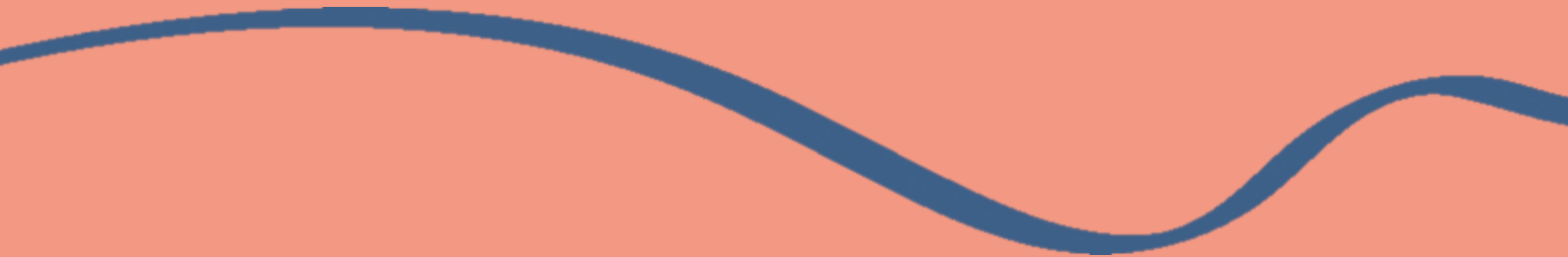
Investeringsredovisning (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos delår aug 2023
<i>Investeringar</i>					
Inventarier	-5 730	-6 831	-6 300	-531	-500
Övrigt	0	0	0	0	0
Summa investeringar	-5 730	-6 831	-6 300	-531	-500

Analys av nämndens investeringar

Barn- och utbildningsnämnden håller sin investeringsbudget för 2023, utöver en kostnad på 500 tkr som föll ut 2023 men avsåg 2022.

Analys av nämndens investeringar, i förhållande med budgeteratresultat och delårsprognos per augusti 2023

Barn- och utbildningsnämndens utfall mot budget för investeringar är helt i linje det prognostiserade resultat under året.

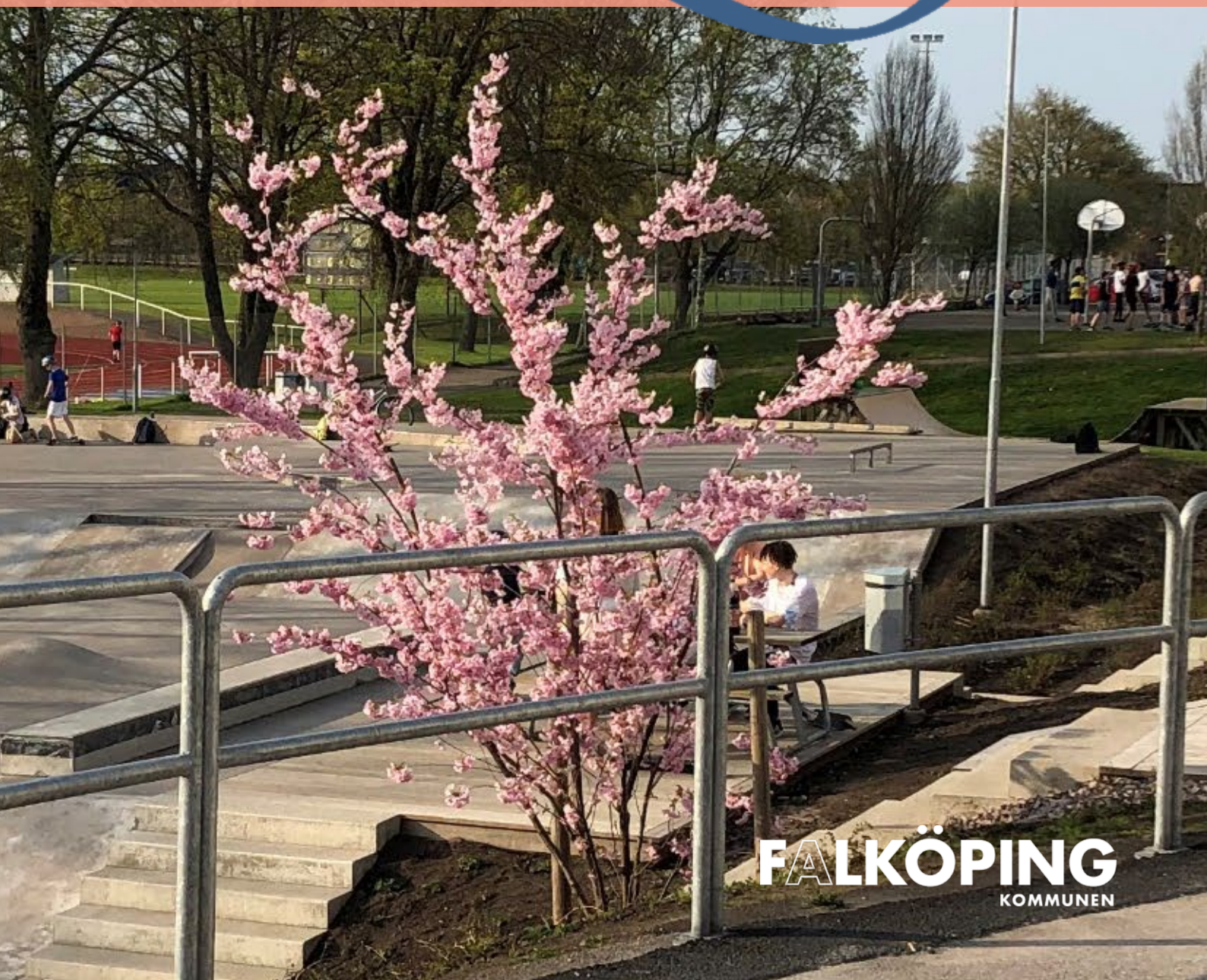


FALKÖPING
KOMMUNEN

Byggnadsnämnden

Verksamhetsredovisning

för år 2023



Nämndens ordförande: Sam Jubrant
0515 – 88 50 00
sam.jubrant@falkoping.se

Stadsbyggnadschef: Amelie Sandström
0515 – 88 51 61
Amelie.sandstrom@falkoping.se



Innehållsförteckning

Nämndsberättelse	2
Inledning	2
Viktiga händelser för resultat och ekonomisk ställning.....	4
Nämndens uppföljningsarbete.....	5
Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping	6
Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping	8
Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas	10
Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning	11
Verksamhetsredovisning	13
Personalredovisning	14
Ekonomiska förutsättningar	16
Ekonomisk redovisning.....	18
Resultaträkning	18
Övrigt.....	19
Politiska uppdrag under år 2023	19

Nämndsberättelse

Inledning

Syfte

Syftet med verksamhetsredovisningen är att vara ett stöd för uppföljning och analys av det föregående verksamhetsåret. Verksamhetsredovisningen syftar även till att visa hur mål och ambitioner samspelas med nämndens ekonomiska resultat.

Verksamhetsredovisningen ska ha sin utgångspunkt i nämnden men även lyfta nämndens ansvar att bidra till kommunfullmäktiges övergripande mål och resultat.

I framarbetandet av verksamhetsredovisning behöver hänsyn till hela styrkedjan tas vilket innebär att nationell styrning som kommunal styrning kan redovisas i rapporten.

Nämndens uppdrag

Byggnadsnämnden är en myndighetsnämnd och ansvarar för kommunens verksamhet enligt plan- och bygglagen (PBL, 2010:900) med undantag för den översiktliga planeringen.

Byggnadsnämnden ansvarar genom stadsbyggnadsavdelningen för myndighetsutövning i samband med detaljplanering och handläggning av lovärenden. Byggnadsnämnden ansvarar via stadsbyggnadsavdelningen också för områdesbestämmelser, strandskyddsdispenser, tillsyn, framtagande av grund- och nybyggnadskartor, utstakning samt ajourhållning av primärkartan samt namnsättning av kvarter, gator, parker och annan offentlig plats.

Nämnden initierar och handlägger detaljplaneärenden samt antar de flesta detaljplaner enligt bestämmelse i reglemente för byggnadsnämnden, antaget av kommunfullmäktige den 24 februari 2020, § 42.

Genom verksamheten verkar byggnadsnämnden för en god byggnadskultur, en god bebyggd miljö och stads- och landskapsbild som ska vara estetiskt tilltalande.

Byggnadsnämnden ska ge en god service av hög kvalitet, som är till nytta för medborgare och näringsliv. Nämnden samverkar med andra nämnder och styrelser.

De lagrum som styr verksamheten är kommunallag, förvaltningslag, lag om offentlig upphandling, plan- och bygglag (2010:900), anläggningslag (1973:1149), ledningsrättslag (1973:1144), fastighetsbildningslag (1970:988), lag om färdigställandeskydd (2014:320), miljöbalk (1988:950), kulturmiljölag (1988:950), lag med särskilda bestämmelser om gatuhållning och skyltning (1998:814) och förordning/kungörelse/råd som hänför sig till ovanstående och som utfärdats av behörig myndighet.

Organisation

Byggnadsnämnden ansvarar för att dess verksamhet bedrivs i enlighet med lagar och författningar som styr nämndens verksamhetsområde och med hänsyn till av kommunfullmäktige fastställda mål.

Nämnden har inte ansvar för personal inom utförande förvaltningsorganisation. Förvaltning och drift av nämndens uppdrag sker i kommunledningsförvaltningen.

Stadsbyggnadsavdelningen ansvarar för kommunens fysiska planering, bygglov, mark- och exploatering, mät- och kartverksamhet, GIS samt naturvård. Avdelningen är uppdelad utifrån ansvarsområden och består av fem enheter samt chefsfunktioner. Avdelningens ansvar är uppdelat på två politiska nämnder, kommunstyrelsen och byggnadsnämnden. Kommunstyrelsen har personalansvar för avdelningen.



Organisationsschema

Viktiga händelser för resultat och ekonomisk ställning

Omvärldsförändringar under år 2023

Under senare delen av år 2022 och under 2023 har byggtakten stannat av vilket märkts bland annat i antalet inkomna bygglovsärenden. Detta återspeglas även i minskade antal mätningssupdrag. Det råder en stor osäkerhet inom byggbranschen baserat på både konjunkturläge, byggpriser och råvarutillgångar vilket framgent kan ge utslag på nämndens verksamhet om byggtakten bromsar in ytterligare. Antalet ansökningar om lov och förhandsbesked var cirka 20 % färre år 2023 än år 2022. Komplexiteten på de inkomna ärendena förefaller dock vara oförändrad. Antalet anmälningsärenden var, konjunkturen till trots, i samma nivå som år 2022.

Trots att den ekonomiska situationen under 2022 och 2023 förändrats finns fortfarande en efterfrågan på framtagande av nya detaljplaner. Ett osäkert ekonomiskt läge begränsar dock möjligheten att genomföra detaljplaner som innebär investeringar för både kommunen och externa aktörer. Historiskt brukar dock lågkonjunkturer ge tillfälle till att öka planeringsberedskapen inför att konjunkturen åter vänder uppåt.

Enligt Boverkets byggprognos från år 2022 såddes bostadsbyggandet minska med 55% under 2023 och med 20% under 2024. Den kraftiga inbromsningen beror bland annat på höga räntor, höga byggkostnader och svag köpkraft.

Händelser av väsentlig betydelse

Det har under 2023 inkommit tio nya ansökningar om planbesked/planuppdrag varav sex i Falköping, ett i Floby, ett i Åsarp samt ett i Gudhem. Av dessa syftar sex till förtätning. Byggnadsnämnden har beslutat om samråd för fyra detaljplaner och tre detaljplaner har sänts på granskning. Av två förslag

till beslut om antagande av detaljplaner har nämnden antagit en detaljplan.

Byggenheten har ett minskat flöde av nyinkomna ärenden jämfört med de senaste åren.

Av fattade bygglovsbeslut är det två som är av större betydelse med hänsyn till arbetstillfällen och stadsutveckling. Dessa är nybyggnad av lager med tillhörande kontor på Timmerstapeln 3 och nybyggnad av flerbostadshus med 18 lägenheter inom fastigheten Veterinären 22.

En ny plan- och bygglovtaxa är framtagen och beslutad av kommunfullmäktige den 29 maj. Den nya taxan började gälla från den 1 juli 2023.

Nya ramavtal för konsulttjänster till utredningar vid detaljplanering har tecknats under året.

Förutom den löpande tillsynen har en prioriteringslista tagits fram för att underlätta arbetet med den tillsynsskuld som finns. Ett arbetssätt för att hantera tillsynsärenden har tagits fram liksom en plattform för att diskutera tillsynsärenden och få en samsyn kring ärendehanteringens inom byggenheten.

Nämndens uppföljningsarbete

Uppföljningsarbete

Byggnadsnämnden har under 2023 kontinuerligt följt upp bygglovläget genom att vid minst vartannat nämndssammanträde få information om antal inkomna byggärenden, anmälningssärenden samt tillsynsärenden. Varje månad fattar byggnadsnämnden beslut om prioriteringsordningen för pågående detaljplanarbeten.

Byggnadsnämnden har även under ett par tillfällen under 2023 fått information om stadsbyggnadsavdelningens budget och prognos. Byggnadsnämnden har inget ekonomiskt ansvar för stadsbyggnadsavdelningen, men stadsbyggnadsavdelningens ekonomi påverkar genomförandet av byggnadsnämndens ansvarsområde.

Information har även delgetts byggnadsnämnden om den personalomsättning samt omorganisation inom stadsbyggnadsavdelningen som skett under 2023.

Byggnadsnämnden beslutar om delårsredovisningar för nämndens verksamhet och ansvarsområde efter varje tertial. Efter varje tertial upprättar nämnden en verksamhetsrapport som omfattar en beskrivning av verksamheten och viktiga händelser under den aktuella perioden. I verksamhetsrapporten redovisas även måluppfyllelsen avseende nämndens verksamhetsmål.

För att säkerställa att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har beslutat samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten genomförs internkontroll. Nämnden ser till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

Byggnadsnämnden får regelbundna rapporter om:

- Aktuellt läge med lov- och anmälningssärenden
- Aktuellt läge med tillsynsärenden
- Nämndens ekonomi
- Fattade delegationsbeslut



Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping



Bostadsmiljöer

Detaljplaner som innebär en förtätning eller stadsutveckling är fortsatt prioriterade. Utifrån klimat och miljöhänsen är det positivt och innebär att kommunen arbetar aktivt med att nå Agenda 2030. Genom förtätning kan redan utbyggd infrastruktur användas mer effektivt samt innebära större underlag för såväl offentlig som kommersiell service. En detaljplan har antagits som innebär en mindre förtätning i Falköping samt är inom 300 meter från en grönyta. Prioriterade pågående planer som innebär förtätning med bostäder är Del av Kvartret Trym, Ranten 2:6 samt Tillskäraren & Ciselören.

Det har inte antagits några detaljplaner som innehåller offentlig service eller park/natur. Detta skiljer sig från föregående år då fler detaljplaner antagits. Eftersom det under året enbart antagits en detaljplan så syns det tydligt på indikatorerna.

En grönstrukturplan har antagits av kommunfullmäktige och förankras nu i kommunens arbete. En planeringsstrategi har tagits fram och antagits av kommunfullmäktige som även beslutat att ny översiktsplan ska arbetas fram. Arbetet med den nya översiktsplanen startades upp efter sommaren 2023 och under hösten har bland annat fyra workshops genomförts med kommunstyrelsens arbetsutskott och byggnadsnämndens arbetsutskott.

Dialog och kommunikation

Inom perioden har samrådsmöte genomförts tillhörande detaljplan för Ranten 2:6, Skytten 1, Gradskivan 11 samt Domkraften 10 i Floby.

Stadsbyggnadsavdelningen har infört utskick med digitalpost (mina meddelanden). Denna tjänst används primärt av byggenheten men kan i framtiden eventuellt även tjäna flera enheter på avdelningen. Anpassningar i ärendehanteringssystem har gjorts inom byggenheten för att kunna arbeta mer digitalt och för att öka effektiviteten och rätts-säkerheten.

Öppet hus – Husdrömmar hölls i stadshuset den 20 april. Detta evenemang var till för att skapa en god dialog med medborgarna och öka stadsbyggnadsavdelningens tillgänglighet för medborgarna. Under öppet hus fanns representanter från både plan- och naturenheten samt byggenheten på plats. Utöver öppet hus har dialog förts med medborgare i olika sammanhang, utöver de krav som finns på samråd enligt plan- och bygglagen. Bland annat i detaljplanen för Gradskivan 11 m fl där tjänstepersoner träffat berörda fastighetsägare. Det har under året skett något färre sådana möten än tidigare år.

Klimatstrategi

Eftersom nämnden prioriterar planer som innebär en förtätning eller stadsutveckling kan befintliga infrastrukturer användas mer effektivt och bidra till minskad klimatpåverkan genom exempelvis färre nyanläggningar av gator. Byggnadsnämnden har under året antagit en detaljplan som möjliggör för en mindre förtätning i Falköping. Endast en detaljplan har antagits och därmed skiljer sig mängden kvadratmeter för bostäder i förtätning från föregående år.

Hållbara transporter

Förtätning och utveckling av staden möjliggör för större kundunderlag till bland annat kollektivtrafiken men det kan också underlätta för gående och cyklister. En detaljplan som innebär en mindre förtätning i Falköping har antagits.

Klimatsmart och hälsosam mat

Vid förtätning och stadsutveckling behöver jordbruksmark i mindre utsträckning anspråk. Ingen jordbruksmark har tagits i anspråk i någon antagen detaljplan vilket stämmer överens med tidigare år. Planuppdrag som inte innebär en förtätning följer översiktsplanens anvisningar vad gäller jordbruksmark. Sju förhandsbesked har hanterats på jordbruksmark där avvägningar gjorts i linje med riktlinjerna i översiktsplanen.

Förnybara och resurseffektiva produkter och tjänster

Fler transporter som är klimatvänliga eller fossilfria möjliggörs genom prioritering av detaljplaner som innebär förtätning. Byggnadsnämnden har under året antagit en detaljplan som möjliggör för en mindre förtätning i Falköping.

Sunda och klimatsmarta bostäder och lokaler

Vid all planläggning men specifikt vid förtätning beaktas översvämningsrisk och risk för översvämning på annan plats. Kommunen har under året tagit fram en skyfallskartering med förslag på åtgärder som kan bli ett viktigt underlag för kommande planering.

Strategi för digitalisering

En programvara har införskaffats under 2022 för att ta fram digitala planbeskrivningar och nya planuppdrag tas fram i denna programvara.

Stadsbyggnadsavdelningen har under året utvecklat material så att bygglovsökande på egen hand

kan skapa och bifoga korrekt kartmaterial till ansökningar och anmälningar genom kommunkartan.

Översyn av stadsbyggnadsavdelningens webbshop har pågått under året för att säkerställa att informationen är korrekt.

Nämndens delmål	Uppföljning					
1.1 Medborgarna ska uppleva delaktighet i byggnadsnämndens verksamhet						
1.2 Digitala tjänster ska vidareutvecklas						
1.3 Det ska vara en god tillgänglighet till offentlig service (utbildning, vård och omsorg)						
1.4 Det ska vara en god tillgänglighet till grönområden						
1.5 I nya detaljplaner ska avståndet till närmaste tillgängliga gröns- eller vattenområde inte vara större än 300 meter från nya bostäder, skolor och förskolor inom tätorterna						
1.6 Gående, cyklister och kollektivt resanden ska gynnas så långt som möjligt						
1.7 Framtida hållbara livsmedelsförsörjningar säkras genom bevarande av jordbruksmark i linje med översiktsplanen och klimatstrategin						
Kommunikativa indikatorer	2019	2020	2021	2022	2023	Trend
1.1 Antal genomförda kommunikativa insatser med medborgare (utöver plan- och bygglagens krav)	20	10	20	20	5	●
1.2 Antal insatser som har gjorts för att vidareutveckla de digitala tjänsterna	-	-	1	2	1	●
1.3 Tillkomna byggrätter för offentlig service (m2) i antagna detaljplaner	6400	6550	2260	2697	0	●
1.4 Tillkomna områden med park/natur (m2) i antagna detaljplaner	28 400	130 770	4 685	18 639	0	●
1.5 Uppföljning av andelen planlagda bostäder/skolor/förskolor inom 300 meter till grönyta	-	-	100%	100%	100%	●
1.6 Tillkomna byggrätter för bostäder (m2) i antagna planer som innebär en förtätning	-	-	-	6 812	660	●
1.7 Kvadratmeter jordbruksmark som tagits i anspråk i antagna detaljplaner	-	-	-	0	0	●
1.7 Kvadratmeter jordbruksmark som tagits i anspråk i beviljade bygglov	-	-	-	22 000	13 900	●



Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping



Gestaltad livsmiljö

Byggnadsnämnden har ett viktigt ansvar för den gestaltade livsmiljön i Falköpings kommun. Ansvaret omfattar både planläggning och hantering av bygglov.

Nämnden har antagit detaljplan för Sankt Göran 23 där särskild hänsyn tagits till kulturmiljön. Det finns flertalet pågående planarbeten inom området med höga kulturmiljövärden. I dessa områden kan befintliga byggnader behöva skyddas och tillkommande bebyggelse anpassas. Detta säkerställs genom utredningar och volymstudier.

De pågående detaljplaner där särskild hänsyn tagits till kulturmiljön är Del av kvarteret Trym, Skytten 1 och Ranten 2:14 & Sankt Göran 22.

Planbesked har beviljats för flytt av återvinningscentralen i Falköping för att möjliggöra sluttäckning av Falköpings deponi. Planbesked har även beviljats för Målaren 8 vilket är ett förtätningsprojekt i centrala Falköping där stor hänsyn kommer behöva tas till stadsbild och kulturmiljövärden.

Byggnadsnämnden har ansvar att i stadsutveckling och bygglovsprövning beakta och lyfta fram kulturhistoriska värden. Byggenheten har arbetat fram tydligare rutiner för hur kulturhistoriska värden ska hanteras i bygglovsprocessen. Detta har bland annat inneburit att fler sökande i ett tidigt skede ombetts att motivera och att ta fram underlag från en sakkunnig gällande kulturhistoriska värden som kan ligga till grund för beslut. Det innebär även att fler remisser skickas till sakkunniga för att säkerställa att kulturhistoriska värden kan bevaras i största möjliga mån. Detta följs upp genom överlämning från bygglovhandläggare till byggnadsinspektör som tar det vidare i tekniskt samråd och säkerställer att det kommer med i kontrollplanen. När byggherren tar fram kontrollplanen tar denne stöd av sakkunnig för att säkerställa att rätt kontroller utförs gällande kulturhistoriska värden.

Planeringsberedskap

Nämnden har beviljat sex planbesked och ett planuppdrag varav fem som innebär en förtätning eller stadsutveckling varav två centralt i Falköping och ett i Floby respektive ett i Åsarp och ett i Gudhem. Nämnden har antagit en detaljplan som möjliggör uppförande av ett mindre flerbostadshus i Falköping. Mängden kvadratmeter bostadsmark i flerbostadshus skiljer sig från tidigare år eftersom endast en detaljplan antagits under året. Inga planer har antagits som möjliggör uppförande av en- och tvåbostadshus.

Dagvatten

Den tekniska försörjningen av dagvatten och risken för översvämning vid skyfall samt eventuell påverkan på områden nedströms beskrivs och hanteras i samtliga detaljplaner. Den skyfallskartering som arbetats fram under året används som underlag i arbetet med såväl översiktsplan som detaljplan. I den antagna detaljplanen fanns inte behov av att planlägga mark för dagvattenhantering. Detta skiljer sig mot tidigare år eftersom dagvattenhantering då varit nödvändig att planlägga i antagna planer.

Tillsynsarbete

Byggnadsnämnden ska verka för en god bebyggelsekultur där stads- och landskapsbild ska vara attraktiv för människor att bo och verka i. De bygglov som ges ska vara förenliga med gällande lag och praxis och för att garantera medborgarnas rättssäkerhet ska byggnadsnämnden även utöva tillsyn över byggandet.

Stadsbyggnadsavdelningen har arbetat utifrån antagen tillsynsplan 2023 på ett sådant sätt att prioriteringslistan i planen legat till grund för upprättandet av en lista även på ärendenivå för att möjliggöra att komma till stånd med den tillsynsskuld som finns. Parallellt med detta har även den löpande tillsynen bedrivits av nyregistrerade tillsynsändamanden, initierade av allmänhet likväl som av förvaltningen.

Nämndens delmål					Uppföljning	
2.1 I Falköpings kommun ska det finnas en god planeringsberedskap med färdiga detaljplaner för bostäder						
2.2 Gestaltad livsmiljö ska vara i fokus för byggnadsnämndens verksamhet						
2.3 En god dagvattenhantering ska vara en naturlig del av planläggningen						
Kommunikativa indikatorer	2019	2020	2021	2022	2023	Trend
2.1 Antal bostäder i antagna detaljplaner för en- och tvåbostadshus	-	220	2	0	0	●
2.1 Antal BTA (m2) bostäder i antagna detaljplaner för flerbostadshus	-	-	7 683	16 945	660	●
2.1 Antal bostäder i beviljade bygglov	-	-	175	47	50	●
2.2 Antal bygglovsärenden där gestaltad livsmiljö har varit avgörande för beslutet	-	-	45	34	32	●
2.2 Antal antagna detaljplaner där gestaltad livsmiljö varit avgörande	-	-	-	-	1	
2.3 Planlagd volym avsedd för dagvattenhantering i antagna detaljplaner (m3)	-	-	4 000	940	0	●



Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas



Planeringsberedskap

Byggnadsnämnden ska arbeta för att skapa förutsättningar för och medverka till nya etableringar och utveckling av befintligt näringsliv. Detta kräver en god markreserv samt aktivt arbete för utveckling av

verksamhets- och handelsområden.

Inga planer har antagits som medför bygg rätt för näringslivet. Detta skiljer sig från tidigare år då fler planer har antagits.

Ett av de under perioden beviljade planbeskeden syftar till att möjliggöra en ändrad markanvändning från industri till bland annat centrumverksamhet och besöksändamål centralt i Falköping.

Dialog

Stadsbyggnadsavdelningen arbetar aktivt med ett gott bemötande mot så väl näringsliv som privatpersoner. Byggenheten erbjuder möjligheten till byggherrar och kontrollansvariga att kunna hålla både digitala och fysiska möten. Under våren hölls ett dialogmöte med kontrollansvariga (KA) för att skapa samsyn mellan KA och kommunen samt ge inspiration och vägledning för ett bättre samarbete. Träffen var mycket uppskattad och ett uppföljningsmöte är planerat till januari 2024.

Byggenheten arbetar aktivt för att få kortare handläggningstider genom bland annat införande av digitalpost samt förbättringar i ärendehanteringssystem.

Planstrategen deltar i nätverk och projekt tillsammans med kommunalförbundet som bland annat syftar till att skapa en mer enhetlig planläggning i Skaraborg. Samtliga enheter deltar i nätverksträffar med kollegor i grannkommunerna för att diskutera aktuella ämnen och skapa samsyn över kommungränserna.

Det finns inget resultat från någon kundundersökning (NKI eller Insikt) under perioden eftersom siffrorna publiceras med ett års fördröjning. Resultatet från 2022 (som publicerades under hösten 2023) visar på ett sämre resultat än föregående år. Resultatet visar dels på att näringslivet har en mer negativ inställning till kommunen och kommunens myndighetsutövning än tidigare och dels på att näringslivet bedömer att kommunens bygglovsverksamhet, bemötande, serviceinriktning och kompetens inte är lika hög som tidigare år. För att vända denna trend krävs långsiktiga insatser från flera instanser inom kommunen.

Nämndens delmål					Uppföljning		
3.1 I Falköpings kommun ska det finnas en god planeringsberedskap med färdiga detaljplaner							
3.2 Bygglovssökande inom näringslivet ska vara nöjda med handläggningen							
Kommunikativa indikatorer		2019	2020	2021	2022	2023	Trend
3.1 Tillkomna byggätter för verksamheter för näringsliv (m ²) i antagna detaljplaner		0	66 790	22 262	398	0	●
3.2 Nöjd kundindex (NKI) i servicemätningen		69	81	75	62	ingen uppgift	●
3.2 Insikt (avser företagets uppfattning)		73	77	76	73	ingen uppgift	●



Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning



Service och tjänster

Falköpings kommun ska erbjuda service och tjänster av hög kvalitet. Detta innebär att kommunens invånare och näringsliv erbjuds ett gott bemötande, hög tillgänglighet och delaktighet i kontakt med kommunens verksamheter.

Stadsbyggnadsavdelningen har tagit fram material så att bygglövsökande på egen hand kan skapa och bifoga korrekt kartmaterial till ansökningar och anmälningar genom kommunkartan. Genom att hålla nere beställningstiden för nybyggnadskartor till tre veckor skapas goda relationer till avdelningens kunder. Även kartunderlag för beslut, projektering och dokumentation levereras inom tre veckor.

Två detaljplaner har under året lyfts till byggnadsnämnden för beslut om antagande varav båda återremitterats till förvaltningen för vidare handläggning. På grund av detta har den genomsnittliga handläggningstiden ökat jämfört med tidigare år.

På grund av de många nya ansökningarna om planbesked och planuppdrag har den genomsnittliga tiden för hanteringen av dessa ökat något jämfört med föregående år.

Översyn av stadsbyggnadsavdelningens webbsidor har gjorts för att säkerställa att informationen är korrekt.

Rättssäkerhet

Byggnadsnämnden har antagit Internkontrollplan för 2023 som innehåller kontrollpunkter kvartalsvis och halvårsvis. Utfallet av interkontrollen redovisas i samband med nämndens årsredovisning.

Mät- och kartenheten garanterar rättssäkra grundkartor genom användandet av handboken HMK-di-

gital grundkarta. Innan framställandet av en grundkarta kontrolleras förändringar och kvaliteten på fastighetsgränserna genom fältmätningar.

I dialog mellan nämndens olika verksamheter, förbättras och utvecklas rutiner kontinuerligt i verksamheten under året.

Den antagna detaljplanen har inte överklagats.

En beviljad strandskyddsdispens har upphävts av länsstyrelsen under året. Grunden för upphävandet var att den tänkta anläggningen lika gärna kunnat uppföras utanför strandskyddat område. Förvaltningen drar lärdom av detta beslut från länsstyrelsen i framtida handläggning av strandskyddsdispenser.

Tillitsbaserad styrning

Stadsbyggnadsavdelningen har under 2023 valt att tillsammans på arbetsplatsträffar arbeta med kommunikation och återkoppling för att se till att kommunikationen inom avdelningen, men även med externa parter och andra avdelningar, fungerar så bra som möjligt, både uppåt, nedåt och åt sidorna. Detta arbete pågår främst inom verksamhetens

olika enheter och kommer fortgå, med särskilt fokus kring möten och mötesstrukturer. Arbetet har med kommunikation har gett goda resultat och flera på avdelningen har uttryckt att de anser att både kommunikationen, samtalsklimatet och stämningen blivit förbättrad under 2023.

Nämndens delmål						Uppföljning	
4.1 En hög servicegrad ska hållas mot alla sökande							
4.2 Hantering av ärenden ska vara rationell och rättssäker							
Kommunikativa indikatorer	2019	2020	2021	2022	2023	Trend	
4.1 Andel ärenden där bekräftelse på mottagen lovansökan/anmälan skickas ut inom tre dagar	99%	99%	100%	100%	99%	●	
4.1 Antal genomförda tekniska samråd	-	-	81	53	42	●	
4.1 Andel fattade beslut i bygglovsärenden (inkl. förhandsbesked) inom 0-4 veckor (%)	90%	72%	54%	49%	47%	●	
4.1 Antal upprättade nybyggnadskartor	-	-	25	12	12	●	
4.2 Andel fattade beslut i anmälningsärenden inom 0-4 veckor (%)	-	-	99%	98%	100%	●	
4.2 Andel fattade beslut i bygglovsärenden (inkl. förhandsbesked) inom 10 veckor (%)	98%	85%	98%	98%	98%	●	
4.2 Genomsnittlig handläggningstid från inkommen ansökan om bygglov till beslut	40 dagar	43 dagar	58 dagar	59 dagar	54 dagar	●	
4.2 Genomsnittlig handläggningstid från beslut om planuppdrag till beslut om samråd i antagna planer för perioden	7 mån	10,5 mån	14 mån	12,1 mån	15 mån	●	
4.2 Genomsnittlig handläggningstid från beslut om planuppdrag till beslut om antagande	14 mån	22 mån	27 mån	23,7 mån	34 mån	●	
4.2 Genomsnittlig handläggningstid från inkommande planbesked till beslut om planbesked	1,5 mån	3,5 mån	2,7 mån	2,8 mån	3 mån	●	
4.2 Antal överklagade/överprövade antagna detaljplaner till första instans	-	-	0	0	0	●	
4.2 Antal bygglovsärenden som överklagas till första instans	-	-	8	7	7	●	
4.2 Antal beslut om strandskyddsdispens som upphävts av länsstyrelsen	-	-	0	0	1	●	

Verksamhetsredovisning

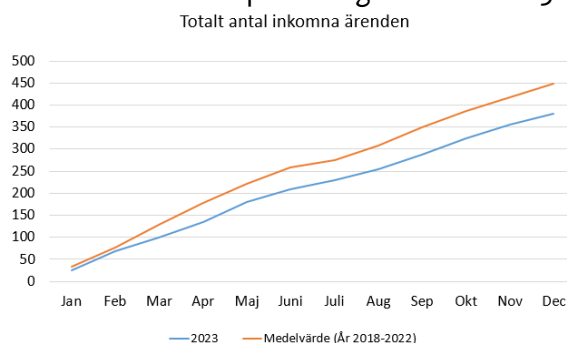
Verksamhetsredovisning

Byggnadsnämndens ambition är att förkorta handläggningstider för lov- och anmälningsärenden. Införandet av digitala tjänster samt anpassningar i ärendehanteringssystem bör medföra en mer effektiv handläggning och ökad rättssäkerhet. Införandet av digitalpost som genomförts under 2023 är en klar förbättring inom både effektivisering och digitalisering.

Trots händelserna i omvärlden med hög inflation, lågkonjunktur, höga räntor och höga priser på byggmaterial har nämnden mottagit tio ansökningar om planbesked eller planuppdrag. En trolig förklaring till detta kan vara att lågkonjunkturen innebär att fler fastighetsägare väljer att se över plan-situationen för sitt fastighetsbestånd inför att konjunkturen vänder. Det fortgår även intensivt arbete med de ärenden inom fysisk planering som finns sedan tidigare. Detaljplaner som innebär en förtätning är fortsatt prioriterade men även sådana som möjliggör utveckling av verksamheter eller nyetableringar.

Verksamheten fortsätter också det kontinuerliga arbetet med uppdatering av rutiner och användande av tekniska hjälpmedel för att uppfylla krav om digitalisering. Bland annat vad gäller programvara för digitala planbeskrivningar som köpts in under året. Uppdaterad programvara för bygglovarkivet har köpts in under 2023 och kommer att börja användas under 2024.

Analys av verksamhetsförändring, jämfört med verksamhetsplaneringen för år 2023



Som en följd av händelserna i omvärlden har priser på byggmaterial ökat kraftigt. Detta i kombination med stigande räntor och hög inflation har gjort att byggnationstakten har minskat. Verksamheten har märkt av detta genom ett minskat inflöde av bygglovsansökningar. Detta redogörs i grafen ovan som visar antalet inkomna byggärenden under året i jämförelse med medelvärdet för den senaste femårsperioden. Nivån för 2023 ligger på en markant lägre nivå än tidigare.

Förväntad utveckling

Prognoser visar på att byggnationen i landet troligen vänder uppåt igen först under år 2025. Detta innebär att den förväntade utvecklingen under 2024 kommer ligga på en liknande nivå som 2023 gällande inkommande byggärenden vilket även påverkar antalet beställningar av nybyggnadskartor. Förväntningen är att det fortsatt kommer vara ett relativt högt inflöde av planärenden så som planbesked och planuppdrag.

Personalredovisning

Personalredovisning

Byggnadsnämndens tjänstemannastöd består av stadsbyggnadsavdelningen som lyder under kommunstyrelsen och kommunledningsförvaltningen. Byggnadsnämnden anser dock att det är av största vikt att avdelningen kan rekrytera och behålla kompetent personal så att verksamheten kan bedrivas med kontinuitet och kvalitet. Vissa tjänster på stadsbyggnadsavdelningen arbetar direkt mot byggnadsnämnden och vissa direkt mot kommunstyrelsen. Vissa av tjänsterna är riktade både mot byggnadsnämnden och kommunstyrelsen. Under år 2023 är antal tjänster på stadsbyggnadsavdelningen 24 stycken.

Vid årsskiftet 2023/24 var alla tjänster på stadsbyggnadsavdelningen tillsatta, förutom en halvtidstjänst inom administration. Under år 2023 har flera rekryteringar skett inom avdelningen. Två planarkitekter har rekryterats liksom en enhetschef/bygglovsingenjör samt en bygglovsingenjör. De två planarkitekterna och bygglovsingenjören är återbesättningar av tjänster medan enhetschef/bygglovsingenjör är en ny tjänst som ersätter en bygglovsinspektör. I och med tillsättandet av den nya enhetschefstjänsten har även organisationen på stadsbyggnadsavdelningen förändrats något då den nya enhetschef/bygglovsingenjör har tagit över personalansvar för byggenheten och mät-/karteringenheten från stadsbyggnadschefen.

Under stora delar av året var en planarkitekt föräldradedig på heltid och för att få verksamheten att fungera var en tidsbegränsad tjänst tillsatt för denna befattning. Vikariatet upphörde i slutet av augusti och den ordinarie medarbetaren var åter på plats från september.

Från årsskiftet 2022/23 gäller en ny organisation inom kommunledningsförvaltningen. Denna nya organisation har inneburit att den tidigare stadsbyggnadschefen tillträtt en tjänst som verksamhetschef från 1 februari. Detta har i sin tur föranlett en förändring inom stadsbyggnadsavdelningen där den biträdande stadsbyggnadschefen är tillförordnad stadsbyggnadschef från 13 mars, under november tillträdde den tillförordnade stadsbyggnadschefen som ordinarie stadsbyggnadschef. I och med den nya organisationen har byggnadsnämndens nämndsekreterare förflyttats från stadsbyggnadsavdelningen till kommunstyrelsens kansliavdelning.

Kompetensförsörjning

Det pågår ständig förändring inom stadsbyggnadsavdelningens verksamhetsområde och det är därför angeläget att kontinuerligt arbeta med omvärldsbevakning.

En stor del av politikerna i byggnadsnämnden är invalda för sin första mandatperiod. Det innebär att insatser görs för att skapa en enhetlig kunskapsbas inom nämndens ansvarsområde. En halvdag med generell utbildning inom Plan- och bygglagen arrangerades under våren och två dagars utbildning inklusive studiebesök genomfördes i Trollhättan under hösten.

Analys av personalmässiga förändring, jämfört med personalplaneringen

Den stora utmaningen inom avdelningen är att rekrytera och behålla kompetent personal. En utmaning är även att fördela resurser och organisera verksamheten. Detta behövs för att kunna arbeta strukturerat såväl med strategiska uppdrag från kommunstyrelsen som med myndighetsutövning på uppdrag av byggnadsnämnden.

I och med den nya organisationen inom kommunledningsförvaltningen och inom stadsbyggnadsavdelningen så behöver alla medarbetare inom avdelningen ta ett större ansvar för att driva verksamheten framåt. Genom tillsättandet av enhetschef/bygglovsingenjör är förhoppningen att detta kommer förtydligas och bli en del av det kontinuerliga arbetet inom avdelningen.

Arbetsmarknaden är mycket rörlig och många yngre vill prova nya befattningar inom branschen, vilket gör att anställningsperioderna ibland blir korta. I stort sett är alla yrkesgrupper inom verksamheten är svårrekryterade.

Förväntad utveckling

Det är viktigt att personalen kontinuerligt får möjlighet till kompetensutveckling, för att följa utveckling inom området och förändringar på lagområden.

Samverkan mellan chef och medarbetare sker genom löpande dialog och avstämningar. Arbetsplatsträff genomförs en gång per månad och veckoavstämningar för avdelningen en gång per vecka.

Under april genomfördes skydds ronderna både för den fysiska och digitala arbetsmiljön samt för säkerhet. Förslag till åtgärder för uppföljning för att förbättra arbetsmiljön och säkerheten presenterades på arbetsplatsträff i maj. Under hösten genomfördes skydds rond för den psykosociala arbetsmiljön liksom medarbetarundersökningen som görs inom hela kommunen vartannat år.

Ekonomiska förutsättningar

Nämndens budgetram för år 2023 och justeringar

Byggnadsnämndens budgetram för 2023 var 1 000 000 kr. Byggnadsnämndens budget består enbart av nämndens egna kostnader så som politikerarvoden med mera.

Ekonomiska underlag

för år 2023



Ekonomisk redovisning

Resultaträkning

Resultaträkning (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023
Verksamhetens intäkter	-	-	-	-
Summa intäkter	0	0	0	0
Personalkostnader	737	802	755	47
Övriga verksamhetskostnader	84	116	245	-129
Kapitalkostnader				0
Summa kostnader	821	918	1 000	-82
Resultat	821	918	1 000	-82

Analys av nämndens resultat

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

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

Byggnadsnämnden har tilldelats en budgetram på 1000 tkr som är avsedda för byggnadsnämndens egna kostnader i form av politikerarvoden och politikernas omkostnader. Under året har ett par utbildningstillfällen genomförts vilket bland annat inkluderat en tvådagars studieresa med övernattning till Trollhättan.

Byggnadsnämnden bekostar även det årliga stadsbyggnadspriset.

Analys av resultatet, i förhållande med budgeteratresultat 2023

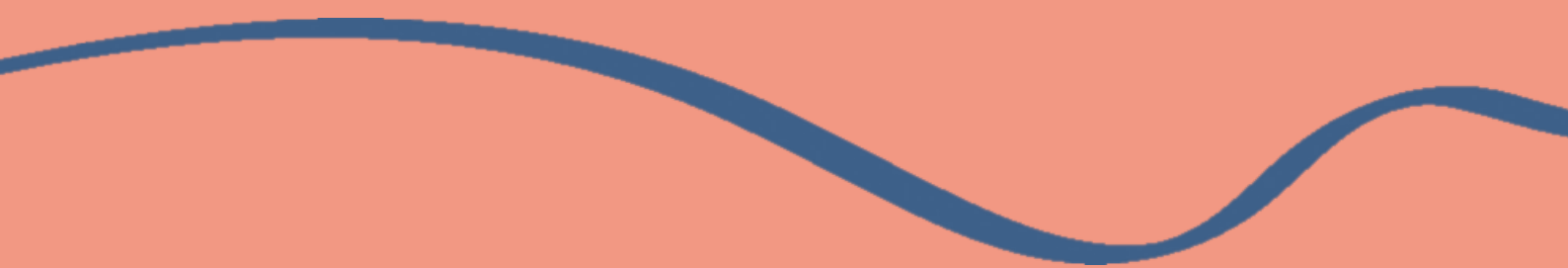
Byggnadsnämnden har under 2023 följt beslutad budgetram och lämnar ett överskott på cirka 82 000 kronor. Kostnader för arvoden var något över budget medan de övriga verksamhetskostnaderna var något under budget vilket sammanlagt ger ett litet överskott.

Övrigt

Politiska uppdrag under år 2023

Byggnadsnämnden är en myndighetsnämnd och ansvarar för kommunens verksamhet enligt plan- och bygglagen (PBL, 2010:900) med undantag för den översiktliga planeringen. Byggnadsnämnden utför också arbete i enlighet med bestämmelser i reglemente för byggnadsnämnden, antaget av kommunfullmäktige den 24 februari 2020, § 42.

Inga uppdrag som kommunfullmäktige beslutade om i Flerårsplan för år 2023-2025 är destinerade till byggnadsnämnden.



FALKÖPING
KOMMUNEN

Kompetens- och arbetslivsförvaltningen

Verksamhetsredovisning

för år 2023



Nämndens ordförande:

Göran Gynnemo
076-115 72 72
goran.gynnemo@falkoping.se

Förvaltningschef:

Robert Rydquist
0515-88 71 01
robert.rydquist@falkoping.se



Innehållsförteckning

Nämndsberättelse	2
Inledning	2
Viktiga händelser för resultat och ekonomisk ställning	3
Nämndens uppföljningsarbete	7
Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping	8
Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping	16
Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas.....	17
Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning.....	20
Verksamhetsredovisning.....	23
Personalredovisning	25
Ekonomiska förutsättningar	26
Ekonomisk redovisning	28
Resultaträkning	28
Verksamhetsredovisning.....	30
Investeringsredovisning.....	32

Nämndsberättelse

Inledning

Syfte

Syftet med verksamhetsredovisningen är att vara ett stöd för uppföljning och analys av det föregående verksamhetsåret. Verksamhetsredovisningen syftar även till visa hur mål och ambitioner samspelet med nämndens ekonomiska resultat.

Verksamhetsredovisningen ska ha sin utgångspunkt i nämnden men även lyfta nämndens ansvar att bidra till kommunfullmäktiges övergripande mål och resultat.

I framarbetandet av verksamhetsredovisning behöver hänsyn till hela styrkedjan tas vilket innebär att nationell styrning som kommunal styrning kan redovisas i rapporten.

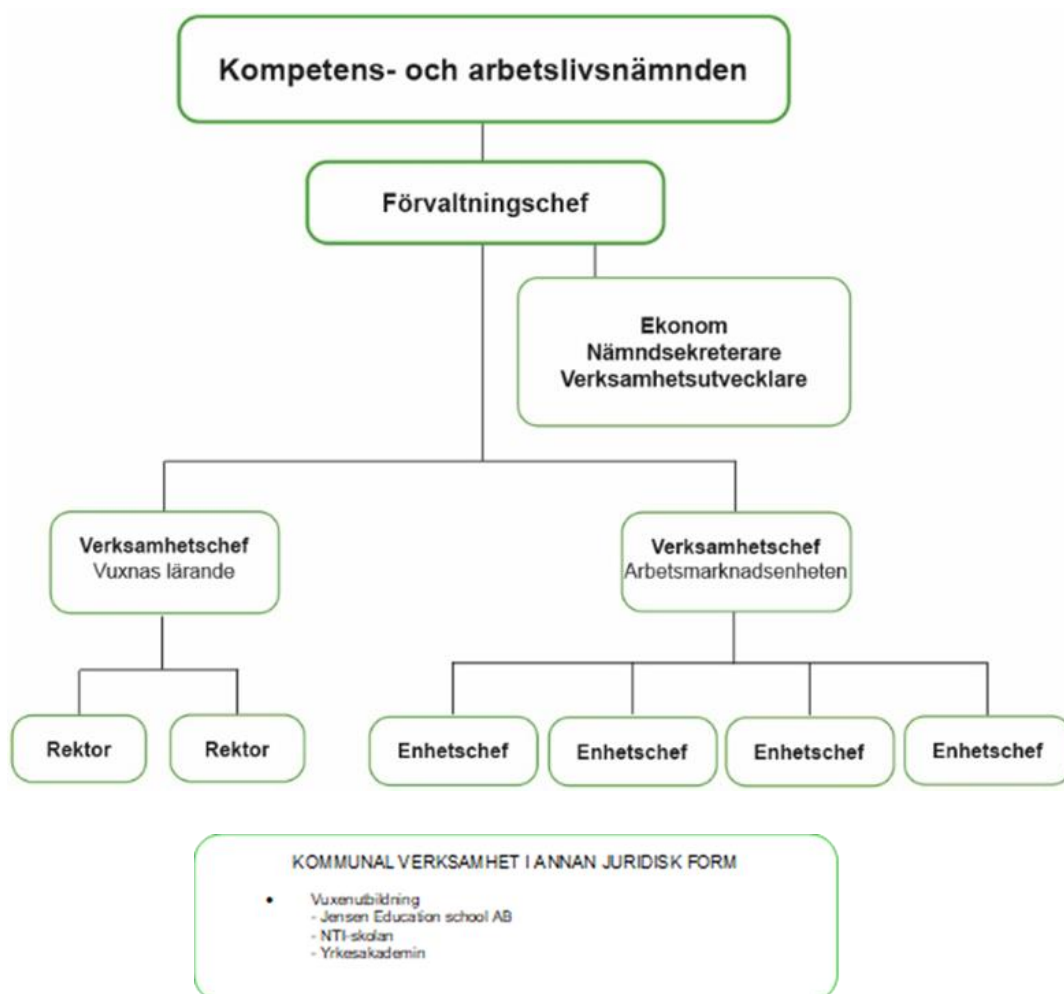
Nämndens uppdrag

Kompetens- och arbetslivsnämnden (KAN) är kommunens organ med ansvar för arbetsmarknadsenheten (AME), ekonomiskt bistånd enligt § 3 i KANs reglemente, kommunal vuxenutbildning, uppdragsutbildning och eftergymnasiala utbildningar.

Kompetens- och arbetslivsförvaltningen (KAF) ska vara en mötesplats och nätverksmotor för lokal och regional utveckling.

Organisation

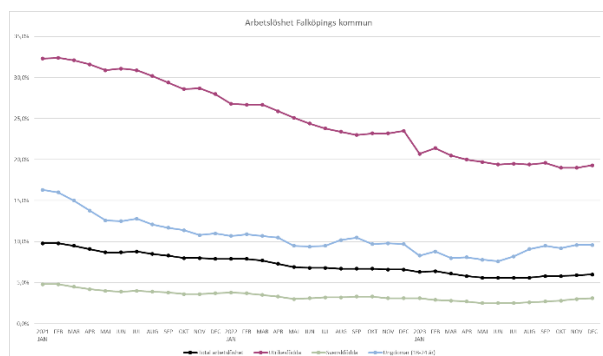
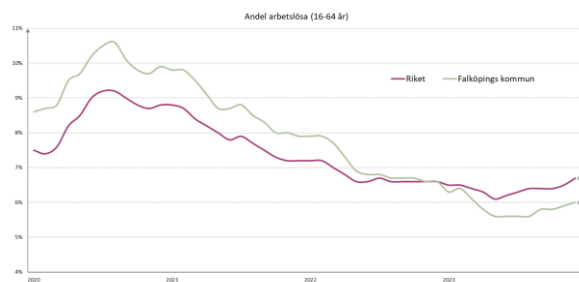
Beskrivning av nämndens organisation.



Viktiga händelser för resultat och ekonomisk ställning

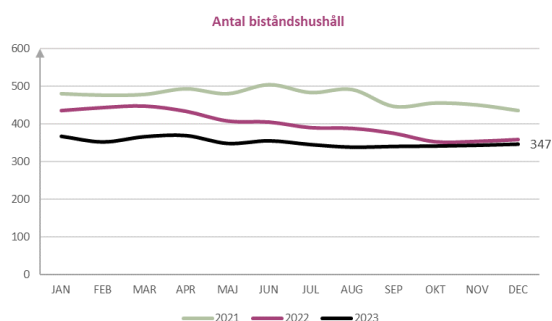
Nämndens nulägeanalys

Arbetslösheten fortsätter att ligga på en jämn och relativt låg nivå. I december 2023 var 957 personer i Falköpings kommun inskrivna på Arbetsförmedlingen (AF). Det motsvarar en arbetslöshet i kommunen på 6,0 %, en ökning i jämförelse med årets tidigare månader men fortsatt lägre än för riket totalt som ligger på 6,7 %.

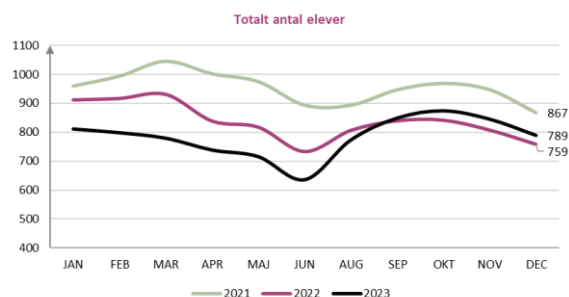


Antalet hushåll som fått beviljat ekonomiskt bistånd fortsätter att ligga på lägre nivåer än tidigare år.

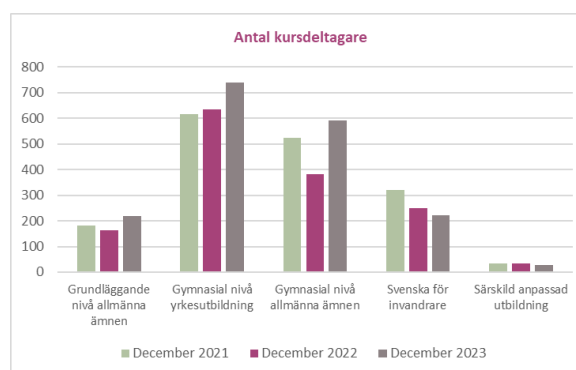
I januari 2023 erhöj 368 hushåll ekonomiskt bistånd vilket under året minskat till att i december landa på 347. I januari uppgick antalet biståndsmottagare, inklusive barn, till 743 jämfört med 641 i december.



Volymerna inom Vuxnas lärande har under senare delen av 2023 återhämtat sig och är per december i samma nivå som 2022.



Det är framför allt inom yrkesutbildningar och allmänna ämnen på gymnasial nivå som volymerna återhämtat sig. Inom utbildning i svenska för invandrare (sfi) är volymerna fortsatt lägre än tidigare år.



Omvärldsförändringar under år 2023

Sveriges kommuner och regioner (SKR) definierade inför 2023 fem övergripande områden, globalisering, demografi, klimat, teknik och värderingar, där förändringar starkt påverkar både Sverige och övriga världen. Vidare lyfte SKR i sin analys tio trender som kan komma att få stor betydelse för det kommunala uppdraget. Material från SKR låg till grund för den omvärldspaning som gjordes inför arbetet med kommunens flerårsplan och nämndens verksamhetsplan. Verksamhetsplan 2023-2025 lyfter demografisk utveckling, arbetsmarknad, digitalisering, samhällsekonomi samt migration som de områden som förväntas påverka förvaltningen mest.

Prognosen inför 2023 var att arbetsmarknaden skulle försvagas och arbetslösheten öka men det har fortsatt råda stor arbetsbrist. Arbetslösheten har under senare delen av 2023 stigit men ligger ännu inte på höga nivåer. Falköpings siffror är lägre idag än för ett år sen, 6,0 % i december 2023 jämfört med 6,6 % december 2022.

Gruppen som gynns av den starka efterfrågan har främst varit de som varit arbetslösa en kortare tid och som har minst en gymnasial utbildning. Trots efterfrågan på arbetsmarknaden är det en strukturell obalans i gruppen som kvarstår utan arbete. Många befinner sig i en långtidsarbetslöshet som kan bero på många saker såsom ohälsa i olika omfattning, kort eller ingen skolbakgrund eller språkliga hinder. Förvaltningen påverkas av hur konjunkturen faller ut både i ett kort och långt perspektiv. Enligt Konjunkturinstitutets prognos i december 2023 befinner sig Sverige i en lågkonjunktur som kommer att fördjupas under 2024. Sysselsättningsgraden har som nämnts minskat under hösten 2023 och förväntas minska ytterligare för att enligt prognos, landa på en arbetslöshet på 8,5 % för riket i slutet av 2024. Det råder fortfarande brist på arbetskraft i delar av ekonomin men inte i samma utsträckning som tidigare. Utsikterna på arbetsmarknaden är dämpade, med negativa anställningsplaner för alla delar av näringslivet, utom för tillverkningsindustrin. Beroende på hur konsumtionsmönstren utvecklar sig framöver kan det komma att påverka kompetensbehoven för det lokala och regionala näringslivet vilket i sig påverkar utbildningsutbud som förvaltningen och andra samverkansaktörer ska erbjuda framöver.

När arbetslösheten ser ut att öka kan det förväntas att fler kommer behöva insatser såväl inom utbildning, arbetsmarknadsinsatser som eventuellt ekonomiskt bistånd. Sambandet mellan ökad arbetslöshet och behov av ekonomiskt bistånd innebär att en ökning av antalet hushåll och biståndsmottagare i Falköping är att förvänta om arbetsmarknaden försvagas. Behovet av ekonomiskt bistånd i Falköping har under 2023 fortsatt att minska och ligger på en jämn nivå. I gruppen som kvarstår har många haft mycket långvariga behov av ekonomiskt bistånd.

Den demografiska trenden i västvärlden visar låga födelsetal samtidigt som människors livslängd ökar. Gapet mellan vilken kompetens som behövs och vilken kompetens som finns att tillgå är redan stort och kommer med stor sannolikhet att öka. Den kommunala vuxenutbildningen bär en viktig roll för att täta kompetensglappet mellan arbetsgivare och individ. Utbildningsutbud, sociala arbetsinsatser samt arbetsmarknadspolitiska åtgärder ska matcha arbetsmarknadens behov och samtidigt möta individens behov. Under 2023 mottog det lokala näringslivet i Falköping positiva besked när Volvo Cars meddelade att AC Floby kommer ha betydande de-

lar av en framtida montering av elmotorer. Satsningen kan komma att ha stor betydelse för sysselsättning, attraktivitet och ekonomisk utveckling. Inom ramen för regional utveckling ska batterifabriken i Mariestad nämnas. Satsningarna i Skaraborg kommer att skapa omfattande behov av kompetens inom flera branscher och det kommer att krävas samverkan mellan olika aktörer för att forma utbud och fördela resurser på ett effektivt sätt. Utökningen av kriminalvårdsanstalten i Tidaholm kommer också att generera en stor mängd arbetstillfällen framgent på samma sätt som satsningar på Skaraborg Logistic center kommer göra. En ökad rörlighet generellt i samhället kan utmana möjligheten att möta kompetensbehov inom såväl privat näringsliv som den offentliga sektorn.

Digitalisering och teknisk utveckling skapar nya förutsättningar för hur kommunmedlemmar kan och vill leva, arbeta och studera men också för hur förvaltningen kan erbjuda utbildning och insatser. Det förväntas ofta att kontakt och kommunikation kan ske både digitalt och fysiskt vilket ställer krav på både tekniska lösningar och på verksamhetens digitala mognad. Förvaltningen möter många individer som lever med sämre materiell standard vilket ökar kraven på ett kompensatoriskt förhållningssätt. Teknik kan också skapa möjligheter för ökad effektivitet och produktivitet. Genom att nyttja teknisk utveckling kan tid frigöras så att mänskliga resurser effektivt kan användas där de behövs som bäst. Den tekniska utvecklingen och digitaliseringen går snabbt men säkerheten har inte följt med i samma tempo. Det innebär att både enskilda organisationer och hela samhället blir sårbart för olika cyberhot. För att uppnå en så god digital säkerhet som möjligt är viktigt att arbeta både proaktivt och reaktivt, ett arbete som påverkar både kommunen och förvaltningen som organisation.

Som tidigare verksamhetsrapporter tagit upp har den förändrade prisbilden i samhället påverkat förvaltningens kostnader för bland annat ekonomiskt bistånd. Även om inflationen har avtagit är prisnivån nästan 15 % högre än för två år sedan. De höga priserna och höga räntorna tynger både hushåll och företag. Enligt Konjunkturinstitutets barometer är hushållen fortfarande pessimistiska om framför allt hur den egna ekonomin utvecklas. Detta kan påverka volymerna inom Vuxnas lärande då studiemedel från CSN inte förändrats i samma takt vilket kan försämra förutsättningarna för många att ta steget till studier eller för befintliga elever att slutföra sina

studier. Många elever arbetar samtidigt som de studerar vilket kan göra att de behöver mer tid för att fullfölja studierna. En lägre genomströmningstakt kan påverka förvaltningens resursfördelning och utbud.

Beslut gällande migration påverkar förvaltningen och volymerna inom utbildning i sfi. Enligt FNs flyktingorgan UNHCR befinner sig mer än 110 miljoner människor på flykt från sina hem på grund av konflikter och klimatförändringar. På nära avstånd i Europa pågår krig i Ukraina och i dagsläget finns inget som tyder på att ett avslut närmar sig. Under hösten har förvaltningen startat sfi -undervisning för personer från Ukraina och i slutet av året omfattar detta ca 20 personer. Sverige har en lägre asylinvandring nu än för ett par år sedan, detta påverkar delar av den pedagogiska verksamheten både idag och framåt. Elever från sfi går ofta vidare till andra studier inom förvaltningen vilket gör att minskade volymer inom sfi kan ses som prognosticerande för de andra pedagogiska verksamheterna.

Samhällsekonomi, arbetsmarknaden och oron i omvärlden är faktorer som med kort varsel kan påverka förvaltningen i hög grad. Omvärldsbevakning och analyser av data kommer även fortsatt att vara av stor vikt för att förvaltningen ska kunna bemöta, fördela och ställa om resurser när så behövs.

Kommande år presenteras flera utredningar och nya lagförslag som kan ha påverkan på förvaltningens arbete, bland annat träder den nya socialtjänstlagen i kraft sommaren 2025. Exempel på utredningar som avslutats eller vars del- eller slutbetänkande presenteras under 2024 är

- Utredning om aktivitetskrav
- Utredning om bidragstak
- Etableringsjobb
- Samsjuklighetsutredning

Händelser av väsentlig betydelse

Osäker omvärld

2023 inleddes med hög inflation, höjda räntor och höga energipriser. Trots detta har arbetsmarknaden varit stark vilket gjort larmande rapporter om lågkonjunktur svårtolkade. Mycket tyder på att arbetslösheten ökar framöver medan arbetsbristen kvarstår.

Exakt hur framtiden kommer att se ut är svårprognosticerat vilket är en osäkerhetsfaktor som påverkar förvaltningen. Oavsett svängningar i konjunktur

kommer såväl volymer som kostnader för förvaltningen att påverkas.

Den pågående konflikten i Ukraina bidrar till osäkerhet i Europa. Sveriges ansökan om inträde i NATO är kan vara en faktor som framåt påverkar nationellt, regionalt och lokalt. För att kommunen ska kunna upprätthålla sin verksamhet under höjd beredskap har planering för krigsorganisation och bemanning av denna påbörjats. Sommaren 2023 presenterades en kommunal risk- och sårbarhetsanalys vars syfte är att användas som underlag vid planering och beslut om åtgärder för att minska sårbarheten i verksamheten och stärka kommunens krishanteringsförmåga.

Omorganisation Vuxnas lärande

I februari 2023 tillträdde den nya verksamhetschefen för Vuxnas lärande och den nya organisationen gick i kraft. Syftet är en flexiblere och effektivare resursanvändning där kombination av utbildning möjliggörs i högre grad. Med en kombination av utbildningsinsatser och/eller arbetsmarknadspolitiska åtgärder kan individens förutsättningar för stegförflyttning öka. Omorganisationen är en händelse som påverkat både medarbetare och arbetsprocesser men inte elevernas möjligheter till studier eller god studiemiljö. En utvärdering av omorganisationen ska utföras under första halvåret 2024.

Det har gjorts en översyn av lärarnas arbetstidsavtal för att möta kommuninvånarnas behov och möjligheter till studier mer kontinuerligt under året och som försörjer arbetsmarknaden med kompetens.

Införande av e-tjänst inom Stöd- och försörjningsenheten

Stöd- och försörjningsenheten har under 2023 infört e-ansökan för fortsatt ekonomiskt bistånd. Införandet av e-tjänsten är ett första steg i att utöka digitalisering av processer inom förvaltningen. Under första halvåret har tekniska problem bromsat införandet. Genom att digitalisera delar av biståndsprövsprocessen kan resurser frigöras för socialt arbete och en högre grad av tillgänglighet skapas som möter medborgarnas förväntan om digital kontakt med myndigheter.

Nya verksamhetssystem

AMC har under 2023 bytt verksamhetssystem. Under året har också ett nytt verksamhetssystem för Vuxnas lärande upphandlats som ska införas under

2024. Dessa aktiviteter kommer ha bäring på möjligheten att öka digitaliseringsgrad, effektivitet och kvalitetssäkring i flera arbetsprocesser.

Nämndens uppföljningsarbete

Uppföljningsarbete

Förvaltningen arbetar löpande med att utveckla strukturen för det systematiska kvalitetsarbetet. Verksamheterna med sina uppdrag finns till för Falköping och ska gynna invånarnas väg till studier, fortsatta studier eller arbete. Processutveckling är ständigt aktuellt och förutsättningarna för att bedriva utbildning och erbjuda matchande arbetsmarknadspolitiska åtgärder förändras i takt med omvärlden. Detta kräver en agil, effektiv och lösningsorienterad organisation.

Underlag för analys och uppföljning samlas in från alla verksamheter för att sammanställas och analyseras ytterligare så att nämnden får väl grundade beslutsunderlag. Ju mer som kan tas med i uppföljningar desto trovärdigare bild kan presenteras och därmed skapas de bästa förutsättningarna för att

optimalt fördela de resurser nämnden beslutar om. I en tid med mindre ekonomiska medel behöver avvikelser upptäckas på ett tidigt stadie för att kunna lyftas till nämnd med kort varsel. Förvaltningen för en kontinuerlig dialog med nämnden kring omvärldsbevakning och ekonomi.

Genom att skapa tillit och förtroende i styrkedjan kvalitetssäkras uppföljning och analys så att bästa möjliga underlag finns inför kommande beslutsprocesser.

Uppföljning av rapporterade åtgärder under år 2023

Nämnden har ej haft åtgärder att rapportera under året.

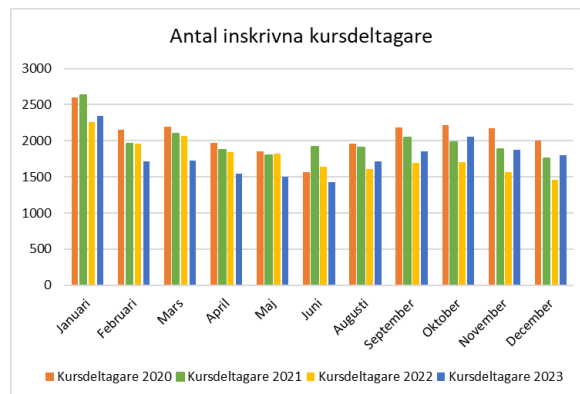


Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping



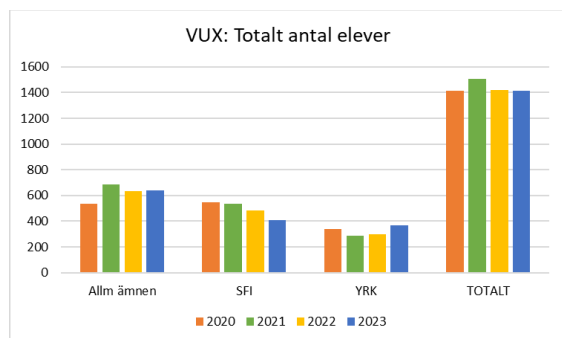
Delmål: Hållbara och effektiva utbildnings- och arbetsmarknadsinsatser

Förvaltningens målsättning är att stärka individens position på arbetsmarknaden genom fullföljda studier och insatser för att därigenom gynna stegförflyttningar mot arbete och/eller fortsatta studier.



Vuxnas lärande

Under 2023 har 1 413 elever varit inskrivna inom Vuxnas lärande i egen regi, det ligger i nivå med 2022 vars siffra är 1 418 elever.



Över åren har en variation funnits gällande volymerna framför allt inom de olika skolverksamheterna. Sfi ligger på lägre nivåer än tidigare år men elevantalet inom de gymnasiala yrkesprogrammen har ökat. Möjligheten att studera en yrkesutbildning kombinerad med sfi eller svenska som andraspråk bidrar till volymförändringen. Ökningen av elever och kursdeltagare inom allmänna ämnen på gymnasial nivå härleds till en yngre elevgrupp som kommer från gymnasiet med ofullständiga betyg. Statistiken visar tydligt en ökning i samband med augustistarten.

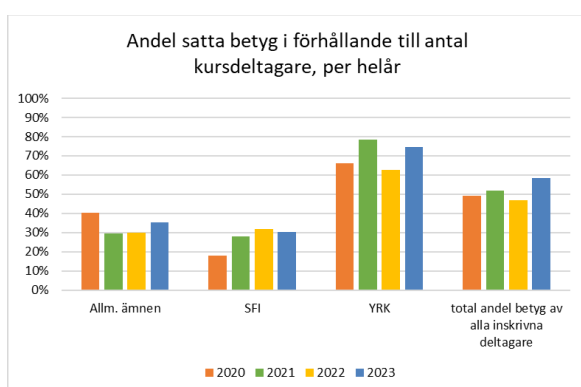
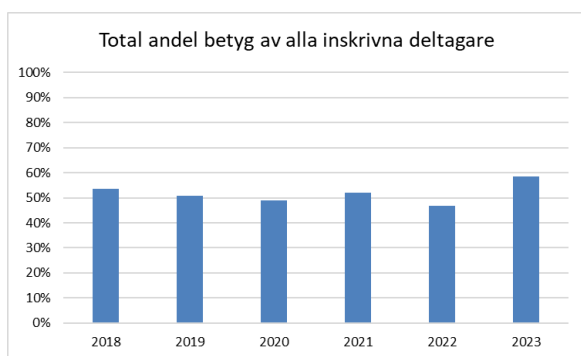
Varje elev kan studera flera kurser och sett till antal kursdeltagare så syns återhämtningen under hösten 2023. Arbetsmarknaden har varit stark under en längre tid vilket troligtvis är orsaken till de lägre volymerna under 2022 och första halvan av 2023. Inom allmänna ämnen är det många elever som studerar färre kurser, d.v.s. det är färre kursdeltagare vilket kan härledas till det proaktiva arbetet som förvaltningen satsat på. Elevsamordnare och en mer etablerad studieguide som frigör tid för studie- och yrkesvägledning samt ökad samverkan mellan småarbetslag är orsaker till den högre genomströmningstakten och färre avbrott. Lägg därtill en grupp med mer motiverade elever, en effekt av det arbete med grit¹ som kollegiet med ledning av förstelärargruppen genomfört under flera år. Effekten av arbetet är svårt att mäta men tillsammans med strukturerade uppstarter och information om studieteknik stärker det elevens valkompetens och skapar hållbara förutsättningar för fullföljda studier.

sfi har lägre elevvolymen än tidigare år men har kunnat bibehålla elevantalet genom beslut om att öppna för medborgare från Ukraina att studera sfi och/eller svenska som andraspråk. Volymminskningen över tid kan kopplas till de senaste årens förändrade migrationsmönster och politiska beslut om invandring.

¹ Engelskt begrepp för uthållighet, beslutsamhet, att inte ge upp

Den tidigare beskrivna omorganisationen inom Vuxnas lärande har skapat en mer flexibel och effektiv resursanvändning där kombination av utbildning möjliggörs i högre grad. Ett fokusområde i verksamhetsplanen 2023–2025 är just att fortsätta utveckla kombinationsutbildningar med branschpräglad språkundervisning. Under 2023 har fem utbildningar i egen regi erbjudits som kombinationsutbildningar: vård- och omsorg, restaurang, CNC-operatör, barnskötare/elevassistent samt lokalvård. Lokalvårdsutbildningen startades i augusti och är framtagen i nära samverkan med arbetsgivare från både offentlig och privat sektor.

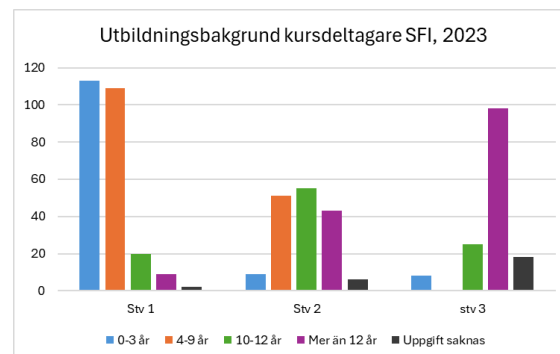
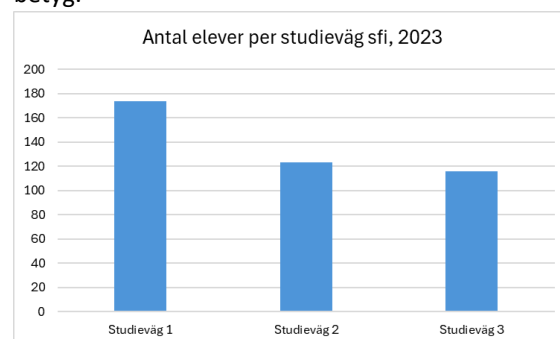
Ett av målen för den kommunala vuxenutbildningen är att vuxna ska ges möjlighet att utveckla sina kunskaper och sin kompetens i syfte att stärka sin ställning i arbets- och samhällslivet samt att främja sin personliga utveckling (Skollagen 20 kap 2§). Som indikatorer inom mål 1 följs andel godkända betyg i förhållande till antal satta betyg samt andel satta betyg i förhållande till antal inskrivna kursdeltagare.



Totalt under 2023 har 4 652 kursdeltagare varit inskrivna och 2 727 betyg har satts. Procentuellt ger det 59 % andel satta betyg, inklusive icke godkända. Motsvarande siffror för helår 2022 är 4 515 kursdeltagare, 2 116 betyg och 47 % andel satta betyg. Ökningen med 12 procentenheter är gläd-

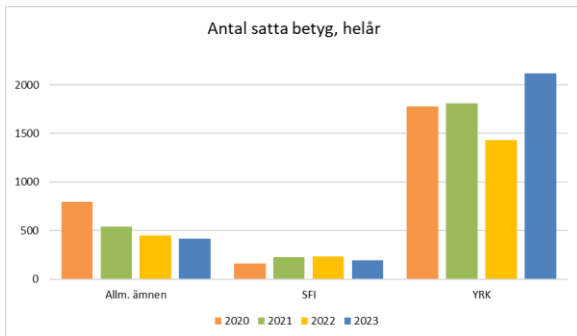
jande då det innebär att fler elever har nått kriterierna för betyg. Det är inom de gymnasiala yrkesutbildningarna som flest kursdeltagare får betyg, genomströmningstakten ligger på 75 % av alla inskrivna kursdeltagare, nämnda utbildningar står för 2 119 betyg. Motsvarande siffra 2022 är 1 433. En yrkesutbildning innebär att eleven ingår i en sammanhållen studiegrupp vilket är gynnsamt för studierna. En grupp vård- och omsorgselever studerade under året inom ramen för Äldreomsorgslyftet, en statlig satsning där anställda inom kommunens socialförvaltning har möjlighet att studera med lön.

Inom sfi och allmänna ämnen når 30 % respektive 35 % av inskrivna kursdeltagare kriterierna för ett betyg.

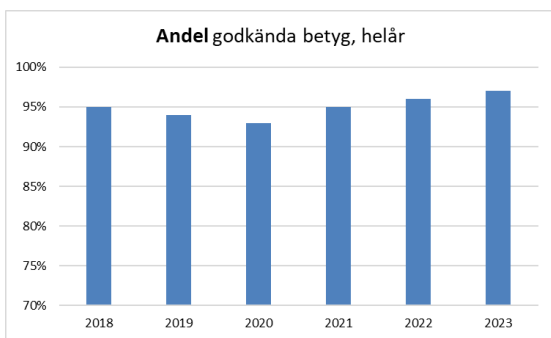


Inom sfi studerar många elever inom studieväg 1, studievägen för dem med lägst utbildningsbakgrund. Detta i sig påverkar genomströmningstakten då många behöver mer tid för att lära sig språket och nå kriterierna för betyg.

En fortsatt analys behövs dock för att helt förstå de bakomliggande orsakerna till den lägre genomströmningen inom allmänna ämnen och SFI, vilket möjliggör att relevanta åtgärder kan vidtas.



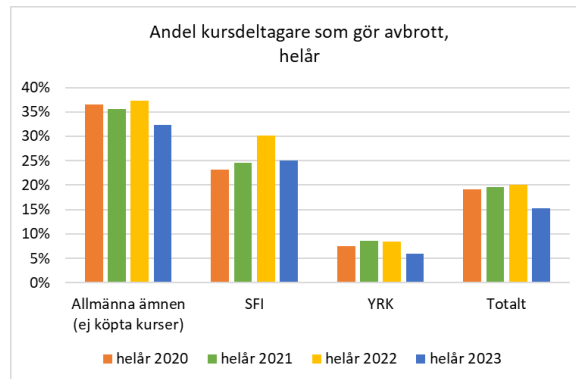
Av alla satta betyg är 97 % godkända vilket tangerar och förbättrar statistiken jämfört med tidigare år, 96 % för 2022 och 95 % för 2021. Det innebär att en övervägande majoritet av alla satta betyg är godkända.



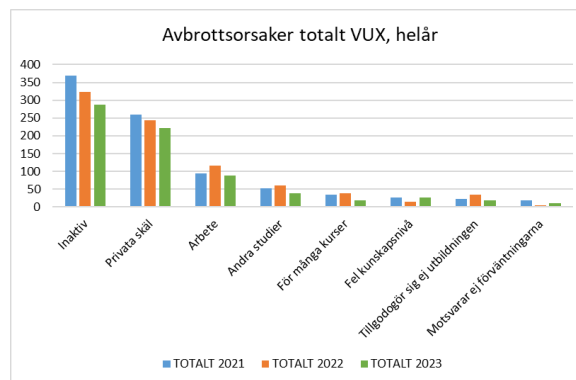
Sedan 2022 har en förenklad betygsskala gällt inom allmänna ämnen på grundläggande nivå, Komvux som anpassad utbildning och utbildning i sfi. Kunskapskraven har reviderats men nivån för godkänt betyg har inte ändrats.

Andel godkända betyg för köpta kurser uppgår till 91%. Detta mäts som en indikator för första gången 2023. I augusti uppgick andelen till 87 % så även här har en positiv förändring skett.

I analysen av genomströmning och betyg tittar förvaltningen även på avbrottsstatistik som en parameter i arbetet med att få så många som möjligt att slutföra sina studier. Förvaltningen arbetar efter antagandet att om färre gör avbrott så fullföljer fler. Utfallet för avbrott 2023 är positivt, 15 % av alla inskrivna kursdeltagare har gjort ett avbrott till skillnad från 20 % 2022. I antal motsvarar det 709 avbrott 2023 och 884 avbrott 2022.



Minskningen har skett inom alla pedagogiska verksamheter men störst procentuell minskning har skett inom sfi där avbrotten minskat 30 % från 2022 till årets utfall på 25 %. Ett större användande av digitala medel såsom I-pads visar på en snabbare progression hos sfi -elever. Även en studieverkstad (sfi -stuga) som riktar sig till elever med behov av språkstöd är en framgångsfaktor. Ett utvecklingsområde framåt är att erbjuda språkstöd på fler modersmål.



I princip alla avbrottsorsaker har minskat, endast orsaken *Fel kunskapsnivå* avviker och ökar från 15 till 27 avbrott. Den vanligaste avbrottsorsaken är fortfarande inaktiv, tätt följt av privata skäl. Inaktiv som orsak har minskat vilket också kopplas till de proaktiva insatser som nämnts med utvecklade stödstrukturer kring eleverna. 2022 gick det att se en ökning av avbrott på grund av arbete och andra studier vilket kopplades till den starka arbetsmarknaden men där syns också en minskning 2023 trots fortsatt gynnsam arbetsmarknad.

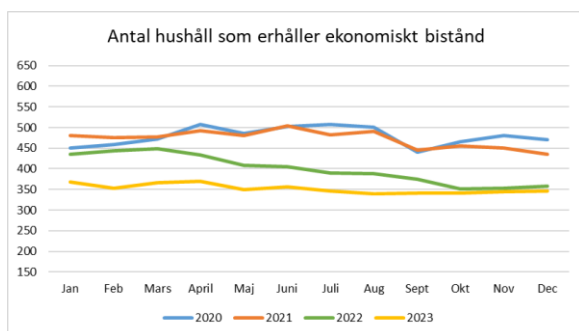
Organisationen ska skapa goda förutsättningar för elever att kombinera studier med arbetsliv, vara flexibel i tid och rum och erbjuda former för undervisning som får fler att fullfölja sina studier. Resultatet tolkas som att förvaltningen lyckats med detta och når en god måluppfyllelse gällande fullföljda studier. Förvaltningens indikatorer kopplat till Vuxnas lärande stödjer den bedömningen med

högre andel satta betyg, fortsatt hög andel godkända betyg samt minskade avbrott.

Inom Komvux som anpassad utbildning erbjuds från och med hösten 2023 ett studie- och yrkeslivs-förberedande kurspaket.

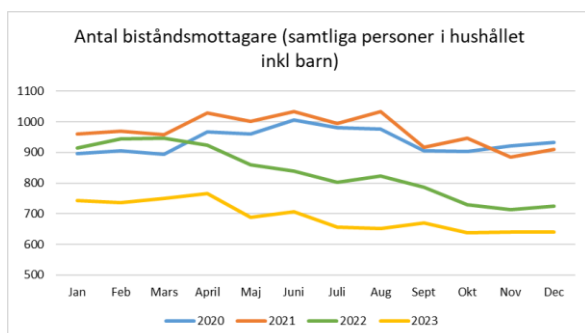
Arbetsmarknadsenheten

Trenden med lägre behovsnivåer av ekonomiskt bistånd håller i sig. Den har följt den starka arbetsmarknaden som följts av minskad arbetslöshet. Under hösten har arbetslösheten både nationellt och lokalt ökat något men behovet av ekonomiskt bistånd har inte följt samma trend.



Under 2023 har i snitt 352 hushåll per månad fått beviljat ekonomiskt bistånd. Jämförbara siffror från 2021 och 2022 är 473 respektive 399 hushåll. Det skiljer mer än 100 hushåll i snitt per månad vid jämförelse med 2021.

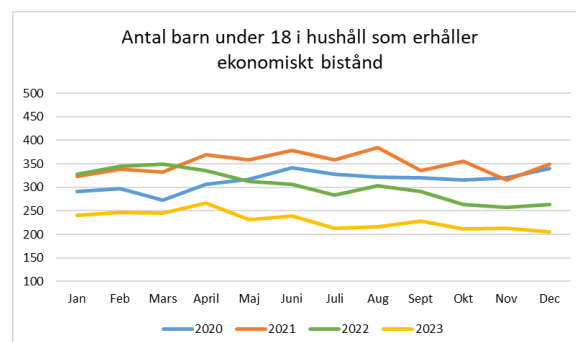
I genomsnitt har 691 biståndsmottagare, samtliga personer i hushållet inklusive barn, erhållit bistånd samma period som nämnts ovan. Jämförbara siffror för 2021 och 2022 är 834 respektive 970 biståndsmottagare.



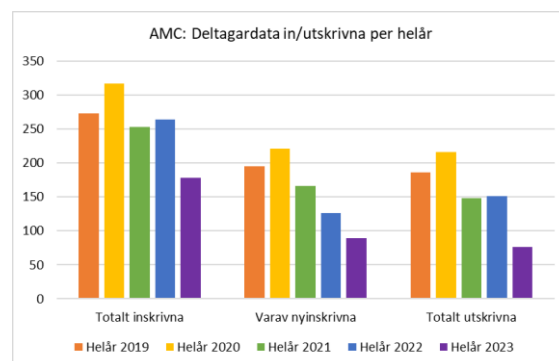
Skillnaden är stor när trenden kan följas över tid och förklaras delvis av tidigare nämnd gynnsam arbetsmarknad, kommunens ökade antal platser för subventionerade anställningar samt de förändringar som skett i socialförsäkringssystemet gällande A-kassa och bostadsbidrag för barnfamiljer. Tertialrapporterna 2023 nämner också förändrade

migrationsmönster under de senaste åren som en förklaring till minskade volymer i behov av ekonomiskt bistånd.

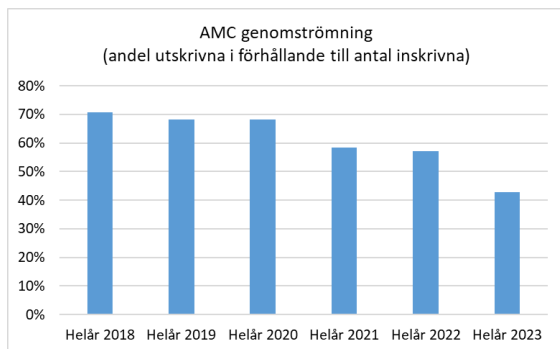
Under en längre tid har ett arbete ett arbete pågått med att utveckla och implementera barnkonventionen i rutiner och beslutsprocesser. Arbetet fortgår enligt plan. Utifrån detta har AME under 2023 prioriterat barnfamiljer för att kunna möjliggöra stegförflyttningar inom målgruppen. Det syns i statistiken att medvetenheten har gett utslag, antalet barn som lever i hushåll i behov av ekonomiskt bistånd fortsätter successivt att minska. Åtgärden främjar goda uppväxtvillkor för dessa barn.



I tertialrapporter 2023 har nämnts att AME från och med 2023 prioriterar resurser kring Falköpingsbon som är i behov av ekonomiskt bistånd/uppstår ekonomiskt bistånd och som är behov av insatser som möjliggör stegförflyttning mot egen försörjning. Deltagarantalet inom Arbetsmarknadscenter (AMC) sjunker därmed fortsatt då remitteringar från bland annat AF har minskat.



Inflödet har minskat och likaså genomströmningen, det vill säga att deltagare är inskrivna under längre tid än tidigare. Många deltagare har långvarig problematik och stora behov av stöd och tid för att stärkas på sin väg mot egen eller för individen rätt typ av försörjning.



Det är inom ramen för AMC samt enheterna Connect och Fabriken som arbetsmarknadsinsatser planeras och delvis genomförs. Att resurserna prioriteras kring målgruppen som erhåller ekonomiskt bistånd påverkar arbetsprocesser och rutiner inom enheterna. Det pågår ett stort arbete med att skapa nya arbetsprocesser och flöden för hur deltagare och klienter ska stegförflyttas från ekonomiskt bistånd till att närma sig egen eller för individen rätt typ av försörjning. Arbetet går parallellt med det byte av verksamhetssystem som genomförts under slutet av 2023.

Under 2023 har projektet Cresco+ startat, ett projekt som drivs av Samordningsförbundet Skaraborg. Samverkande parter är Försäkringskassan, Västra Götalandsregionen samt kommunerna Essunga, Falköping, Gullspång, Götene, Hjo, Karlsborg, Lidköping, Mariestad, Skara, Skövde, Tibro, Tidaholm, Töreboda och Vara.

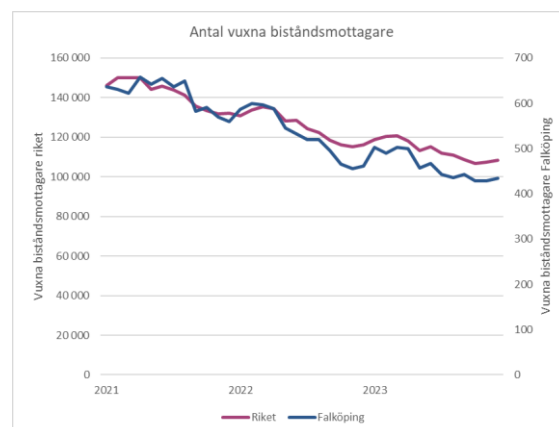
Målgruppen projektet riktar sig till står väldigt långt från arbetsmarknaden, lider av ohälsa och erhåller idag ersättning från antingen Försäkringskassan eller ekonomiskt bistånd. AME har förbundit sig att ta emot minst 80 deltagare under projektets två år, under förutsättning att remisser inkommer i denna omfattning. I dagsläget har projektet ca 55 deltagare, 4 deltagare har gått till egen försörjning medan 6 deltagare avslutats och återgått till remitterat. Av deltagarna har 60 % remitterats av Försäkringskassan och 40 % av Stöd- och försörjningsenheten. Könsfördelningen är 63 % kvinnor och 37 % män.

Cresco+ är ett individinriktat projekt som finansieras av Europeiska Socialfonden (ESF) där en metod inspirerad av Beskæftigelses Indikator Projektet* (BIP) används för att mäta deltagarnas progression. Den danska BIP-studien visar på individens möjlighet till utveckling för att ta steg mot arbete eller studier. Syftet med projektet är att hjälpa individer i Skaraborg med komplex problematik att med hjälp av projektet förflytta sig närmare arbete eller

studier och egen försörjning. För optimal effekt behöver ofta flera insatser kombineras parallellt, ett arbetssätt som alltmer genomsyrar enheterna inom AME. Bland annat fortsätter studie- och yrkesvägledning att användas som parallell aktivitet för AMEs deltagare och klienter. Försäkringskassan ser goda resultat för de deltagare som remitterats via myndigheten till projektet och att individerna tagit positiva stegförflyttningar.

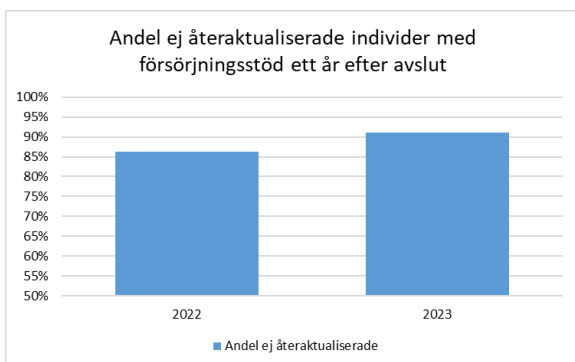
Studie- och yrkesvägledare (SYV) fortsätter att regelbundet träffa de anställda på enheten Fabriken, där många har en varaktig bidragsanställning men med stöd och vägledning kan ta steget till studier. Fabrikens deltagare och anställda fortsätter också att ta del av arbetsmarknadskunskap som en parallell insats. Andra exempel på insatser som kombineras är möjlighet att läsa körkortsteori, hälsoskola och samordning till skuldrådgivning och boendestöd.

Ett fortsatt utvecklingsområde är att hitta stabila men flexibla former för att kombinera subventionerade anställningar med utbildning inom Vuxnas lärande.

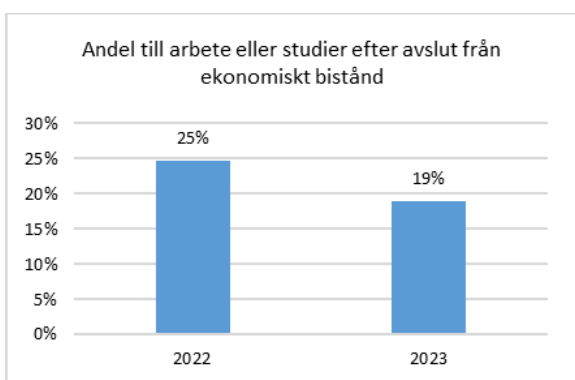


Som indikator under mål 1 mäts Positiv förändring av antal biståndsmottagare i förhållande till riket. För riket har antalet minskat med 8,8 %, för Falköping är minskningen 13,5 %, det vill säga 4,7 procentenheter bättre, således en positiv förändring. Arbetslösheten korrelerar under samma tidsperiod med lägre siffror i Falköping än i riket.

Förvaltningen mäter också andel ej återaktualiserade vuxna mottagare inom 12 månader från avslutat försörjningsstöd. Nyckeltalet är nytt i Verksamhetsplan 2023–2025 och ska påvisa hållbarheten i förvaltningens arbete med att stegförflytta individer. 92 % av avslutade individer har inte återaktualiserats inom 12 månader, fjolårets jämförbara siffra är 86 %.

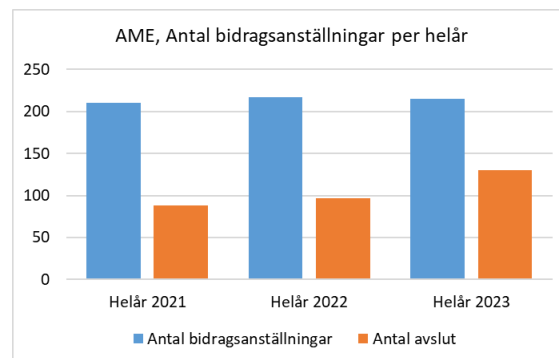


Totalt har 270 individer avslutats från ekonomiskt bistånd varav 51 har avslutats till arbete/studier, jämförelsetal för 2022 är 373 individer varav 92 till arbete/studier. Denna indikator landar på 19 %.

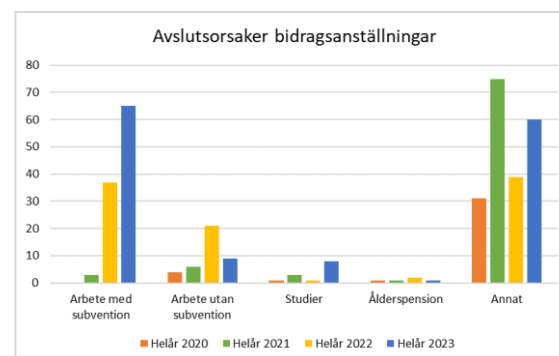


Bland dem som kvarstår med behov av ekonomiskt bistånd har en stor andel haft behov av bistånd under mycket lång tid. En individ som står i behov av ekonomiskt bistånd riskerar att hamna i ett förstärkt utanförskap med försämrad livskvalitet och ger dessutom ökade kostnader för samhället. Många har en komplex problematik med ohälsa och i flera fall även otillräcklig utbildning och/eller bristande kunskaper i svenska språket. Under året har fördjupade analyser av målgruppen som erhåller ekonomiskt bistånd genomförts vilket ligger till grund för kommande års utvecklingsarbete. Förvaltningen ska under kommande planperiod genomlysna förutsättningarna för att digitalisera handläggningsprocessen gällande ekonomiskt bistånd. Digital handläggning frigör mänskliga resurser som i stället kan investeras i mer tid för socialt arbete och därmed skapa fler stegförflyttningar till egen eller för individen rätt typ av försörjning. Aktiviteter, insatser och utbildningsutbud ska ha sin utgångspunkt i den kompetensbrist som finns på arbetsmarknaden så att gapet mellan målgruppens förutsättningar och arbetsmarknadens krav minskar.

Subventionerade anställningar är ett av verktygen som förvaltningen använt de senaste åren för att individer ska närma sig den reguljära arbetsmarknaden. Genom en subventionerad anställning erhålls exempelvis arbetslivserfarenhet, språkträning och nätverk vilket kan förbättra utsikterna för etablering på den öppna arbetsmarknaden. Förvaltningen administrerar alla kommunens subventionerade anställningar men står inte för alla kostnader.



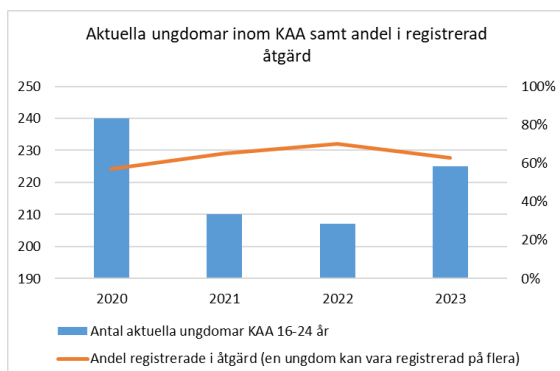
215 personer har under 2023 befunnit sig i någon form av subventionerad anställning, bland annat genom Connect eller exempelvis den kommunala satsningen med Gröna jobb. 130 anställningar har under året avslutats varav 65 avslutats till arbete med subvention, 9 till ett reguljärt arbete och 8 till studier. Vid jämförelse med tidigare år så avslutas fler till arbete med subvention och fler till studier.



Den vanligaste avslutsorsaken är en annan subventionerad anställning vilket inte är det resultat förvaltningen önskar. Det är en fortsatt sysselsättning för individen vilket också bidrar till de lägre volymerna som står i behov av ekonomiskt bistånd men leder inte till en varaktig försörjning för individen. För att skapa mer hållbara resultat bör ett fortsatt fokus ligga på bristyrken och kompetenser som kan stärkas för att skapa stegförflyttningar till den reguljära arbetsmarknaden. Det arbetet kräver förtätad och strategisk samverkan med kommu-

nens arbetsgivare som skapar mer hållbara processer för deltagare som tar del av kommunens arbetsmarknadsinsatser. En lyckad matchning går från två håll och förvaltningen ska under kommande planperiod tillsammans med kommunens övriga verksamheter fortsätta motivera arbetsgivare att stärka sitt sociala ansvar genom att uppmantra till att ta emot elever, praktikanter och individer som behöver arbetsträning och placering för subventionerade anställningar. Detta är en bärande del av den kommunövergripande arbetsmarknadsstrategin.

Kommunens aktivitetsansvar (KAA) fungerar som en viktig länk mellan utbildningssektorn och AMEs verksamheter samt vuxenutbildningen. Under 2023 har 225 ungdomar varit registrerade hos KAA, varav 63 % har deltagit i minst en åtgärd. Utöver detta har 40 ungdomar inom ramen för KAA haft någon form av arbete. Det är fler än tidigare men enligt KAA bero på att de fått kontakt med fler ungdomar och har således fått mer information om vad ungdomarna har för sysselsättning.



En betydande framgångsfaktor för KAA är tillgången till AMC, som erbjuder lokaler, praktikmöjligheter och handläggarsamverkan. Antalet ungdomar som omfattas av KAA har ökat. Det finns en stor oro för elever som avbryter sina studier på kommunens introduktionsprogram (IM) och även fortsatt befinner sig på grundskolenivå. Dessa ungdomar behöver individuella och flexibla åtgärder. Det sker förändringar inom IM och KAA inför 2024 och den stora farhågan är att detta kommer att öka antalet studieavbrott och minska möjligheten att möta målgruppens behov med stöd och insatser. Detta i sig kan komma att påverka KAFs verksamheter inom såväl Vuxnas lärande som AME.

Förvaltningen ansvarar för kommunens sommarferiepraktik som erbjuds till Falköpings ungdomar som studerar år 1 och 2 på gymnasiet. Sommaren 2023 sökte 234 ungdomar sommarferiepraktik och

alla som ansökte fick en erbjudande om en plats inom kommunens verksamheter. 165 ungdomar genomförde sin feriepraktik. Både ungdomar och alla arbetsplatser som tog emot en ungdom har fått besvara en uppföljningsenkät gällande trivsel och bemötande. Övervägande delen av ungdomarna som besvarat enkäten var nöjda med sin feriepraktik som helhet och upplever ett gott bemötande. De uppger också att de fått god inblick i hur kommunens arbete och att de kände sig trygga på arbetsplatsen. Arbetsplatserna/handledarna som besvarade enkäten upplever att ungdomarna kommer väl förberedda till sin feriepraktik och att de haft ett gott samarbete med ungdomarna.

Sammanfattning och målbedömning

De övergripande effekter som förvaltningen strävar efter är fullföljda studier, en högre utbildningsnivå, etablering på arbetsmarknaden samt ett minskat behov av ekonomiskt bistånd.

Volymerna inom Vuxnas lärande har ökat under hösten, och genomströmningstakten inom Vuxnas lärande som helhet har ökat. Majoriteten av de satta betygen är godkända, och andelen avbrott fortsätter att minska, särskilt inom de gymnasiala yrkesutbildningarna som utmärker sig med hög genomströmning och betygssättning.

Möjligheten att studera en yrkesutbildning i kombination med branschpräglad svenska har utökats under året med bland annat start av en lokalvårdsutbildning. Organisationsförändringen inom Vuxnas lärande har bidragit till att fler medarbetare kan få möjlighet att arbeta i nya sammanhang och rektorerna bedriver ett utvecklingsarbete där fler arbetar i nya konstellationer. Detta gynnar kombinationsmöjligheterna och flexibiliteten och i förlängningen även eleverna. Det finns fortfarande utmaningar för Vuxnas lärande, särskilt inom sfi där genomströmningstakten är låg. Det behövs fortsatta analyser för att förstå målgruppens behov och identifiera lämpliga åtgärder för att öka elevgruppens progression.

Under 2024 ska förvaltningen fortsätta arbeta för att fler ska fullfölja sina studier, bland annat genom att aktivt arbeta med deltagares, elevers och klienters delaktighet och medskapande i sina processer för ökad inre motivation. Med delaktighet följer också en ökad trygghet vilket kan minska risken för ohälsa, minska risken för att hamna i utanförskap samt öka förutsättningarna för goda livsvillkor.

Kopplingen mellan Vuxnas lärande och AME förväntas fortsätta stärkas.

Antal hushåll och biståndsmottagare har fortsatt att ligga på låga nivåer under 2023 och trenden ser ut att fortsätta in i 2024. Trots denna positiva trend kvarstår oron för de klienter som under lång tid befunnit sig i behov av ekonomiskt bistånd och som står långt ifrån den reguljära arbetsmarknaden. Förvaltningen arbetar aktivt med att anpassa insatserna för att bryta strukturer och möjliggöra övergång till andra försörjningsformer. Målgruppen har behov av stärkande, rustande och matchande insatser beroende på vart individen befinner sig i förhållande till målet att nå egen eller för individen rätt typ av försörjning.

En viktig del i detta arbete kommer vara att frigöra resurser så att en högre andel socialt arbete kommer klienterna till godo. Förvaltningen har under

senare delen av 2023 påbörjat en genomlysning av biståndprocessen. Målsättningen är att skapa förutsättningar för att automatisera delar av processen där teknik kan avlasta.

Utmaningarna för förvaltningen inkluderar det långvariga behovet av ekonomiskt bistånd, låg digitaliseringsgrad och låg genomströmning inom delar av Vuxnas lärande. De positiva trender som syns i resultat och analyser förväntas bäras med in i 2024. Förvaltningen bedöms bidra till att skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping och har en god måluppfyllelse.

(Indikatorn *Andel elever som studerar kombinerad form (sfi/grundläggande i kombination med yrkesutbildning) i förhållande till totalt antal elever*, har inte gått att mäta på ett kvalitetssäkrat sätt under året. Indikatorn utgår från och med 2024.)

Nämnds delmål	Uppföljning, tidsperiod			
Hållbara och effektiva utbildnings- och arbetsmarknadsinsatser	Tertial 1,2,3			
Kommunikativa indikatorer	2021	2022	2023	TREND
Positiv förändring i antal biståndsmottagare som erhåller ekonomiskt bistånd i förhållande till riket			4,7%	●
Ej återaktualiserade vuxna individer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel %		86%	91,0%	●
Andel avslutade biståndsmottagare till arbete/studier (ska öka i jmf med tidigare mätning)		25,0%	19,0%	●
Andel satta betyg i förhållande till totalt antal inskrivna kursdeltagare (genomströmning, %)	52%	47%	59%	●
Andel godkända betyg i förhållande till totalt antal satta betyg i egen regi	94%	96%	97%	●
Andel godkända betyg i förhållande till totalt antal satta betyg extern anordnare			91%	●
Andel elever som studerar kombinerad form (SFI/grundläggande i kombination med yrkesutbildning) i förhållande till totalt antal elever				



Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping



Kompetens- och arbetslivsnämnden har inget delmål kopplat till mål 2 under 2023. Genom att arbeta med de övriga tre målen bidrar Kompetens- och arbetslivsnämnden till ett attraktivare Falköping.

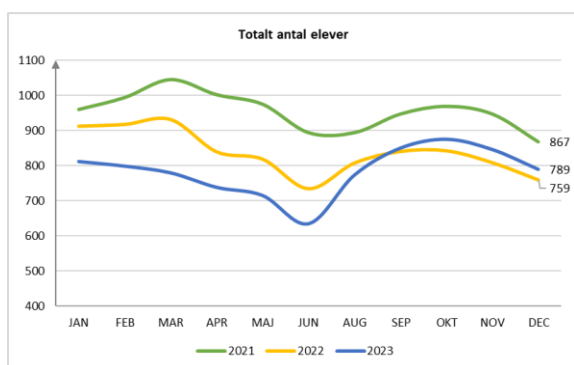


Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas



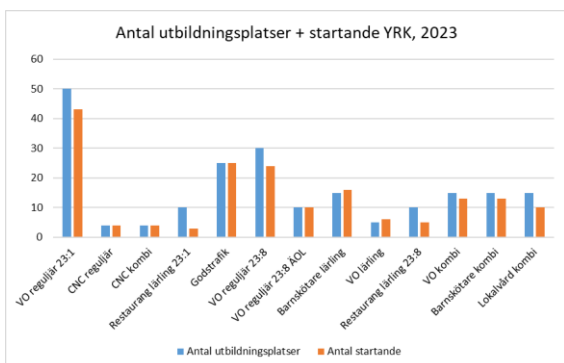
Delmål: Hållbara och effektiva insatser för den lokala och regionala kompetensförsörjningen

Förvaltningens målsättning är att erbjuda ett relevant och matchande utbud av utbildning som möter arbetsmarknadens kompetensbehov. Den lokala arbetsmarknaden har varit fortsatt stark trots prognoser som flaggar för ökad arbetslöshet och lågkonjunktur. Arbetslösheten har ökat något i Falköpings kommun under hösten.



Under hösten 2023 har volymerna inom vuxnas lärande ökat igen efter att de minskat under första delen av året. Analys kring detta går att läsa under mål 1.

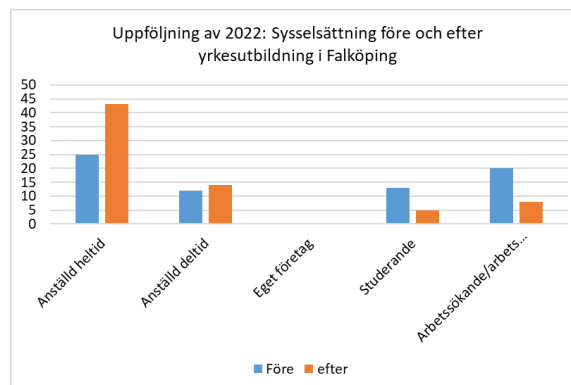
Under 2023 har 13 utbildningsstarter skett. Yrkesutbildning i kombination med branschpräglad språkundervisning har startat inom vård och omsorg, CNC-operatör, barnskötare samt lokalvårdare.



Totalt har 176 elever påbörjat studier på 208 platser inom förvaltningens egna yrkesutbildningar på gymnasial nivå vilket ger en fyllnadsgrad på 85 %.

Fyllnadsgraden för yrkeshögskoleutbildningen Guldsmed är 80 % per helår 2023. Totalt studerar 24 elever inom ramen för YH Guldsmed, det ställs mot erbjudna 30 platser. Fyllnadsgrad för gymnasiala yrkesutbildningar och yrkeshögskoleutbildningar följs som två indikatorer inom mål 3, båda anses ha ett gott resultat.

Inom ramen för Skaraborgsnätverket genomförs en gemensam uppföljning av elever som avslutat sina gymnasiala yrkesutbildningar. Det blir ett mätverktyg för att undersöka anställningsbarhet och matchning av kompetens på rådande arbetsmarknad. Resultatet för utbildningarna som drivs i Falköping är en av förvaltningens indikatorer. Uppföljningen genomfördes under september månad och resultatet avser elever som slutförde en yrkesutbildning under 2022. Totalt i Skaraborg var svarsfrekvensen 73 % och för Falköping 78,6 %.



Sysselsättningsgraden ligger på samma nivå som tidigare år, 81 % av respondenterna som studerat i Falköping befinner sig i arbete, det kan jämföras med 82 % för 2022. I siffror motsvarar detta 57 elever som arbetar varav 49 arbetar inom den bransch de utbildats för.

Den Skaraborgsgemensamma uppföljningen ger möjlighet att på motsvarande sätt följa upp de Falköpingsbor som har studerat på annan ort i Skaraborg, en sammanställning som tidigare år inte gjorts. 52 elever hemmahörande i Falköping har stu-

derat inom ramen för Skaraborgs gemensamma utbud av yrkesutbildningar. Av dessa befinner sig 39 i arbete varav 30 arbetar inom den bransch de utbildats för. Sammantaget anses utbildningarna som erbjuds i egen och regional regi möta arbetsmarknadens kompetensbehov och en god och hållbar matchning upprätthålls.

I de utökade nationella målen för vuxenutbildningen beskrivs att den ska utgöra en bas för nationell och regional kompetensförsörjningen till arbetslivet. Inom Skaraborgs kommunalförbund pågår ett stort utvecklingsarbete där en av effekterna förväntas bli en god förmåga att kompetensförsörja arbetsgivare med särskilt fokus på ett arbetsliv i förändring. Som en del av den regionala strukturen inrättades för ett par år sen ett kompetensnav som ska verka som motor i arbetet med att identifiera och säkerställa identifierade insatser. Under 2023 har en regional behovsinventering genomförts som ska ligga till grund för framtida arbete. Detta strategiska arbete är en viktig faktor att knyta ihop med yrkesutbildningar i Skaraborgssamverkan och kompletterar också den kommunala kompetensförsörjningsgrupp som grundades under våren 2023. Kommunledningsförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen har tidigare år tillsammans med kompetens och arbetslivsförvaltningen haft politiska uppdrag vars arbete nu vävs samman i en strategisk kompetensförsörjningsgrupp med nyckelpersoner från de tre förvaltningarna samt representanter från lokala företag. Under våren genomfördes aktivitet tillsammans med företag inom den tillverkande sektorn. Arbetet fortgår med att strukturera och kommunicera inom olika områden kopplat till kompetensbehov och särskilt det positiva besked som Volvo Cars gett gällande montering av elmotorer på den lokala industrin AC Floby AB. Bland annat behöver yrkes- och programråd hitta forum för hur dialog ska ske kring gemensamma utbildningar inom både gymnasie- och vuxenutbildning. Det är av stor vikt att kommunens verksamheter formar arbetsprocesser för att samarbeta med näringslivet. Det är en av nycklarna för att hantera rådande matchningsproblematik på arbetsmarknaden.

Samverkansarbetet ingår i förvaltningens vilja att utveckla och skapa modeller för kompetens på flera nivåer, från förgymnasial till eftergymnasial nivå inklusive uppdragsutbildning och kompetensmäleri. Uppdragsutbildning erbjuds som ett flexibelt och tillmötesgående sätt att ge kommunens arbetsgivare möjlighet att erbjuda sin personal kompetensutveckling. Genom arbetet med KOKOS (Kommunal

kompetenssamordning) kan utbildningar erbjudas som kommer både kommunens egna verksamheter och näringslivet till nytta då båda kan delta för att skapa kostnadseffektivitet. Det gynnar samtidigt relationen mellan kommun och näringsliv.

Under året har ett stort arbete genomförts för att Falköping ska kunna verka som satellitort och samarbetspartner för yrkeshögskoleutbildningar på annan ort.

Nätverket för anordnare av yrkeshögskoleutbildning i Skaraborg är i en fas av nyorientering. Genom nätverket kommer verksamheten arbeta för ett stärkt samarbete kring ansökningar om YH-utbildningar inom Skaraborg som blir tillgängliga för medborgaren nationella antagningsförfarande.

Förvaltningen är en aktiv och drivande aktör både lokalt och regionalt med syfte att stärka näringslivets utveckling. Förvaltningen deltar bland annat i projektet Helhetslyftet som har målet att minska arbetslösheten och öka känslan av delaktighet i samhället bland tredjelandsmedborgare i Sverige. Den övergripande projektledningen sker från Västra Götalandsregionen men samordnas i Skaraborg av kommunalförbundet och då med fokus på kombinationsutbildningar. Här har Falköping och förvaltningen kommit längre än andra kommuner och har mycket att bidra med gällande utveckling av utbildningsformen. Falköping har också en högre andel deltagare som faller inom ramen för tredjelandsmedborgare vilket gör att Falköping uppfyller kraven för deltagarantal. Projektet består av tre delar varav den första delen är avslutad, en fördjupad uppföljning kan presenteras för nämnden under 2024.

Sammanfattning och målbedömning

Förvaltningens mål är att skapa och erbjuda hållbara och effektiva insatser för den lokala och regionala kompetensförsörjningen. Arbetsmarknaden är stark och kompetensbehovet fortsatt stort. Uppföljningen av de gymnasiala yrkesprogrammen visar på en hög matchning där 81 % av respondenterna befinner sig arbete efter studier i Falköping. Många strategiska processer pågår inom såväl Skaraborgs olika forum för samverkan som i de lokala nätverken. Effekterna av dessa kan ännu inte ses eller förväntas. Arbetet med näringsliv, arbetsgivare inom offentlig sektor och myndigheter är långsiktigt. Kontakter som tagits med andra utbildningsanordnare inom yrkeshögskola förväntades leda till ett bredare

utbildningsutbud men ansökning gällande systemvetenskap via Borås beviljades inte av MYH. Arbetet med att söka samarbeten och verka som satellitort fortsätter.

För att öka bidraget till den lokala kompetensförsörjningen ska förvaltningen under kommande planperiod särskilt satsa på att bredda nätverk och kontaktytor mellan kommun/förvaltning och näringsliv. För att få fler i arbete och för att näringsli-

vets brist på arbetskraft ska tillgodoses ska förvaltningen fortsätta utveckla strukturerna för behovsanalys, planering och skapande av stegförflyttningsmodeller.

Förvaltningen bidrar till kommunens mål 3, Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas, genom samverkan och utbildningsutbud. Måluppfyllelsen för mål 3 bedöms som god.

Nämnds delmål	Uppföljning, tidsperiod			
Hållbara och effektiva insatser för den lokala och regionala kompetensförsörjningen	Tertial 1,2,3			
Kommunikativa indikatorer	2021	2022	2023	TREND
Fyllnadsgrad utbildningsplatser yrkeshögskoleutbildning (%)			80%	●
Fyllnadsgrad utbildningsplatser gymnasial yrkesutbildning (%)	90%	79%	85%	●
Andel elever (YRK) som befinner sig i arbete sex månader efter avslutad utbildning (%)	67%	82%	81%	●



Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning



Delmål: Förvaltningens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning

Kommunens verksamheter är till för kommuninvånarna och tillsammans ska verksamheterna bidra till visionen Det goda livet. Förvaltningen ska utveckla sina verksamheter med en tydlig utgångspunkt i behov hos deltagare, elever, klienter och kunder. En behovs- och syftesdriven verksamhet skapar hög kvalitet genom att göra rätt saker, på rätt sätt och uppnår avsett resultat med tilldelade resurser. Det ställer krav på organisationen att kontinuerligt identifiera behov samt följa upp och analysera resultat. Nya uppföljningsstrukturer fortsätter att implementeras inom förvaltningen med analys i styrkedjans olika steg. Det systematiska kvalitetsarbetet är under ständig utveckling och förbättring, den dialogbaserade uppföljningsstrukturen är ett koncept som förvaltningen fortsätter att utforska och behöver hitta former för. Förvaltningen ska fortsätta använda och utmana med analys som verktyg för verksamhetsutveckling. Uppföljning sker i enlighet med styrkedjan och med huvudsakligt syfte att leverera rätt underlag i rätt tid till rätt mottagare, i slutändan politik i nämnd och på central nivå.

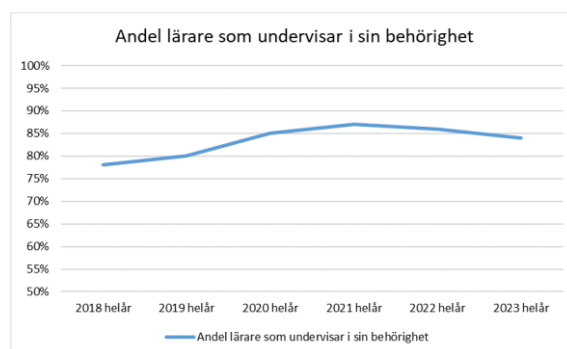
Den statistikrapport med månatliga siffror gällande ekonomiskt bistånd, arbetslöshet samt volymer inom Vuxnas lärande har fallit väl ut i såväl nämnden som inom verksamheterna. Rapporten har nu tagits fram i ett år och syftar till att vara transparent och skapa förutsättningar att snabbt kunna bemöta eventuella avvikelser. Att ta fram relevant data för kommande analyser är grunden för beslutsfattande och framtida satsningar och/eller åtgärder.

Vuxnas lärande har under året präglats av förändring och nya processer formas för att förvaltningen ska kunna möta elevers behov och förutsättningar för studier på bästa sätt. Omorganisationer tar tid och energi men kan också främja nya tankar och kreativitet som leder till god utveckling av verksamheten.

Under våren 2023 har kvalitetsdialog genomförts med styrning och stöd av Skolverket och Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM). Kvalitetsdialogen ska bidra till ökad kvalitet och likvärdighet i förhållande till kvalitetssystemet bestående av nationella målsättningar, delmål, indikatorer och framgångsfaktorer. Genom dialogen har förvaltningen på ett strukturerat sätt fått möjlighet att närma sig det nationella kvalitetssystemet som tagits fram för att följa och utveckla kvalitet och likvärdighet inom Sveriges skolformer. Förvaltningen har burit med sig det nationella kvalitetssystemet för Vuxnas lärande in i verksamhetsplaneringen och uppföljning sker från och med planperiod 2024–2026.

Inom yrkesutbildningen för Godstrafik har Skolinspektionen gjort en tematisk tillsyn. Föreslagna åtgärder blir omhändertagna med en handlingsplan.

Indikatorer som nämnden följt under lång tid är andel lärare som undervisar i sin behörighet samt hur stor andel av alla lärare som har legitimation. Indikatoren visar ett litet negativt utfall i jämförelse med tidigare år.



Under en rad år har förvaltningen haft en stabil och hög andel behöriga lärare som undervisar inom sina respektive ämnesområden. För närvarande är 84 % av lärarna behöriga och 84 % har också legitimation. Detta är en minskning jämfört med 2022 då motsvarande siffror var 88 % respektive 90 %. Denna förändring kan förklaras av en minskning i antalet lärare, vilket i sin tur är en följd av en nedgång i elevantalet under de senaste åren.

Kopplingen mellan Vuxnas lärande och AME fortsätter att förtydligas i syfte att förstärka samverkan inom förvaltningen. Det kommer att gynna deltagare, elever och klienter när verksamheterna kan kombinera insatser och processer skapas för att möjliggöra att fler kan göra stegförflyttningar mot egen försörjning. Som exempel beskrivs inom mål 1 hur närvaron av SYV på AME har fått fler deltagare och bidragsanställda att påbörja och slutföra studier. Under våren 2023 genomförde pedagoger från Vuxnas lärande språkbudsutbildning för personal och deltagare inom enheten Fabriken med positivt utfall. Många av AMEs deltagare som gör praktik eller arbetsträning inom ramen för Fabrikens verksamheter har språkliga utmaningar och behöver stöd och träning för att utvecklas.

AME har sedan lång tid flera pågående utvecklingsprocesser. Under 2022 och delar av 2023 har flera områden inom AME haft sin utgångspunkt i den omfattande orsaksanalys den första tertiärrapporten 2023 lyfte fram. Analysen grundades på frågeställningen "varför Falköpingsbor kan fastna i långvarigt behov av ekonomiskt bistånd".

Arbetet utvärderades före sommaren och flera områden ingår nu i ordinarie linjearbete och kommande års verksamhetsplan. Fortfarande är det en stor mängd klienter som uppburit ekonomiskt bistånd under en lång tid och analysarbetet behöver fördjupas ytterligare för att förvaltningen ska få en tydligare bild av målgruppen samt vilka insatser som är effektiva och som leder till de resultat som förväntas. AMEs interna arbete med analys och utveckling av parallella insatser fortlöper, bland annat inom ramen för projektet Cresco+ som nämns under mål 1.

Stöd- och försörjningsenheten fortsätter införandet av e-tjänst för ansökan om fortsatt ekonomiskt bistånd. I december gjordes 16 % av ansökningarna om fortsatt bistånd via e-tjänsten. Målet är att andelen ska vara minst 60 % och resultatet är hittills

inte tillfredsställande. Under första halvåret har tekniska problem bromsat införandet men det kommer krävas en medveten viljeriktning och riktade insatser för att höja andelen ansökningar som inkommer digitalt. Detta är en bärande del i fortsatt utvecklingsarbete gällande digitalisering men framför allt att öka graden av socialt arbete.

Under 2024 ska förvaltningen utreda förutsättningarna för att höja digitaliseringsgraden inom verksamheterna med syftet att frigöra så mycket tid som möjligt till socialt arbete. Syftet är att frigöra resurser för fler personliga möten och förändringsinriktat socialt arbete som ger effekt för individen och arbetet med kommunens arbetsmarknadsstrategi. Förvaltningen har ansökt om medel från kommunens centrala fond för strategisk digital utveckling för stöd att genomföra utredningen.

Förvaltningens digitala mognad är konstaterad låg och ett identifierat utvecklingsområde i kommande verksamhetsplan. Efterfrågan på digitala tjänster och utbildningsformer kommer troligtvis att kvarstå då samhället är i ständig utveckling. Förvaltningen behöver vara i framkant gällande system och varianter av utbildningsformer för att möta dessa behov. Detta kommer även fortsatt att kräva en kontinuerlig kompetensförstärkning hos medarbetarna. Med högre digital kompetens hos personalen höjs kvalitén inom undervisning och andra erbjudna tjänster men framför allt kan effektiviteten öka i administrativa processer med hjälp av tekniska resurser och kunskap om dessa. Förvaltningen är fortfarande delaktig i den nationella satsningen på digitala nationella prov men tidsplanen har reviderats och breddinförandet är uppskjutet.

Inom Vuxnas lärande har fortbildning skett inom AI. AI kan i klassrummet skapa både möjligheter och utmaningar. Båda faktorerna kräver att pedagoger får ökad insikt om vad AI är och hur det kan komma att förändra förutsättningarna för såväl undervisning och bedömning som för lärande. Förvaltningens övergripande digitaliseringsarbete har förankring i Falköpings kommuns digitaliseringsstrategi.

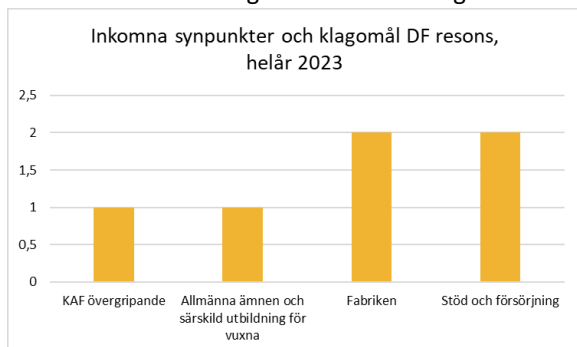
Genom arbetet med Möbellagret och utveckling av cirkulära varuflöden minskar kommunens konsumtion av nyproducerade varor och förvaltningen bidrar till en delningsekonomi i linje med kommunens klimatstrategi. Arbetet pågår med att vidareutveckla den digitala tjänsten Sajkla som används som plattform för möbelcirkulation.

Under 2022 cirkulerade 2 890 artiklar via Sajkla vilket ger ett snitt på 240 artiklar per månad. Under 2023 har plattformen inte varit i bruk under större delen av året men har sedan augusti registrerat 776 artiklar som passerat Sajklas system. Det ger ett snitt på 155 artiklar per månad. Artiklar har dock cirkulerat oavsett om plattformen varit i bruk och större projekt med renoverade lokaler inom kommunen har cirkulerat stora partier av möbler som inte registrerats i Sajkla. Det är idag svårt att presentera en helhetsbild med statistiska mått men förvaltningen bidrar i hög utsträckning till kommunens cirkulära arbetssätt och klimatarbete.

Förvaltningen har påbörjat omställningen till elektrifierade fordon samt har en miljömedvetenhet vid varuinköp och drift av fastigheter för att energieffektivisera. Användandet av digitala tjänster vid möten och undervisning bidrar till minskade transporter vilket främjar klimatet.

Rapportering synpunkter och klagomål, sammanställning av avvikelser samt utredningar enligt lex Sarah

Under året har sex synpunkter och klagomål inkommit via kommunens synpunktshanteringssystem DF Respons. Fördelning syns i diagrammet. Alla ärenden har hanterats enligt rutin inom 10 dagar.



Under år 2023 har det inte rapporterats några avvikelser som har föranlett utredning enligt Lex-Sarah. Nämnden kommer att ta ställning till en reviderad version av riktlinje för systematiskt kvalitetsarbete gällande synpunkts- och klagomålshantering, avvikelshantering och hantering av Lex Sarah. Arbetet är påbörjat kring att ta fram en riktlinje avseende kvalitets och ledningssystem, revidering av riktlinje gällande handläggning av ekonomiskt bistånd samt kartläggning och riskbedömning av processer inom

myndighetsutövningen rörande ekonomiskt bistånd. Detta arbete kommer att vara slutfört under innevarande år.

Sammanfattning och målbedömning

Förvaltningens mål är att vara en utvecklande organisation med tillitsbaserad styrning vars effekt förväntas vara ökad kvalitet i verksamheterna. Genom en behovs- och syftesdriven strategi är siktet inställt på att leverera hög kvalitet och önskade resultat med tilldelade resurser. Kontinuerlig analys och uppföljning är viktiga för att säkerställa detta. En ny statistikrapport, som inkluderar ekonomiskt bistånd, arbetslöshet och Vuxnas lärande, har fått positiv respons och syftar till att vara transparent samt möjliggöra snabb åtgärd vid avvikelser.

Förvaltningen har identifierat behovet av att höja sin digitala mognad för att möta samhällets krav och förväntningar. Detta inkluderar att fortsätta stärka personalens digitala kompetens och utveckla mer avancerade digitala tjänster för att öka effektiviteten och kvaliteten i verksamheten. AME genomför analyser för att förstå varför vissa grupper fastnar i långvarigt ekonomiskt bistånd. Fortsatt digitalisering av ansökningsprocesser är en del av detta, tekniska utmaningar under införande har överkomits och nu behövs riktade insatser för att öka användningen av e-tjänsten.

Vuxnas lärande genomgår förändringar genom exempelvis omorganisationer och nya processer för att möta elevernas behov effektivt. Kvalitetsdialoger stödda av myndigheter som Skolverket främjar ökad kvalitet och likvärdighet inom utbildningssystemet.

Det krävs en fortsatt förtätning gällande samarbetet mellan AME och Vuxnas lärande för att på bästa sätt möta individens behov. Resultatet av arbetet förväntas ge effekt på arbetsmarknadsstrategins syfte och mål att få fler i egen försörjning.

Indikatorerna visar en liten negativ avvikelse men bedöms inte ha stor påverkan på kvalitén i verksamheten, andel lärare som undervisar i sin behörighet ligger fortfarande högt. Utvecklingsarbetet som fortfarande pågår inom förvaltningen bidrar i hög grad till målarbetet inom mål 4. Målpuppfyllnelsen för mål 4 bedöms vara god.

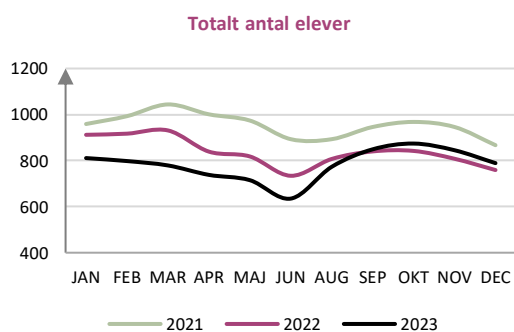
Verksamhetsredovisning

Verksamhetsredovisning	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos delår aug 2023
Vuxnas lärande					
Antal kursdeltagare i egen regi	4 331	4 584	3 990	594	4 345
<i>Grundläggande nivå</i>	423	495	380	115	450
<i>Gymnasiala allmänna</i>	1 086	1 162	800	362	1 030
<i>Gymnasiala yrkeskurser</i>	1 821	2 059	1 870	189	2 080
<i>Svenska för invandrare</i>	728	635	650	-15	550
<i>Särskild utbildning för vuxna</i>	73	61	70	-9	65
<i>Yrkehögskoleutbildningar</i>	200	172	220	-48	170
Underlag statsbidrag yrkesutbildningar	141	176	145	31	165
<i>Årsstudieplatser kombinationsutbildningar</i>		51	30	21	50
<i>Årsstudieplatser övriga gymnasiala yrkesutbildningar</i>		125	115	10	115
Arbetsmarknadsenheten					
Arbetsmarknadsinsatser	510	520	560	-40	560
<i>varav antal sub v. anställningar inom förvaltningen</i>	92	101	100	1	110
<i>varav antal sub v. anställningar inom andra förvaltningar</i>	108	108	80	28	90
<i>varav andra arbetsmarknadspolitiska insatser</i>	310	311	380	-69	360
Antal biståndsmottagare ekonomiskt bistånd ¹	834	691	760	-69	700
Arbetslöshet i Falköpings kommun, % ¹	7,1	5,9	8,1	-2,2	6,8

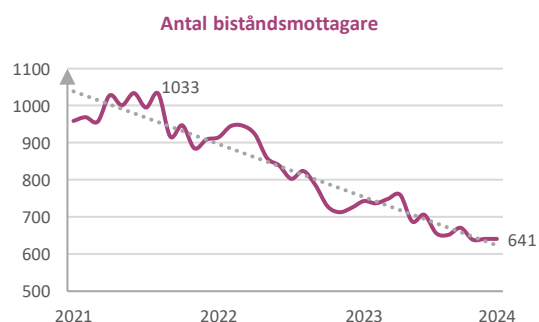
¹genomsnitt under året

Verksamhetsredovisning

Antalet kursdeltagare i egen regi under året överträffar som helhet planen. Det är dock en tydlig skillnad mellan första och andra halvåret. Ett trendbrott med fler elever och kursdeltagare noteras i och med höstens kursstarter.



högre utsträckning än tidigare riktat arbetsmarknadsinsatser mot individer som erhåller ekonomiskt bistånd. Även om det är svårt att mäta effekten av detta tros det ha bidragit till den positiva utvecklingen med färre biståndsmottagare. Utvecklingen har varit mer positiv i Falköping än i riket som helhet under 2023.



Vidare noteras att antalet årsstudieplatser inom yrkesutbildningar som helhet är högre, för kombinationsutbildningar klart högre, än förväntat vilket också ger ett positivt genomslag i ekonomin.

Antalet biståndsmottagare har varit lägre än förväntat under året. I genomsnitt har antalet biståndsmottagare uppgått till 691 per månad jämfört med plan på 760. Det förklaras till stor del av en oväntat stark arbetsmarknad med en arbetslöshet som har varit lägre än förväntad. Vidare har nämnden i

Analys av verksamhetsförändring, jämfört med verksamhetsplaneringen för år 2023

Bidragande orsaker till fler kursdeltagare än förväntat är bland annat utökat utbildningsutbud inom yrkesutbildningar i och med höstens kursstarter som inte var känt då Verksamhetsplanen antogs. Det påverkar såväl antalet kursdeltagare som antalet årsstudieplatser. Vidare har möjligheten för ukrainare att få studera sfi inneburit att ett drygt tjugotal elever under hösten 2023.

Som nämnden beslutade i Verksamhetsplan 2023-2025 har en tydligare definition av målgruppen för vilken AME huvudsakligen ska arbeta mot förändrats. Ett tydligare fokus har under året riktats mot personer som uppbär ekonomiskt bistånd.

En ökad samverkan mellan Vuxnas lärande och AME var också en uttalad målsättning för året. Nämnden kan konstatera att utbudet av kombinerade insatser har ökat. Exempel på detta är studie- och yrkesvägledning på plats på AME och att de personer som har en subventionerad anställning i högre grad tagit

del av insatser inom Vuxnas lärande under sin anställning.

Förväntad utveckling

Nämndens prognos är en försämrad arbetsmarknad och en ökad arbetslöshet under 2024. Givet denna förändring förväntas antalet biståndsmottagare öka något jämfört med utfallet 2023.

Antalet kursdeltagare inom vuxnas lärande förväntas vara i nivå med 2023 som helhet.

Personalredovisning

Personalredovisning	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos Delår aug 2023
Vuxnas lärande					
Årsarbeten		72,5	72,2	0,3	69,0
Arbetsmarknadsenheten					
Årsarbeten		102,5	105,8	-3,3	103,0
<i>varav i subventionerade anställningar</i>		63,5	64,8	-1,3	63,0
Förvaltningsgemensamt					
Årsarbeten		8,0	8,3	-0,3	7,7
Totalt antal årsarbeten	0,0	183,0	186,3	-3,3	179,7
Antal anställda i förvaltningen					
Tillsvidareanställda	138	138	138	0	138
Visstidsanställda, månadsavlönade	76	57	60	-3	58
Visstidsanställda, timavlönade	17	12	13	-1	13
Totalt antal anställda	231	207	211	-4	209

Personalredovisning

Antalet årsarbeten för förvaltningen som helhet är i stort sett i linje med plan. Avvikelsen är 2,8 eller 1,5 % lägre än planerat och förklaras till stor del av vakanser som uppstått under året.

Antalet anställda uppgår till 207, vilket är en ögonblicksbild per den 31 december. Det är betydligt lägre jämfört med föregående år vilket förklaras av att antalet subventionerade anställningar varierade kraftigt under 2022 och var som flest mot slutet av året. Under 2023 har antalet subventionerade anställningar inte varierat i lika hög grad.

Sjukfrånvaron för förvaltningen uppgår till 5,1 % under 2023 vilket är 1,2 procentenheter lägre än 2022 och 2 procentenheter lägre än för kommunen som helhet. Sjukfrånvaron för de individer som ingår i en arbetsmarknadsinsats ingår i siffran ovan. Sjukfrånvaron för dessa medarbetare uppgår till 8,2 % och påverkar förvaltningens totala sjukfrånvaro negativt.

Kompetensförsörjning

Nämnden har inga större problem gällande kompetensförsörjning, men det finns avvikande yrkesgrupper. Exempelvis socialsekreterare som är ett bristyrke i riket som helhet.

Personalomsättningen har minskat och uppgick till 8,3 %, att jämföra med 9,8 % 2022.

Analys av personalmässiga förändring, jämfört med personalplaneringen

Inga större förändringar jämfört med personalplaneringen har noterats under året. Avvikelsen gentemot plan förklaras till stor del av vakanser.

Förväntad utveckling

Antalet årsarbeten planeras minska med ca 2,7 % under 2024. Största delen förklaras av en medveten minskning av antalet subventionerade anställningar inom nämndens budget för att möjliggöra fler inom den privata sektorn. En annan orsak är en anpassning av verksamheten för att kunna uppnå det effektiviseringskrav som varje nämnd tilldelats.

Ekonomiska förutsättningar

Budgetram förändring 2023	Flerårsplan 2023	Lokaler	Kapital-kostnader	Lönerevision 2022	Lönerevision 2023	Gällande budget
<i>Verksamhetsområden</i>						
Förvaltningsgemensamt	-11 803		-100	-28		-11 931
Arbetsmarknadsenheten	-77 977	-657		-175	-110	-78 919
Vuxnas lärande	-38 620			-260	-174	-39 054
Budgetram	-128 400	-657	-100	-463	-284	-129 904

Nämndens budgetram för år 2023 och justeringar

Nämnden har tilldelats en utökad budgetram för verksamhetsår 2023 jämfört med 2022.

7,6 mkr av den utökade ramen härleds till kompensation för generella kostnadsökningar, som var ovanligt för 2023. Ökningen beror på hög inflation samt nya pensionsavtal som påverkar personalomkostnadspålägget.

Budgetramen minskades motsvarande 1,1 mkr kopplat till effektiviserings-/omställningskrav.

Vidare gjordes en politisk justering om utökning av budgetramen motsvarande 10,0 mkr med anledning av underskott inom till ekonomiskt bistånd.

Nämndens budgetram har under 2023 justerats med 1 504 tkr och uppgår till 129 904 tkr. Den enskilt största justeringen avser höjda lokalkostnader för Möbellagret. I övrigt avser justeringar till stor del kompensation för lönerevision 2022 och 2023.

Riktade medel i flerårsplan

Nämnden har inga riktade medel i flerårsplanen.

Förväntad utveckling

Totalt uppgår nettobudgeten för 2024 till 133,5 mkr. Förutsättningar för att nå en budget i balans för kommande planperiod bedöms som god.

Ekonomiska underlag

för år 2023



Ekonomisk redovisning

Resultaträkning

Resultaträkning (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos delår aug 2023
Verksamhetens intäkter	40 882	43 084	36 740	6 344	40 780
Summa intäkter	40 882	43 084	36 740	6 344	40 780
Personalkostnader	-101 099	-107 992	-106 368	-1 624	-105 600
Övriga verksamhetskostnader	-63 040	-64 008	-59 546	-4 462	-62 554
Kapitalkostnader	-629	-749	-730	-19	-730
Summa kostnader	-164 768	-172 749	-166 644	-6 105	-168 884
Resultat	-123 886	-129 665	-129 904	239	-128 104

Analys av nämndens resultat

För 2023 noteras en positiv resultatavvikelse i jämförelse med budget på 239 tkr vilket motsvarar 0,2 %. Utfallet är således i linje med budget. Såväl intäkter som kostnader överstiger budget och till stor del finns det tydliga samband mellan dessa avvikelser.

Intäkter

Nämndens intäkter uppgår till 43,0 mkr vilket är 6,3 mkr mer än budgeterat.

Det är framför allt högre intäkter från statsbidrag avseende yrkesutbildningar som överstiger budget med 3,2 mkr. De högre intäkterna är en följd av en hög fyllnadsgrad inom yrkesutbildningarna och framför allt inom kombinationsutbildningarna där statsbidragen är betydligt högre.

Vidare konstateras att den fleråriga trenden med minskade intäkter för schablonersättningarna från Migrationsverket bryts och intäkterna överstiger budget med 1,1 mkr.

1,0 mkr härleds till ett antal projekt som var för sig innebär såväl ökade intäkter som kostnader och som inte budgeterats. Ett projekt inom vuxnas lärande tillkom under 2024 vilket påverkar såväl intäkter som kostnader med 0,4 mkr, ingetdera är budgeterat. Vidare har tre andra projekt slutreglerats vilka haft en effekt på 0,6 mkr mer än budgeterat.

Nämndens intäkter från försäljning genom AMEs olika verksamheter överstiger budget med 0,4 mkr vilket till stor del är en konsekvens av prishöjningar

som en följd av ökade kostnader drivet av inflationen.

Återbetalda bidrag avseende ekonomiskt bistånd överstiger budget motsvarande 0,5 mkr.

Kostnader

Nämndens kostnader uppgår till 166,6 mkr vilket är 6,1 mer än budgeterat där övriga verksamhetskostnader vilka överstiger budget med 4,4 mkr står för en stor andel.

Kostnader som härleds till projekt och som inte budgeterats uppgår till 1,0 mkr.

Den höga inflationen är orsak till vissa budgetavvikelser. Inköp till YH Guldsmed har ökat och insatsvaror i form av bland annat livsmedel och trävaror till AMEs verksamheter samt restaurangutbildningen är klart över budget. Flytten av Bohaget och iordningsställande av lokaler har också inneburit ökade kostnader. Sammantaget noteras ökade kostnader motsvarande 1,4 mkr för dessa faktorer. Dessa kostnadsökningar har i olika grad kunnat kompenseras för genom prishöjningar och ökade intäkter.

Kostnaderna för förarutbildningen överstiger budget med 0,4 mkr som en följd av högre elevvolymen än vad nämnden räknat med, men kompenseras till stor del av ökade statsbidrag. Medfinansieringen till Skaraborgssamverkan för yrkesutbildningar överstiger också budget med 0,4 mkr.

Kostnaderna för ekonomiskt bistånd överstiger budget med 0,6 mkr, men ska ses tillsammans med den positiva avvikelsen i återbetalda bidrag. Nettobudget för ekonomiskt bistånd uppgår till 37,6 mkr och

utfallet till 37,7 mkr. Budgetavvikelsen är endast 95 tkr eller 0,25 %.

I övrigt är det flertalet mindre avvikelser. Bland annat kostnader för Office-licenser motsvarande 130 tkr och kostnader för nytt ekonomisystem motsvarande 90 tkr vilka fördelats ut på nämnderna utan budgetkompensation.

Personalkostnaderna uppgår till 108,0 mkr vilket är 1,4 mkr mer än budgeterat. Det är dock viktigt att notera den engångskostnad motsvarande 3,0 mkr som belastar utfallet. Engångskostnaden är en följd av övergången från ferietjänst till semestertjänst för lärare inom förvaltningen. Den ferielön som tjänats in under höstterminen betalas ut i början av 2024 då intjänad semester-/ferielön ska nollställas när de nya avtalen börjar gälla. Den kostnaden avser 2023 och har bokats upp på året. Utan denna post är utfallet 105,0 mkr, vilket är 1,5 mkr eller 1,5 % lägre än budgeterat. Det stämmer också väl överens med personaluppföljningen där antalet årsarbeten har varit 1,5 % lägre än planerat.

Personalkostnaderna för de subventionerade anställningarna inom AME uppgår till 23,3 mkr vilket är 0,3 mkr mindre än budgeterat. Intäkterna i form av lönebidrag uppgår till 13,7 mkr jämfört med budgeterade 14,3 mkr. Netto innebär det att utfall blev 9,3 mkr jämfört med budgeterade 9,0 mkr. Utfallet är i stort sett i linje med budget. Avvikelsen på 3 % förklaras av att sammansättningen av de olika bidragsnivåerna inneburit något lägre bidrag än förväntat.

Analys av resultatet i förhållande med delårsprognos per augusti 2023

Helårsprognosen per delår augusti var en positiv resultatavvikelse på 1,8 mkr. Under det tredje tertia-

let har underliggande utfall varit mer positivt än förväntat. Framst på grund av lägre kostnader för ekonomiskt bistånd och personal samt högre intäkter från statsbidragen för yrkesutbildningar. Det som gör resultatavvikelsen lägre än prognosen i augusti är den engångskostnad motsvarande 3,0 mkr som blev känd efter augusti. Prognoserna som lämnats under hösten har pendlat mellan -0,5 mkr och 0,5 mkr.

Förväntad utveckling

För Vuxnas lärande förväntas elevvolymerna vara i linje med utfallet för 2023 framåt. Vad gäller ekonomin så finns det idag inga indikationer på förändrade nivåer gällande statsbidrag, men det är det en osäkerhetsfaktor.

I övrigt står statsbidragen från AF för en stor del av nämndens intäkter. Bidragsnivåerna för nystartsjobb sänks från och med 1 januari 2024 vilket innebär att nämnden tvingas anpassa antalet anställningar för att hålla tilldelad budgetram.

I Verksamhetsplan 2024-2026 beskrivs att kostnaderna för ekonomiskt bistånd bedöms vara den enskilt största osäkerhetsfaktorn som även kan ha en stor påverkan på ekonomin. Volymerna spås öka något under 2024 som en följd av en försämrad arbetsmarknad.

Vidare höjs personalomkostnadspålägget betydligt mer än vad nämnden kompenserats för i budget 2024. Anpassningar av verksamheten kommer att bli nödvändiga för att hantera dessa förändrade förutsättningar.

Förutsättningar för att nå en budget i balans för kommande planperiod bedöms, trots ovanstående, som god.

Verksamhetsredovisning

Resultat per verksamhetsområde (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023			Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos delår aug 2023
	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto	Netto	Netto
Vuxnas lärande	-32 425	22 295	-62 241	-39 946	-38 880	-1 066	-37 604
Arbetsmarknadsenheten	-71 399	20 623	-98 723	-78 100	-78 919	819	-78 700
Förvaltningsgemensamt	-20 062	166	-11 785	-11 619	-12 105	486	-11 800
Resultat	-123 886	43 084	-172 749	-129 665	-129 904	239	-128 104

Analys av nämndens resultat per verksamhetsområde

Vuxnas lärande

Inom Vuxnas lärande noteras en negativ avvikelse i jämförelse med budget motsvarande 1,1 mkr.

Engångskostnaden som uppstått av övergången från ferietjänst till semestertjänst för lärare inom förvaltningen, vilken beskrivs ovan, påverkar negativt med 3,0 mkr.

Kostnaderna för förarutbildningen överstiger budget med 0,4 mkr som en följd av högre elevvolymmer än budgeterat, men kompenseras till stor del i ökade statsbidrag. Likaså överstiger kostnaderna för guldsmedsutbildning och restaurangutbildningen vilket förklaras av stigande priser.

Dessa avvikelser hämtas till stor del upp av framför allt högre intäkter från statsbidrag för yrkesutbildningar som är 3,2 mkr högre än budget samt schablonersättningar från Migrationsverket som är 1,1 mkr över budget.

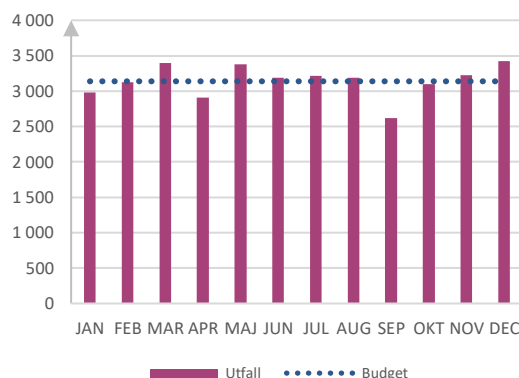
Arbetsmarknadsenheten

För AME som helhet noteras en positiv budgetavvikelse på 0,8 mkr.

Personalkostnaderna är något lägre än budgeterat vilket till stor del förklaras av vakanser.

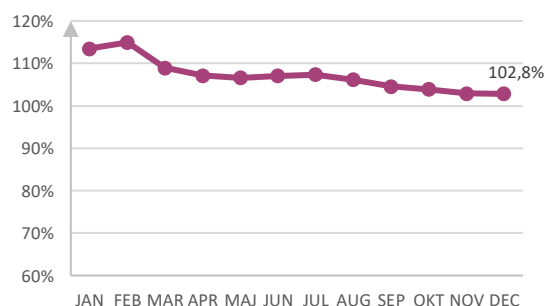
Nettokostnaden för ekonomiskt bistånd uppgår till 37,7 mkr vilket är i nivå med budget. Kostnaden är 0,9 mkr lägre än 2022. Detta trots att riksnormen höjdes med 8,6 % för året.

Ekonomiskt bistånd



Nettokostnaden för de subventionerade anställningarna inom nämndens budget uppgår till 9,3 mkr och överstiger budget med 2,8 %.

Akkumulerad måluppfyllelse budget subventionerade anställningar



Inom AMEs olika verksamheter som är avsedda för arbetsmarknadsinsatser noteras ökade kostnader som en följd av inflationen. Delvis har kostnadsökningarna kunnat föras vidare till slutkund vilket också resulterat i högre intäkter än budgeterat.

Förvaltningsgemensamt

Inom förvaltningsgemensamt noteras en positiv resultatavvikelse motsvarande 0,5 mkr. Det är främst övriga verksamhetskostnader som understiger budget och som förklarar avvikelsen.

Analys av resultatet per verksamhetsområde i förhållande med delårsprognos per augusti 2023

Verksamhetsområdet Vuxnas lärande har störst avvikelse i förhållande till den prognos som gavs i augusti. Avvikelsen är -2,3 mkr och förklaras av den engångskostnad som redogjorts för och som blev känd efter augusti.

Inom AME är utfallet 0,6 mkr bättre än prognos i augusti vilket främst förklaras av att kostnaden för ekonomiskt bistånd varit lägre än förväntat. I augusti var prognosen för ekonomiskt bistånd -0,7 mkr för helåret och utfallet vid årets slut blev endast -0,1 mkr.

Inom Förvaltningsgemensamt är avvikelsen mot prognosen bara 0,2 mkr.

Förväntad utveckling

För Vuxnas lärande förväntas elevvolymerna framåt vara i linje med utfallet för 2023. Vad gäller

ekonomin så finns det idag inga indikationer på förändrade nivåer gällande statsbidrag, men de är alltid en osäkerhetsfaktor.

I övrigt står statsbidragen från AF för en stor del av nämndens intäkter. Bidragsnivåerna för nystartsjobb sänks från och med den 1 januari 2024 vilket innebär att nämnden tvingas anpassa antalet anställningar för att hålla tilldelad budgetram.

I Verksamhetsplan 2024-2026 för kommande planperiod beskrivs att kostnaderna för ekonomiskt bistånd bedöms vara den enskilt största osäkerhetsfaktorn som också kan ha en stor påverkan på ekonomin. Volymerna spås öka något under 2024 som en följd av en försämrad arbetsmarknad.

Vidare höjs personalomkostnadspålägget betydligt mer än vad nämnden kompenserats för i budget för 2024. Anpassningar av verksamheten kommer att bli nödvändiga för att hantera dessa förändrade förutsättningar.

Förutsättningar för att nå en budget i balans för kommande planperiod bedöms, trots ovanstående, som god.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos delår aug 2023
<i>Investeringar</i>					
Möbler	0	-183	-150	-33	-180
Teknisk utrustning	-443	-362	-400	38	-350
Fordon/maskiner	0	-150	0	-150	-150
Övriga inventarier	-248	0	-150	150	-30
Summa investeringar	-691	-695	-700	5	-710

Analys av nämndens investeringar

Investeringar motsvarande 695 tkr har under året gjorts i teknisk utrustning, ett fordon samt möbler till en konferenslokal.

Förväntad utveckling

Nämnden har tilldelats en investeringsbudget i nivå med 2023 för kommande planperiod vilken bedöms rimlig sett till investeringsbehoven.

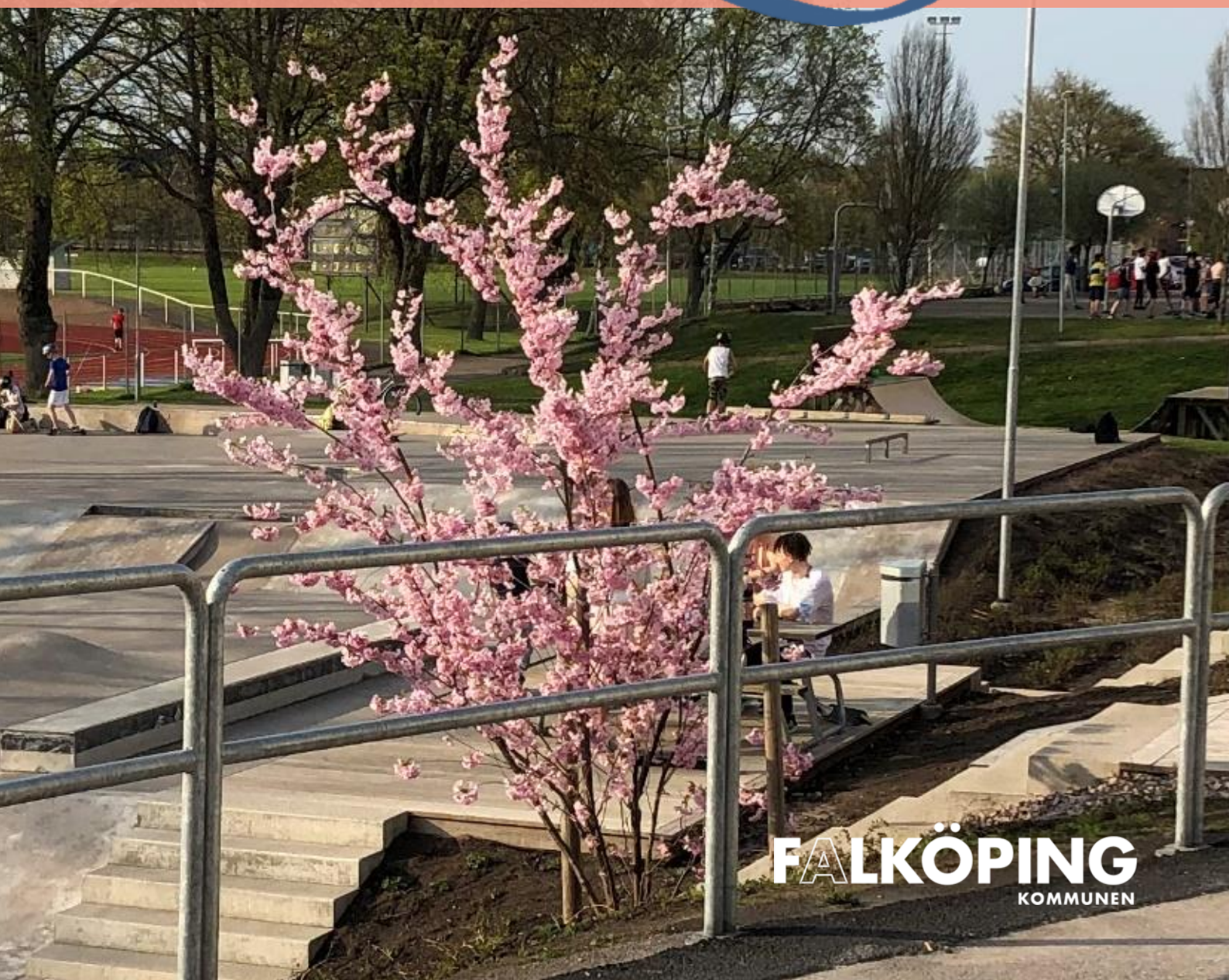
Analys av nämndens investeringar, i förhållande med budgeterat resultat och delårsprognos per augusti 2023

Avvikelserna mot såväl budget som prognos vid delår augusti är 5 tkr.

Socialnämnden

Verksamhetsredovisning

för år 2023



Nämndens ordförande:

Sture Olsson
0515 – 88 53 33
sture.olsson@falkoping.se

Förvaltningschef:

Kristina Rosenberg
0515 – 88 65 24
kristina.rosenberg@falkoping.se



Innehållsförteckning

Nämndsberättelse	2
Viktiga händelser för resultat och ekonomisk ställning	4
Nämndens uppföljningsarbete	5
Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping.....	6
Målbedömning.....	8
Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning	9
Målbedömning.....	13
Verksamhetsredovisning	14
Personalredovisning	15
Hälsotal 2023 Socialförvaltningen	15
Ekonomiska förutsättningar	18
Ekonomisk redovisning	20
Resultaträkning.....	20
Verksamhetsredovisning	21
Investeringsredovisning	23
Politiska uppdrag under år 2023	24

Nämndsberättelse

Syfte

Syftet med verksamhetsrapporten är att vara ett verktyg för uppföljning av verksamhetsplan och en indikation hur målarbetet i kommunen fortgår. Delårsrapporten syftar också tydliggöra att mål och ambitioner samspelar med de resurser som kommunen avsatt i verksamhetsplanen. Verksamhetsrapporten ska även fungera som ett underlag till eventuella verksamhetsförändringar som kan behövas för att nå mål och ekonomiska resultat.

Den kommunövergripande delårsrapporten har som utgångspunkt i kommunen som helhet, där varje nämnd har ansvar att bidra till kommunfullmäktiges övergripande mål och koppla till varje nämnds uppdrag och utvecklingsbehov. Kommunen är inne i ett utvecklingsarbete som syftar till att sammanföra verksamhets- och ekonomistyrning. Nämnden följer kontinuerligt upp sin verksamhetsplan och budget i samband med kommunens gemensamma uppföljningar vid första tertialen, delårsbokslutet i augusti och årsbokslutet.

Nämndens uppdrag

Socialnämnden utför kommunens uppgifter enligt socialtjänstlagen med undantag för sådant ekonomiskt bistånd som kompetens- och arbetslivsnämnden ansvarar för.

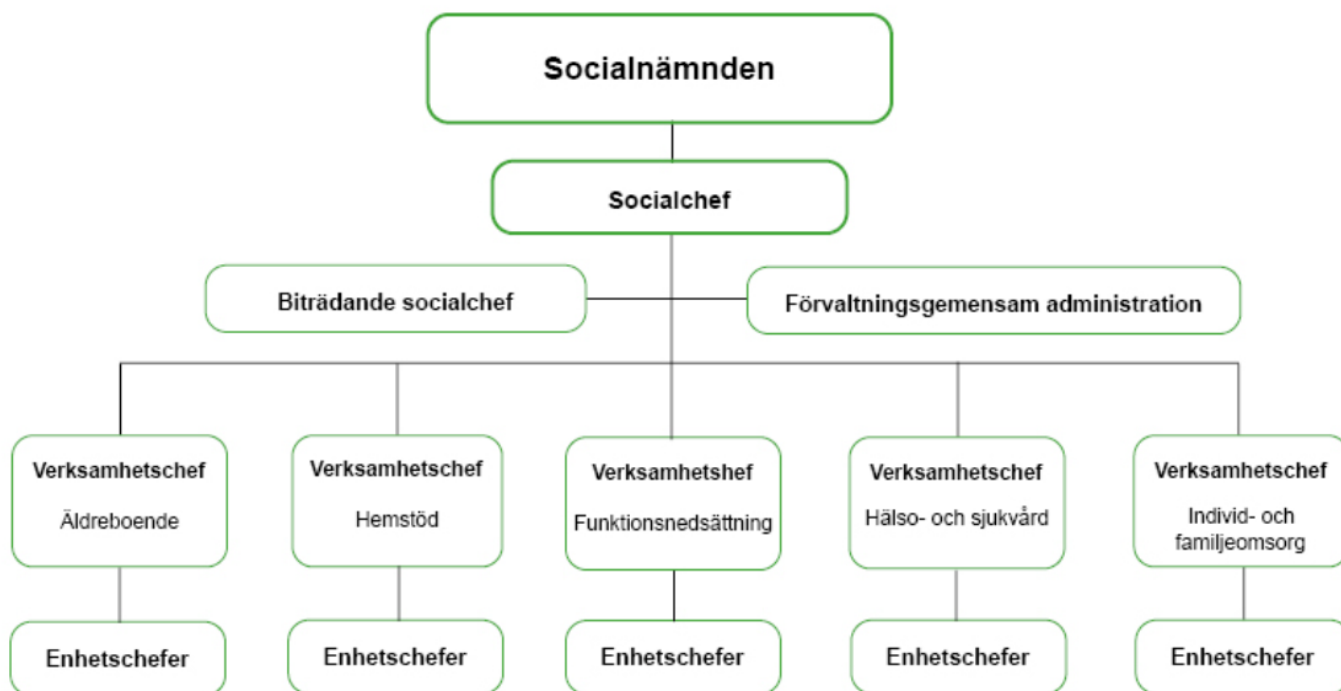
Socialnämnden ska också utföra kommunens uppgifter enligt lagen (1993:387) om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), utöva ledningen av den kommunala hälso- och sjukvården samt ansvara för ensamkommande flyktingbarn enligt lagen (1994:137) om mottagande av asylsökande m.fl.

Socialnämnden ansvarar även för kommunens budget- och skuldrådgivning.

Organisation

Under socialnämnden lyder socialförvaltningen.

Nedan synliggörs nämndens organisation till och med andra tertialet 2023. All myndighetsutövning samt den kommunala hälso- och sjukvården har samlats inom verksamhet myndighet och hälso- och sjukvård (MYHS). Från och med 1 september 2023 delas denna verksamhet i två delar. De övriga verksamheterna verkställer det bistånd som beviljats av myndighetsutövarna samt utför delegerade hälso- och sjukvårdsinsatser. Inom ramen för verksamheten finns också förebyggande verksamheter där hjälp och stöd kan ges utan ett formellt biståndsbeslut. En förvaltningsgemensam administration finns för att stödja förvaltningens verksamheter. Ansvarig för förvaltningens samtliga verksamheter är socialchef, som även har en stödfunktion i biträdande socialchef.



Kommunal verksamhet via avtalssamverkan

Avtalssamverkan Gemensamt, Vård och omsorg (GVO)

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.

Avtalssamverkan Individ- och familjeomsorg (IFO)

En avtalssamverkan gällande socialjouren finns tillsammans med Skaraborgs kommuner, där Skövde kommun är värdkommun för avtalet. Syftet med den gemensamma socialjouren i Skaraborg är att invånarna ska erhålla det stöd de behöver inom ramen för IFO verksamhetsområde på tider då socialnämndernas förvaltningskontor inte har öppet. Barnahus Skaraborg är en avtalssamverkan mellan Skaraborgs kommuner,

Åklagarmyndigheten, Polismyndigheten och Skaraborgs sjukhus. Barnahus 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.

Kommunal verksamhet via privata utförare

Avtal enligt godkännande genom Lag om valfritt system (LOV) avser företag som utför hemtjänst inklusive delegerad hälso- och sjukvård. Avtal finns mellan Falköpings kommun och Allegio AB.

Viktiga händelser för resultat och ekonomisk ställning

Omvärldsförändringar som påverkat verksamheten

Den höga inflationen har bidragit till att flera leverantörer har aviserat kraftiga prishöjningar, vilket påverkat kostnaderna för nämndens verksamheter. Höjning av styrräntan har också medfört högre kostnader för leasing av bilar.

Den demografiska utvecklingen med en åldrande befolkning påverkar behovet av vård och omsorg. Samtidigt som behovet av vård och omsorg ökar synliggörs än mer arbetskraftsbristen i verksamheten. Denna utveckling medför även sociala utmaningar som ökad risk för ensamhet och isolering för den åldrande befolkningen. Att hitta nya arbetssätt och åtgärder för att förstärka förmågan att locka till sig och behålla personal är avgörande för att social-nämndens verksamheter ska kunna bibehålla en god kvalitet enligt gällande lagstiftnings intentioner.

Världsläget har under året försämrats och en global demokratisk tillbakagång har föranlett ett ökat fokus för nämnden på samverkan i kris. Nämnden har, liksom andra förvaltningar, arbetat för att forma stabila samverkansstrukturer kring civilförsvaret.

Händelser av väsentlig betydelse

Svårigheter att rekrytera personal med rätt kompetens

Kompetensförsörjningen är en fortsatt utmaning för socialnämndens verksamhetsområden. Det råder en generell brist på arbetskraft och konkurrensen om den arbetskraft som finns är stor. Anpassningen till reglerna om 11-timmars dygnsvila har inneburit än större rekryteringsbehov.

Inom äldreomsorgen och omsorgen om funktionsnedsatta finns en matchningsproblematik. De personer som söker till både vikariat och fasta tjänster saknar i stor utsträckning såväl formell som reell kompetens och ofta även intresse för yrkesområdet. Många gånger har verksamheterna inga andra alternativ än att prova att anställa personer som snart visar sig inte fungera, vilket leder till höga introduktionskostnader utan resultat. Behovet av att stärka attraktiviteten inom yrket och hitta nya sätt att angripa utmaningarna framkommer tydligare än någonsin.

Inom verksamhet myndighet och den kommunala hälso- och sjukvården har vissa tjänster fått lösas med köp av externa konsulter. Att bedriva verksamhet med konsulter är kostsamt men kan också medföra tveksam kvalitet för verksamheten. Målsättningen för 2024 är att undvika köp av konsulttjänster så långt som möjligt.

Nämndens uppföljningsarbete

Kommunens uppföljningsarbete

Kommunen ansvarar för att bedriva en effektiv verksamhet med god kvalitet utifrån lagar, nationella och lokala politiska mål, kommunala styrdokument och ekonomisk tilldelning genom budget.

En framgångsfaktor är att skapa en fungerande styrkedja som binder ihop de olika nivåerna i den kommunala organisationen från kommunfullmäktiges vision till verksamheterna.

Detta kräver ett systematiskt arbete med mål- och resultatstyrning genom uppföljning utifrån helhet och analys av resultat. Kommunen har initierat och påbörjat ett utvecklingsarbete för att få en gemensam struktur i uppföljningsprocessen. Arbetet är långsiktigt och ska bidra till en ökad samsyn och systematik samt skapa förutsättningar för en helhetsbild och ökad delaktighet i arbetet.

Uppföljning av kommunens fyra övergripande mål görs som en samlad bedömning av måluppfyllelse och baseras bland annat på nämndernas analyser av måluppfyllelse, trender och utfall för indikatorer, uppföljning av styrdokument och effekter av olika insatser. Syftet är att få en så övergripande och trovärdig bild som möjligt av hur

kommunen klarar sitt uppdrag och vilken effekt olika kommunala satsningar har.

Vid resultatredovisning presenteras bedömning av måluppfyllelse följt av identifierade utvecklingsområden. Kommunen redovisar också viktiga förutsättningar som krävs för att bidra till utveckling.

Genom att skapa tillit och förtroende i styrkedjan kvalitetssäkras uppföljning och analys så att bästa möjliga underlag finns inför kommande beslutsprocesser.

Nämndens uppföljningsarbete

Nämndens modell för uppföljningsarbete grundar sig på dialogbaserad uppföljning. Förvaltningens ekonomer och verksamhetsutvecklare träffar de olika verksamheternas ledningsgrupper tre gånger per år, och vid behov, för att ha en nära dialog kring verksamhetens progression.

För att tydligt visualisera planerade aktiviteter och uppföljning av dessa presenteras de i en matris. Uppföljning sker under året utifrån varje aktivitets specifika rad. Syftet är att på ett snabbt och överskådligt sätt kunna följa utvecklingen kopplat till respektive aktivitet i verksamhetsplanen



Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping

I Falköpings kommun skapas det goda livet – det är tillsammans som ett hållbart samhälle utvecklas.

Inom socialförvaltningen ligger fokus på att skapa ett socialt hållbart Falköping genom att verksamheten utgår från alla människors lika

värde och mänskliga rättigheter. I arbetet med att skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping genomförs aktiviteter för att bredda den förebyggande verksamheten och stärka samverkan både inom förvaltningen och med andra förvaltningar.

Aktivitet	Beskrivning och förväntad effekt	Uppföljning
<p>Stärka samverkan mellan enheter och yrkesprofessioner inom förvaltningen för att optimera de insatser som erbjuds.</p> <p><u>Berörd verksamhet:</u> Övergripande</p>	<p>Utforma likriktade arbetssätt och samverkansformer för långsiktigt insatsarbete där en helhet skapas, där den enskilde får rätt insats på rätt sätt i kommunens regi i så stor utsträckning som möjligt.</p> <p>Förväntad effekt: Bättre förutsättningar för den enskilde att få en långsiktigt god hälsa och utveckling genom att hållbara lösningar skapas utifrån en tydlig förväntan på respektive yrkesroll/enhet.</p>	<p>Arbetet med den stärkta samverkan mellan arbetsgrupperna inom verksamheten för barn och unga (från myndighet till verkställighet) har fortgått. Genom samverkan har utredningstider avsevärt förkortats. En hemmaplanskoordinator har anställts, som ska stärka handläggningsförfarandet i komplexa ärenden inom barn och unga, samt främja samverkan internt mellan kommunens verksamheter. Syftet är att identifiera och använda gemensamma lösningar i stället för insatser hos externa parter.</p> <p>Insatsen familjestöd har utökats under året och är en viktig förutsättning för att barnen ska kunna bo kvar hemma. Insatsen innebär att boendestödsenheten stöttar föräldrarna i att tillgodose barnens grundläggande behov av struktur och förutsägbarhet. Insatsen beslutas av socialsekreterare.</p> <p>Inom verksamhet hemtjänst i ordinärt boende har det under året blivit tydligt att de systematiska teamträffarna, när samtliga brukare går igenom av alla berörda professioner kring brukaren, inte fungerar tidsmässigt i praktiken. Denna rutin har således tagits bort och i stället ersatts av SIP-möten utifrån brukarnas behov. Berörda chefer har utöver det också regelbundna samverkansträffar.</p> <p>Under hösten har en gemensam planering för vuxenheten och verksamhet hemstöd startats upp för en gemensam utbildning avseende kring äldre och missbruk/beroende.</p>

<p>Stärka samverkan mellan socialförvaltningen och andra förvaltningar för att nå synergieffekter.</p> <p><u>Berörd verksamhet:</u> Övergripande</p>	<p>Utforma arbetssätt för systematisk samverkan där tätare dialog mellan olika yrkeskategorier förs, ex. tätare samverkan i barnärenden mellan skola och verksamhet MYHS.</p> <p>Förväntad effekt: Snabbare insatser och tydlighet för den enskilde som får stöd och hjälp av kommunen. Kortare handläggningstid. Färre barnplaceringar.</p>	<p>Samverkan pågår mellan socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen. Vid uppföljning av andra tertiet konstaterar verksamheten inom barn och unga att samverkan mellan kurator, fältsekreterare och områdespolis har förstärkts.</p> <p>En samverkan kallad KRAFT pågår mellan socialtjänst och skola, där syftet är att arbeta närmre i komplexa ärenden, där barn riskerar extern placering eller har placerats externt. Samverkan har under hösten utvärderats. Utvärderingen visar att 12 elever gått i KRAFT. 83% av dessa har fått en ökad skolnärvaro, 58% har fått ökad kunskapsutveckling, 58% har stärkt sina relationer i familjesystemet, 42% har kunnat återgå till ordinarie hemskola och 2 personer har börjat gymnasiet efter att ha fått fullständiga slutbetyg. Arbetssättet, som innebär att barnet går i särskild undervisningsgrupp samtidigt som familjebehandlare arbetar med familjesystemet i hemmet, har således visat goda resultat. En synergieffekt av samverkan är att ett skolsocialt team genom att anställa en socialarbetare via socialförvaltningen med placering på högstadium centrum. Även samverkan med SPC har förstärkts tack vare KRAFT.</p>
<p>Utreda förutsättningar för kompetenshöjande insatser inom området kring psykisk ohälsa hos äldre.</p> <p><u>Berörd verksamhet:</u> Äldreboende Hemstöd</p>	<p>Fortsatt planering för hur utbildning i första hjälpen till psykisk hälsa kan användas för att ge effekt i verksamheten.</p> <p>Förväntad effekt: Ökade förutsättningar för äldres möjlighet att tala om sitt psykiska mående. En ökad trygghet hos personal att hantera och möta äldres psykiska ohälsa. Fånga upp och motverka suicidalitet hos äldre.</p>	<p>Arbetsledare inom verksamhet hemstöd, aktivitetssamordnare, delar av resursteam äldreboende samt enhetschefer inom äldreboende har tidigare genomgått suicidpreventionsutbildning Mental Health First Aid (MHFA). Enhetscheferna uppger att de fått ökad kunskap som de har nytt av i sitt arbete för att kunna stötta sina medarbetare. Det planeras för att även omvårdnadspersonalen inom trygghetslarmet ska gå utbildningen under 2024.</p>
<p>Breda lågtröskelverksamhet utifrån ny socialtjänstlag.</p> <p><u>Berörd verksamhet:</u> Övergripande</p>	<p>Identifiera sätt att resursoptimera och bredda den förebyggande verksamheten, ex. kompetensutveckling för att certifiera personal i evidensbaserade metoder och utöka stödverksamhet i gruppform.</p> <p>Förväntad effekt: Möjlighet för fler enskilda att ta del av insatser utan biståndsbedömning. Erbjuder effektiva insatser med ökad kvalitet utifrån det behov enskilda har.</p>	<p>Rådgivningscentrum bedriver öppen mottagning och gruppverksamhet utan biståndsbeslut. Cirka 100 personer har varit i kontakt med verksamheten under året. Syftet är att göra insatser för vuxna i behov av stöd utifrån missbruk/berende och våldsutsatthet och våldsutövare mer tillgängligt för kommunens invånare. Målgruppen som har problem med spel om pengar har tidigare varit svår att nå, men har i större utsträckning sökt sig till Rådgivningscentrum.</p> <p>Ett aktivt arbete har skett för att förbättra stödet för personer i missbruk att kunna få och behålla sin bostad. Ett bostadsteam har startats upp under året och en person som har anställning inom boendestöd har varit utlånad för att kunna</p>

		ge stöd i hemmet. Arbetet har fallit väl ut och en tjänst kommer att flyttas permanent till vuxenenheten från boendestöd. Bostadsteamet har under året samverkat med KAF för att kunna hitta gemensamma arbetsformer.
Utveckla arbetet vidare med "Agera mera" (frivilligverksamhet). <u>Berörd verksamhet:</u> Hemstöd	Socialförvaltningen i samverkan med kultur- och fritidsnämnden. "En väg in" för de Falköpingsbor som vill bidra genom att vara frivilliga i kommunens verksamheter. Förväntad effekt: Öka kommuninvånarnas engagemang inom social välfärd genom att få fler frivilliga som kan vara behjälpliga. Motverka ensamheten och isoleringen.	Översynen av processen för rekrytering av frivilliga medarbetare är färdig. Socialförvaltningens process harmoniserar numer med Agera meras rekryteringsprocess. Syftet är att kunna öka antalet frivilliga inom äldreomsorgen. På äldreboende är tanken att frivilliga ska kunna bistå aktivitetssamordnarna och aktivitetsassistenter.
Utveckla arbetet med socialt innehåll inom äldreomsorgen <u>Berörd verksamhet:</u> Äldreboende Hemstöd	Stärka det sociala innehållet inom såväl hemtjänst som äldreboende genom olika satsningar för att i ökad utsträckning aktivera och samtala med brukare. Kan ske genom särskilda anställningar för ändamålet inom äldreboenden som inte behöver vara undersköterskor. Förväntad effekt: Ökad upplevelse av livskvalitet och välbefinnande hos brukare inom äldreomsorgen.	Aktivitetssamordnare med syfte att utveckla det sociala innehållet för äldre på kommunens boenden har fortsatt sitt arbete. Under andra tertialet anställdes även tre aktivitetsassistenter. Aktivitetssamordnarna 65+ startade i juni upp ett projekt i Floby för att nå äldre i ordinärt boende som har behov av stöd för att bryta social isolering. Detta har pågått två gånger per vecka och upplevts positivt. Det finns dock ett behov av att se över hur det går att nå ut till fler. Dagverksamheten i Floby samverkar med förskolan i gemensamma aktiviteter som till exempel odling, korvgrillning och lekar. Syftet är att främja såväl de äldres som barnens hälsa.

Målbedömning

Flera betydelsefulla aktiviteter genomförs kopplat till målet, så som uppstart av Rådgivningscentrum, stärkta strukturer för samverkan, översyn av frivilligprocessen och satsning på socialt innehåll för äldre. Utifrån dessa aktiviteter gör nämnden bedömningen att utvecklingen av måluppfyllelsen är god.



Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning



Verksamheterna är till för kommuninvånarna

Socialnämndens arbete inom målet fokuseras till vad som anges kring kvalitet och patientsäkerhet i de nationella författningskraven. Kvalitet definieras i dessa som uppfyllelse av de

krav och mål som gäller enligt lag och föreskrift på socialtjänstens samt den kommunala hälso- och sjukvårdens område.

Aktivitet	Beskrivning och förväntad effekt	Uppföljning
<p>Förbättrad och effektiviserad dokumentation.</p> <p><u>Berörd verksamhet:</u> Övergripande</p>	<p>Kvalitetshöjande insatser vad gäller utformningen av dokumentation (SoL/LSS/HSL). Systematisera arbetet med journalgranskning. Utveckla och införa dokumentation i mobil.</p> <p>Förväntad effekt: Minskad administrativ tid och mer tid hos enskild brukare/patient. Ökad kvalitet på social dokumentation samt bättre kunskap om vad som dokumenteras när, var och hur. Öka delaktigheten för brukare.</p>	<p>En stor satsning på dokumentationsutbildning för barn- och ungdomsenheten har genomförts under året och kommer fortsätta in på 2024.</p> <p>Inom den kommunala hälso- och sjukvården har bärbara datorer beställts till samtlig legitimerad personal för att möjliggöra dokumentation på plats hos den enskilde och därmed effektivisera den tid som läggs på dokumentation. Då denna beställning inte levererats har arbetet försenats, men så snart förutsättningar finns så återupptas det. Rehabpersonalen har dock tillgång till bärbara datorer som de tar med sig ut på hembesök, vilket fungerar bra.</p> <p>Mobil dokumentation i verksamhetssystemets app <i>Viva omsorg</i> används av en del verksamheter även om mobil dokumentation fortfarande är ett utvecklingsområde. Inom ett hemtjänstområde är den mobila dokumentationen nu helt implementerad.</p> <p>Dokumentationsgranskning har genomförts inom hälso- och sjukvården, samt en större granskning av genomförandeplaner i verkställigheten. Mer information om dessa granskningar redovisas i kvalitets- och patientsäkerhetsberättelsen och internkontrollrapporten.</p>

<p>Resursoptimering vad gäller personal och lokaler.</p> <p><u>Berörd verksamhet:</u> Övergripande</p>	<p>Hitta synergieffekter där lokaler, bilar och liknande används optimalt. Hitta sätt att arbeta där personal arbetar så optimalt som möjligt utifrån givet uppdrag och den tid som finns.</p> <p>Förväntad effekt: Bättre nyttjande av resurser utifrån miljö och hållbarhetsperspektiv.</p>	<p>Trots tidigare genomförda lokalförändringar har återigen daglig verksamhet (LSS) fullt i sina lokaler utifrån ett ökat antal brukare. Ett nyförvärv av Fredriksbergskyrkan har genomförts. Planering pågår för ombyggnation till en ändamålsenlig lokal för delar av den dagliga verksamheten.</p> <p>För att samnyttja nattpersonal (LSS) mellan korttidsenheten och de olika boendeenheterna har en rutin tagits fram, för att stötta upp varandra om behov uppstår. Detta skapar trygghet i verksamheterna.</p> <p>Genom att fältsekreterarna under året lämnat sina lokaler på Botvidsgatan och nu i stället utgår från Allagatans verksamhetslokal samnyttjas dessa lokaler. En umgängeslokal på Rådgivningscentrum kan användas även för barn och unga. Personal på ungdomsboendet genomför nu drogtestar på ungdomar i stället för att vuxenboendets personal gör detta.</p>
<p>Arbete mot en digitaliserad socialtjänst.</p> <p><u>Berörd verksamhet:</u> Övergripande</p>	<p>Utvidga möjligheten till elektronisk självservice för enskilda som söker stöd och hjälp, t. ex tidsbokning och information.</p> <p>Införa e-arkiv, medborgartjänst i verksamhetssystemet, automatisering av handläggning.</p> <p>Förväntad effekt: Utöka den enskildes möjlighet till självbestämmande och ansvarstagande, samt möjlighet att följa sitt ärende.</p> <p>Effektiv handläggning och transparens gentemot den enskilde. Minskad miljöpåverkan.</p>	<p>Olika aktiviteter har skett för att på sikt möjliggöra en helt digital ärendehantering. Dock är detta ett omfattande arbete, vilket behöver involvera såväl kompetens kring verksamhet och lagstiftning som teknisk kompetens. Leverantören av verksamhetssystemet Viva utvecklar sin medborgartjänst vidare till att omfatta all socialtjänst. Denna utveckling bevakas och fortgår under 2024.</p> <p>Inom funktionsnedsättning har dialogen med Wellbee om appens förbättringsmöjligheter fortgått, för att bättre matcha verksamhetens behov. Då utveckling inte skett som utlovat av leverantören har avtalet sagts upp. I stället har samverkan med rehab utökats för att gemensamt hitta möjligheter till digitala stöd för brukare. Det har också gjorts en inventering av välfärdsteknik som finns i verksamheterna och diskussioner kommer föras kring hur samverkan framöver kan se ut med stödassistenter med YH-välfärdsteknologi.</p> <p>En digital planering med IntraPhone är i uppstartsläge på det nya korttidsboendet Jättenegatan, där syftet är att tydliggöra planeringen kring varje ungdom samt att följa upp verksamheten.</p> <p>Funktionshinderomsorgen ser även över möjligheten till framtagandet av app för habiliteringsersättning, mat och resor för brukare som besöker daglig verksamhet.</p>

		<p>I samarbete med digitaliseringsavdelningen har behörighetstilldelning i verksamhetssystemet Viva automatiserats genom användning av en robot. Detta arbete har inneburit en betydande effektivisering av användaradministrationen.</p> <p>Genom projektet <i>Digitala hjälpmedel i samverkan</i> ingår Falköping i ett samarbete inom Västra Götaland som möjliggör tillgång till ett sortiment av digitala hjälpmedel. I praktiken innebär det att kommunen inte på egen hand behöver upphandla alla produkter. Under året har en gemensam upphandling av produkter för digital tillsyn och mobila trygghetslarm inletts.</p> <p>En digital behandlingsplattform, Previct, har implementerats inom vuxenheten. Genom en app kan den enskilde registrera nykterhetstest och få stöd, samtidigt som den som ansvarar för behandlingen får uppdateringar i realtid om hur det går för klienten. Denna har dock få nyttjat.</p>
<p>Införa Individbaserad systematisk uppföljning (ISU) i verksamheten.</p> <p><u>Berörd verksamhet:</u> MYHS i samverkan med verkställighet på vuxenheten.</p>	<p>Öka kompetensen inom förvaltningen genom deltagande i praktisk utbildning i ISU där pilot genomförs inom korttidsboende för äldre samt i Sveriges kommuner och regioners (SKR) projekt SU Kvinnofrid.</p> <p>Förväntad effekt: En samlad bild över resultat av insatser för olika målgrupper samt förberedelse inför ny socialtjänstlag.</p>	<p>Fokus för ISU- arbetet har under 2023 legat på vuxenheten. Projekt SU Kvinnofrid avslutades under året, men uppföljning har fortsatt registrerats på samma vis som i projektet. ISU har påbörjats på Odengatan och Rådgivningscentrum samt bostadsteamet. Resultat från uppföljningarna redovisas ytterligare i kvalitets- och patientsäkerhetsberättelsen.</p> <p>Inom myndighetsutövningen används en standardiserad bedömningsmetod för missbruk och beroende, Addiction Severity Index (ASI). Huvudsyftet med metoden är att kartlägga den enskildes situation och behov, men metoden ger också underlag för verksamhetsutveckling. Sammanställning av resultat redovisas ytterligare i patient- och kvalitetsberättelsen för 2023.</p>
<p>Genomföra kompetenshöjande insatser utifrån äldreomsorgslyftet.</p> <p><u>Berörd verksamhet:</u> Äldreboende Hemstöd</p>	<p>Omvårdnadsutbildning för anställda som saknar fullständig grundutbildning. Kompetenshöjning inom demens, psykiatri och bemötande, möjlighet för personal att läsa utbildningar på yrkeshögskola (YH).</p> <p>Förväntad effekt: Ökad kompetens hos omvårdnadspersonal i äldreomsorgen. Stärkt kvalitet kring de brukare som har en demenssjukdom och ökad trygghet i omvårdnadspersonalens yrkesroll vid utmanande situationer.</p>	<p>”I december 2023 avslutades en grundutbildning för undersköterskor som hade pågått sedan hösten 2022. Då avslutade nio medarbetare sin utbildning och fick sin examen som undersköterskor. Medarbetare som studerade för att bli specialistundersköterskor inom demens- och äldreomsorg avslutade sina studier och fick sin yrkesexamen i juni 2023.</p> <p>Under hösten 2023 startade både grund- och lärlingsutbildning i samarbete med Lärcenter. Lärlingsutbildningen är ett pilotprojekt som kombinerar teori med praktik. Medarbetarna förväntas vara klara med sina utbildningar i december 2025.</p> <p>Inom verksamhet äldreboende fortsätter satsningar på utbildning i yrkes-svenska via språkappen Lingio.”</p>

<p>Ökad brukarmedverkan inom äldreboende.</p> <p><u>Berörd verksamhet:</u> Äldreboende</p>	<p>Hämta in synpunkter och skapa dialog kring förväntningar på verksamheten hos brukare och anhöriga gällande exempelvis sociala aktiviteter. Kan ske genom bland annat genom enkätfrågor och genomförande av fokusgrupper.</p> <p>Förväntad effekt: Tydliggöra vilka förbättringsområden verksamheten behöver fokusera på.</p>	<p>Utifrån resultat av tidigare brukarundersökningar på äldreboende har ett generellt utvecklingsbehov gällande aktiviteter och socialt innehåll i verksamheten kunnat konstateras. Handlingsplaner på enhetsnivå har tagits fram utifrån dialog i samband med brukarråd och anhörigräffar. En viktig åtgärd är det arbete kring socialt innehåll på äldreboende som beskrivs under mål 1. Planerna har inte fullt ut kunnat genomföras med anledning av bland annat spridning av covid.</p>
<p>Hitta arbetssätt för mer effektiv användning av personalresurser utifrån brukares behov.</p> <p><u>Berörd verksamhet:</u> Äldreboende Hemstöd.</p>	<p>För att kunna ta ställning till hur planering och uppföljning av verksamheterna bäst kan ske i framtiden följs erfarenheterna av digital planering inom korttiden Trädgårdsgatan 17 samt äldreboendet S:t Olofsgatan 11.</p> <p>Förväntad effekt: Likvärdig kvalitet inom äldreomsorgen samt effektiv användning av personalresurser.</p>	<p>Digital planering i IntraPhone har fortsatt använts på S:t Olofsgatan 11 och ytterligare tre enheter inom äldreboende har infört gemensamma digitala planeringstavlur. Korttidsverksamheten har utvecklat sitt arbete med planering och loggning vidare och konstaterar att arbetssättet innebär en kvalitetssäkring. Planering av aktiviteter inom ramen för socialt innehåll för boende för sker digitalt med hjälp av IntraPhone, vilket kommer att ge en bra grund för uppföljning.</p>
<p>Utforma arbetssätt för en professionell kontakt som följer brukare/patient genom de insatser som denne får inom förvaltningen.</p> <p><u>Berörd verksamhet:</u> Övergripande</p>	<p>Berörda verksamheter utreder förutsättningar för att skapa en huvudkontakt gentemot förvaltningen som kan hålla samman insatser för varje brukare/patient.</p> <p>Förväntad effekt: Tydlighet kring helheten av de insatser som ges, undvika att enskilda bollar runt mellan verksamheter och professioner.</p>	<p>Genom avvikelser och i samband med dialoguppföljning under året har samverkansbehov mellan förvaltningens olika delar kunnat identifieras. Det gäller framför allt då en individ har insatser från både individ- och familjeomsorgens verksamheter och från till exempel hemtjänst eller funktionsnedsättning.</p> <p>Behov finns av att utforma ett arbetssätt som stödjer samordning utifrån den enskildes perspektiv. Den förväntade effekten är en ökad tydlighet och ansvarstagande för förvaltningens verksamheter att koordinera den enskildes insatser. Detta kan därmed minimera risken att den enskilde bollar runt.</p> <p>Inom socialtjänstens barn och unga rekryterades under året en hemmaplanskoordinator. Denna profession arbetar tätt tillsammans med socialsekreterare, berörda familjer och samverkanspartners och har en samordnande funktion i ärenden för att förebygga placering av barn och unga utanför det egna hemmet. Funktionen har fått positivt gensvar från olika samverkanspartner och är uppskattad även inom enheten. Ett arbete pågår för att hitta former för samverkansformer med andra verksamheter och funktioner.</p>
<p>Omställning av bilparken till fossilfria bilar samt utökning av antalet elcyklar.</p>	<p>En succesiv omställning sker efter hand som avtalen för bilarna löper ut.</p> <p>Förväntad effekt: Minskad klimatpåverkan.</p>	<p>Inom den kommunala hälso- och sjukvårdens rehabenhet används elcyklar så långt som möjligt utifrån ett miljö- och hållbarhetsperspektiv. En frågeställning som dock uppkommit i detta är vad som är rimligt avstånd för cykel som färdmedel. Det kan även konstateras att cykel inte alltid är den bästa lösningen</p>

<p><u>Berörd verksamhet:</u> Övergripande</p>		<p>då viss utrustning transporteras mellan exempelvis hälso- och sjukvårdens lokaler och den enskildes hem. Det dagliga arbetet behöver fungera och då krävs ibland bil som transportmedel.</p> <p>Verksamhet funktionsnedsättning har ersatt en bil med cykel och även införskaffat en eldriven buss.</p> <p>Förvaltningens omställning av bilparken är påverkad av de befintliga avtal som finns och omställningen sker successivt i samband med nya avtalstecknande. Uppföljning av denna aktivitet sker därför bäst årsvis.</p>
<p>Säkra kompetensförsörjningen i nämndens verksamheter.</p> <p><u>Berörd verksamhet:</u> Övergripande</p>	<p>Exempel på aktiviteter:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Rekryteringsgrupp för rekrytering av timanställda • Information om karriärvägar inom vård och omsorg • Kompetensutvecklingsplan <p>Förväntad effekt: Säkerställa kvalitet i verksamheterna.</p>	<p>I den kommunala hälso- och sjukvården erbjuds timanställningar till studerande efter semestervikariat för att säkerställa att det finns personer som kan arbeta vid ordinarie personals frånvaro.</p> <p>Rehabenheten hade under sommaren haft assistenter anställda under sommarmånaderna för att lösa rekryteringsutmaningen med fysioterapeuter/sjukgymnaster och arbetsterapeuter.</p> <p>I förvaltningens rekryteringsgrupp har även verksamhet myndighet tillkommit för att få till ett gemensamt och brett angreppssätt.</p> <p>Verksamhet funktionsnedsättning har arbetat med att ta fram en struktur för kompetensutvecklingsplan som på sikt kan användas på medarbetarnivå. Samtidigt sker även en inventering av lämplig systemlösning där medarbetares kompetenser kan samlas för en bättre översikt.</p> <p>Inom verksamhet funktionsnedsättning pågår en dialog kring baskompetens och spetskompetens i förhållande till Yrkesresan (nationell satsning med koncept för introduktion och kompetensutveckling för socialtjänstens medarbetare). Verksamheten inspireras även av Funktionsstödslyftet som funktionsstöd i Mölndals stad har implementerat.</p>

Målbedömning

Den pågående rekryteringsutmaningen försvårar möjligheterna i flera verksamheter att arbeta fokuserat kring kvalitet, utveckling och förbättringar. Av den anledningen bedömer nämnden att måluppfyllelsen är godtagbar.

Verksamhetsredovisning

Nytt i verksamhetsredovisningen för 2023 är att verkställda dygn inom äldreomsorgens särskilda boenden redovisas i förhållande till budget. Antalet verkställda timmar inom hemtjänsten har minskat jämfört med bokslut 2022 samtidigt som antalet verkställda beslut ökat något. Detta tyder på att behoven hos målgruppen med hemtjänst för tillfället inte ökat. När det gäller antal inskrivna HSL har det funnits vissa problem gällande korrekt redovisning av statistik, vilket förklarar den stora avvikelsen mellan budget och bokslut.

Antalet placerade barn och unga har minskat under året minskat från 76 placeringar i bokslutet 2022 till 60 placeringar i december 2023.

Förväntad utveckling

En ny socialtjänstlag förväntas träda i kraft under 2025 och under året har förberedelser påbörjats för att möta upp de nya kraven i lagen. Fortsatt anpassning i verksamheten kommer att ske fram till införandet. Förhoppningen är att minskningen när det gäller placeringar av barn och unga kommer att fortgå. Inom hälso- och sjukvården märker verksamheten en ökning av behoven och antalet inskrivna.

Verksamhetsredovisning	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos delår aug 2023
<i>Äldreomsorg (pågående verkställda beslut avser snitt/mån)</i>					
Antal pågående verkställda beslut om särskilt boende enligt SoL *)	350	348	350	-2	350
Antal verkställda dygn inom särskilt boende enligt SoL	e/t	122 758	127 750	-4 992	e/t
Antal pågående verkställda beslut om hemtjänst	786	794	816	-22	802
Antal inskrivna i HSL	e/t	923	788	135	924
Antal beställda och verkställda hemtjänsttimmar/mån	21 893	20 919	20 000	919	20 850
<i>Funktionsnedsättning **) (pågående verkställda beslut avser snitt/mån)</i>					
Antal pågående verkställda beslut om assistans	e/t	87	97	-10	87
Antal pågående verkställda beslut om ledsagning och avlösning	e/t	45	54	-9	46
Antal pågående verkställda beslut om boende enligt LSS	e/t	99	102	-3	99
Antal ej verkställda beslut om boende enligt LSS	e/t	2	3	-1	5
Antal pågående verkställda beslut om daglig verksamhet enligt LSS	e/t	145	150	-5	146
<i>Individ- och familjeomsorgen</i>					
Antal placerade barn och unga	76	60	74	-14	70
Antal placerade vuxen	7	7	7	0	7
**) Ca 13 insatser har verkställts och 15 har avslutats per månad					
*) Dessa mått redovisades inte i bokslutet 2022					

Personalredovisning

Falköpings kommun arbetar fortsatt med att implementera SKR:s avsiktsförklaring med åtgärder för friskare arbetsplatser inom kommunen. Avsiktsförklaringen har fokus på styrning och ledning för hållbar hälsa och en låg och

stabil sjukfrånvaro. Fokus i arbetet är fortsatt inriktat på friskfaktorer i arbetslivet. Samverkan med de fackliga organisationerna och det nya lokala samverkansavtalet är av betydelse för att arbetet med avsiktsförklaringen realiserar och blir en tydlig vägledning i praktiken.

Hälsotal 2023 Socialförvaltningen

Hälsotal 2023 Falköpings kommun

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

Av Falköpings kommuns medarbetare har 44,0 % ingen sjukfrånvaro alls under 2023 (31,60 % 2022) och 22,6 % har 1–5 sjukfrånvarodagar 2023 (21,7 % 2022).

Falköpings Kommun får regelbunden 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.

HR-avdelningen stödjer cheferna i arbetet med arbetsmiljö och hälsa. Vid redovisning i verksamheter med få medarbetare påverkas procenttalen mer av antalet medarbetare i förhållande till antalet frisk/sjukdagar.

Hälsotal 2023 Socialförvaltningen

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

Av Socialförvaltningens medarbetare har 32,27 % ingen sjukfrånvaro alls under 2023 (31,95 % 2022) och 26,8 % har 1–5 sjukfrånvarodagar 2023 (20,9 % 2022).

Den totala sjukfrånvaron 2023 för Socialförvaltningen är 10,0 % och den totala sjukfrånvaron för hela kommunen är 7,1 %.

Tabell 1 - Hälsotal Falköpings kommun 2023

	Totalt	Kvinnor	Män	Varav över 60 dgr	– 29 år	30 – 49 år	50 år –
Falköpings kommun	7,1 % (7,9 %)	8,0 % (9,0 %)	4,7 % (4,9 %)	34,8 % (32,3 %)	7,1 % (7,3 %)	6,6 % (7,5 %)	7,7 % (8,5 %)

Tabell 2 - Hälsotal socialförvaltningen 2023

	2022	2023	Kvinnor 2022	Kvinnor 2023	Män 2022	Män 2023	Varav över 60 dgr 2022	Varav över 60 dgr 2023	- 29 år 2022	- 29 år 2023	30 - 49 år 2022	30 - 49 år 2023	50 år - 2022	50 år - 2023
Totalt	11,4 %	10,0 %	12,1 %	10,7 %	8,3 %	6,8 %	32,7 %	36,1 %	8,6 %	8,1 %	11,2 %	9,8 %	13,0 %	11,1 %

Kompetensförsörjning

Arbetet med strategisk kompetensförsörjning är en utmaning inom välfärdssektorn. Det är en lika stor utmaning att utveckla och behålla befintliga medarbetare som att attrahera och rekrytera nya.

Under 2023 har invånarantalet minskat i kommunen. Trots detta syns tendensen av att fler blir äldre, vilket i sin tur innebär ett ökat behov av bemanning inom äldreomsorgen. Yrkesgruppen undersköterskor är just en sådan grupp där det finns ett stort behov, vilket bland annat beror på att färre ungdomar söker sig till vård- och omsorgsprogrammet på gymnasiet. Denna yrkesinriktning attraherar dock personer som karriärväxlar senare i livet, men trots detta är behovet av undersköterskor större än tillgången.

Ett strategiskt arbete pågår för att säkra framtida kompetensförsörjning. Mer om detta finns att läsa under mål 4 aktivitet *säkra kompetensförsörjningen i nämndens verksamheter*.

Analys av personalmässig förändring, jämfört med personalplaneringen

Under 2023 har totalt 15 sjuksköterskor från bemanningsföretag anlitas på grund av rekryteringssvårigheter i samband med vakanser och föräldraledigheter. Samtidigt som det finns en brist på legitimerad personal har behovet inom den kommunala hälso- och sjukvården ökat. Vad gäller omvårdnadspersonal är det fortsatt svårt att rekrytera både på kort och lång sikt. Inom IFO har personalkostnaderna haft en bättre följsamhet mot budget än vad som varit fallet tidigare år, dock har konsulter behövt anlitas i samband med vakanser.

Förväntad utveckling

En krympande ekonomisk ram och fortsatta svårigheter att rekrytera personal med rätt kompetens inom nämndens verksamheter ställer höga krav på effektiviseringar och prioriteringar. I praktiken innebär det att färre medarbetare ska hantera ökade behov hos de medborgare som söker stöd och insatser.

Personalredovisning	Bokslut 2022	Bokslut 2023*)	Budget 2023	Avvikelse 2023	Prognos Delår aug 2023
<i>Socialförvaltningen</i>					
Årsarbetare	1 114	1 139	1 242	-103	1 242
Pensionsavgångar	41	28	26	2	42
Antal rekryteringar	235	208	44	164	235
*) Siffror ur Hypergene 2024-02-12					

151 årsarbetare av det totala antalet ovan avser timanställda.

Ekonomiska förutsättningar

Budgetramförändring (tkr)	Flerårsplan 2023	Löneöversyn 2022	Kapitalkostnader 2023	Löneöversyn 2023	Budget 2023
<i>Verksamhetsområden</i>					
Gemensamt, Vård och omsorg	-785 800	-1 816	-100	-9 137	-796 853
Individ- och familjeomsorg	-128 000				-128 000
Budgetram	-913 800	-1 816	-100	-9 137	-924 853

Nämndens budgetram för år 2023 och justeringar

Till 2023 fick GVO-ramen ett tillskott om 3,6 mkr för att täcka den merkostnad avseende arbetstidsmättet för nattjänst som det nya kollektivavtalet med Kommunal innebar. Ett tillskott gavs i resursfördelningen då antalet äldre i kommunen skrevs upp till år 2023 för att bättre spegla den demografiska strukturen. Vidare kompenserades för ökade driftskostnader på äldreboende Frökingsgården och det nya korttidsboendet Jättenegatan.

Under året kompenserades även för löneöversyn och ersättning för KRAFT i samarbete med Barn- och utbildningsnämnden.

Riktade medel i flerårsplan

Socialnämnden har inte fått några riktade medel i flerårsplanen.

Förväntad utveckling

Nämnden tog beslut om verksamhetsplan och detaljbudget för 2024 i december 2023. Förvaltningen fick då i uppdrag att presentera förslag

till åtgärder, med ekonomiska konsekvenser, för att nå balans under 2024. I kommunfullmäktiges flerårsplan finns också fortsatta besparingar under de tre år som planen omfattar. I socialförvaltningen jobbar chefer och medarbetare ständigt med effektiviseringar i sina verksamheter.

Ekonomiska risker och osäkerheter i verksamhetsrapporten

De kostnader som tillkommit under året, jämfört med kända kostnader när budgeten för 2023 fastställdes, är personalkostnader hänförliga till reglerna om 11-timmars dygnsvila. Under året märks det framför allt genom att kostnaderna för obokad rörlig tid har ökat från oktober med cirka 0,15 mkr per månad.

Inflationen i Sverige under 2022–2023 har medfört ökade kostnader i kommunens alla verksamheter. I socialnämndens verksamheter har det till exempel påverkat drivmedels- och livsmedelskostnader.

Ekonomiska underlag för år 2023



Ekonomisk redovisning

Resultaträkning

Resultaträkning (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Awikelse 2023	Prognos delår aug 2023
Verksamhetens intäkter	279 488,0	283 934,0	238 448,0	45 486	245 813,0
Summa intäkter	279 488	283 934	238 448	45 486	245 813
Personalkostnader	-700 558	-763 384	-785 287	21 903	-775 500
Övriga verksamhetskostnader	-399 385	-437 452	-373 184	-64 268	-386 528
Kapitalkostnader	-4 306	-4 478	-4 830	352	-4 830
Summa kostnader	-1 104 249	-1 205 314	-1 163 301	-42 013	-1 166 858
Resultat	-824 761	-921 380	-924 853	3 473	-921 045

Analys av nämndens resultat

2023 års resultat blev ett överskott på 3 473 tkr, vilket motsvarar 0,4% av nämndens nettobudget.

Resultat innehåller avvikelser mot budget både avseende intäkter och kostnader.

På intäktssidan visas en positiv avvikelse med 45 485 tkr, framför allt avseende kostnadsersättningar och riktade bidrag. Det avser sökta och erhållna statsbidrag, som inte budgeterats. Bidragen har varit riktade mot civilt försvar, hab-ersättning, och bidrag för utbildning inom äldreomsorg och kommunal hälso- och sjukvård. Vidare ingår ersättningar från Migrationsverket för mottagning från Ukraina, momsersättning och ersättning från arbetsförmedlingen.

På kostnadssidan är avvikelsen totalt sett negativ med 42 013 tkr, fördelat på personalkostnader och övriga verksamhetskostnader.

Personalkostnader, som står för 85% av nämndens totala nettobudget, avviker dock positivt med 2,4%. Under 2023 har det funnits vakanta tjänster under hela eller del av året. Inom exempelvis kommunal hälso- och sjukvård har det därför anlåtats inhyrd kompetens för att säkerställa omsorgen för våra omsorgstagare, men det har också i sin tur lett till ökade verksamhetskostnader.

Den största avvikelsen inom verksamhetskostnader avser placeringskostnader för barn och vuxna, som överstiger budget med cirka 14 000 tkr. En effekt av erhållna statsbidrag blev obudgeterade kostnader, cirka 13 000 tkr. Kostnaden för delegerad HSL översteg budget med totalt knappa 4 600 tkr. Kostnad för bostadsanpassningsbidrag översteg budget med 1 800 tkr. Övriga lämnade bidrag, såsom bostadssociala bidrag

och bidrag till juridiska personer (assistansbolags sjuklöner) översteg budget med totalt 4 500 tkr.

Analys av resultatet, i förhållande till budgeterat resultat och delårsprognos per augusti 2023

Årets resultat ligger nära det budgeterade resultatet och nästan exakt i nivå med prognosen per augusti.

Förväntad utveckling

I verksamheten inför 2024–2026 ser nämnden nya kostnader. En del är kostnader som inte beror på ökade volymer, det handlar om ökade kostnader för IT och licensavgifter (nytt ekonomisystem t.ex.), ökade kostnader för bilar (leasing- och drivmedelskostnader), och för personalkostnadsbudgeten råder en osäkerhet kring ersättning till förvaltning för ökade sociala avgifter och löneöversyn.

Direktivet kring kravet på 11 timmars dygnsvila förväntas leda till ökade personalkostnader för omvårdnadspersonal. I förvaltningen görs en översyn av schemaläggning för att i möjligaste mån både ge personalen goda arbetsvillkor och samtidigt hitta så kostnadseffektiva lösningar som möjligt.

Det bedöms vara fortsatt svårt att rekrytera behörig och kompetent personal till nämndens verksamheter. Arbetet för att möta denna utmaning sker bland annat genom traineeanställningar inom myndighetshandläggning, allmän specialisttjänstgöring för sjuksköterskor och inom ramen för VO-college.

Kostnadsbilden för placeringar ser fortsatt ut att överstiga budget. En förstärkning av budgeten

har skett inför 2024, men för att nå avsatt budget behövs fortsatta insatser för att minska antalet placeringar.

Verksamhetsredovisning

Resultat per verksamhetsområde (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023		Budget 2023	Awikelse 2023	Prognos delår aug 2023	
	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto	Netto	
<i>Gemensamt, vård och omsorg</i>							
Särskilda boenden	-197 129	56 479	-277 814	-221 335	-221 676	341	-226 462
Hemtjänst Biståndsenheten	-85 526	10 866	-105 341	-94 475	-97 628	3 153	-86 283
Hemtjänst kommunens utförare	247	85 507	-83 010	2 497	0	2 497	-4 072
Boendestöd	-9 017	785	-10 641	-9 856	-11 250	1 394	-9 683
Larm- och nattpatrull samt dagverksamhet	-29 485	4 922	-37 274	-32 352	-33 135	783	-31 910
Resursverksamhet	-2 006		-2 463	-2 463	-3 358	895	-2 301
Sjuksköterskor	-59 954	794	-71 008	-70 214	-66 175	-4 039	-65 018
Rehabenheten, hjälpmedel	-16 516	69	-16 625	-16 556	-19 938	3 382	-16 703
Bostadsanpassning	-2 490		-3 532	-3 532	-2 477	-1 055	-3 203
Funktionsnedsättning - Assistans	-43 230	63 240	-108 572	-45 332	-45 742	410	-48 823
Funktionsnedsättning - LSS Gruppboende	-70 345	7 361	-82 412	-75 051	-73 925	-1 126	-75 493
Funktionsnedsättning övrigt	-77 928	7 079	-97 850	-90 771	-94 905	4 134	-90 724
Förvaltningsgemensamt	-20 809	26 953	-59 795	-32 842	-34 366	1 524	-39 242
Nämnd, Biståndsavd, administration, chefer	-50 540		-59 384	-59 384	-63 480	4 096	-57 624
Verksamhetskostnader LSS	-26 466	190	-31 356	-31 166	-28 798	-2 368	-26 327
Resultat GVO	-691 194	264 245	-1 047 077	-782 832	-796 853	14 021	-783 868
<i>Individ och familjeomsorgen</i>							
Personal- och övriga kostnader	-35 891	3 967	-46 276	-42 309	-42 967	658	-42 814
Verksamhetskostnader Barn	-55 044	1 717	-45 259	-43 542	-40 896	-2 646	-44 267
Externa placeringar vuxen	-8 512	417	-10 806	-10 389	-2 945	-7 444	-8 796
Odengatan	0	99	-10 580	-10 481	-8 550	-1 931	-9 612
Övriga verksamhetskostnader vuxen	-252		-3 683	-3 683	-3 249	-434	-3 435
Verksamhetskostnader Socialpsyk	-3 647	804	-7 924	-7 120	-3 916	-3 204	-5 660
Verksamhetskostnader Våld i nära relationer	-3 471	555	-4 181	-3 626	-2 460	-1 166	-3 137
Insatser riktade mot barn	-15 890	1 943	-7 574	-5 631	-7 953	2 322	-6 154
Insatser riktade mot ungdomar	-12 424	157	-13 610	-13 453	-15 064	1 611	-14 302
Ensamkommande barn	1 564	2 529	-843	1 686	0	1 686	1 000
Resultat IFO	-133 567	12 188	-150 736	-138 548	-128 000	-10 548	-137 177
Resultat totalt	-824 761	276 433	-1 197 813	-921 380	-924 853	3 473	-921 045

Analys av nämndens resultat per verksamhetsområde

Under året har alla verksamheter arbetat med sina verksamhetsprocesser för att hitta effektiviseringsmöjligheter samt att nå ett mer tillitsbaserat arbetssätt.

Särskilda boenden för äldre har under 2023 haft stora utmaningar ekonomiskt. Det har handlat om personalkostnader för ökad introduktionstid av nyanställda och vikarier och under sista kvartalet ökade kostnader på grund av nya arbetstidsreglerna. Problem att hitta personal med rätt kompetens kvarstår. Resultatet har uppvägs av att intäkterna för äldreomsorg översteg budget.

Förvaltningen har många bilar, framför allt inom verksamhetsområde hemstöd. Kostnaden för bilar har ökat med cirka 15 procent jämfört med 2022.

Sjuksköterskeverksamheten visar ett underskott vilket till största delen beror på många vakanta tjänster som, för att klara verksamheten har ersatts med bemanningsföretag. Insatserna för delegerad HSL har stigit under året och därmed översteg kostnaden budget.

Rehabenheten har haft vakanta tjänster, bland annat av fysioterapeuter. Kostnaden för hjälpmedel har också minskat, bland annat genom ett aktiverande förhållningssätt.

Antalet ärenden i bostadsanpassning har minskat men generellt sett har ärendena varit mer omfattande och kostsamma.

Inom verksamhet funktionsnedsättning är utfallet ungefär som tidigare år. Assistans och ledsagning ger samlat ett litet överskott medan gruppboenden visar underskott. Anledningen till underskottet är ökade behov hos de boende. Överskottet i övrigt beror på partiella ledigheter, och

vakanser inom chefsledet som ersatts med enhetschef till förfogande som har finansiering i annan verksamhet.

Förvaltningsgemensamma verksamheter, chefer och administration visar överskott. Det är till absolut största delen hänförligt till vakanser och frånvaro under året.

Verksamhetskostnader för LSS avser vård utanför kommunen.

Resultatet för IFO visar på ett underskott på drygt tio miljoner. Detta kan härledas till högre kostnader för alla typer av externa placeringar inom verksamhetsområdet. Trots att antalet barn och unga som är placerade har gått ner något under året är budgeterade medel inte tillräckliga för att täcka kostnaderna. På vuxenheten har antalet placeringar ökat under året och därmed kommer underskottet att bli högre än tidigare beräkningar. Även inom socialpsykiatri har det inkommit fler ärenden än vad det finns budgeterade medel för.

Analys av resultatet per verksamhetsområde, i förhållande med budgeterat resultat och delårsprognos per augusti 2023

Några verksamheter visar större avvikelser jämfört med prognosen per augusti.

Kommunala utförare av hemtjänst befarade ett stort underskott i prognosen per augusti. Med anledning av att hemtjänsten är föremål för LOV (Lagen om valfrihetssystem) gjordes en översyn av ersättningen i syfte att nå ett nollresultat vid slutet av året. Samtidigt vidtogs åtgärder i verksamheten under sista tertialet som fick till följd att resultatet per december gav ett överskott. På motsvarande sätt visar biståndsenheten ett sämre resultat beroende på den justerade ersättningen.

Även kostnaden för delegerad HSL påverkades av den justerade timersättningen för hemtjänst mellan augusti och december.

Slutligen förklaras avvikelserna för förvaltningsgemensamt mellan augusti och december av en bättre kontroll och korrigeringar av de poster som migrerades från det tidigare ekonomisystemet, lägre utfall av kostnader avsatta för förvaltningens medarbetarnas arbete med effektivisering av arbetssätt och tillitsbaserat arbetssätt.

Förväntad utveckling

Efter den genomlysning som gjorts av Framtidens äldreomsorg har utredaren konstaterat att Falköping har ett högt antal lägenheter i särskilda boende för äldre i förhållande till demografi och invånarantal. Detta, i kombination med framtida effektiviseringskrav och krav på installation av brandskyddsåtgärder, talar för att antalet platser bör minskas för att klara ekonomin.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning (tkr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023	Awikelse 2023	Prognos delår aug 2023
<i>Investeringar</i>					
Inventarier	-3 308	-3 431	-4 300	869	-4 300
Övrigt				0	
Summa investeringar	-3 308	-3 431	-4 300	869	-4 300

Analys av nämndens investeringar

Nämndens budget för investeringar ska i princip finansiera behovet av nya möbler och IT-utrustning.

Årets inköp omfattar komplettering av inventarier till nya korttidsboendet Jättenegatan och utbyte av datorer där behovet finns i nämndens alla verksamheter, samt utbyte av digitalt nyckelsystem.

Analys av nämndens investeringar, i förhållande med budgeterat resultat och delårsprognos per augusti 2023

Kostnaden för utbyte av det digitala nyckelsystemet är skillnaden mellan prognosen i augusti och resultatet per december.

Förväntad utveckling

Nämndens investeringsmedel för 2024 kommer att planeras för de behov av IT-utrustning och komplettering/utbyte av andra inventarier som identifieras och prioriteras.

Politiska uppdrag under år 2023

Uppdrag från KF § 9

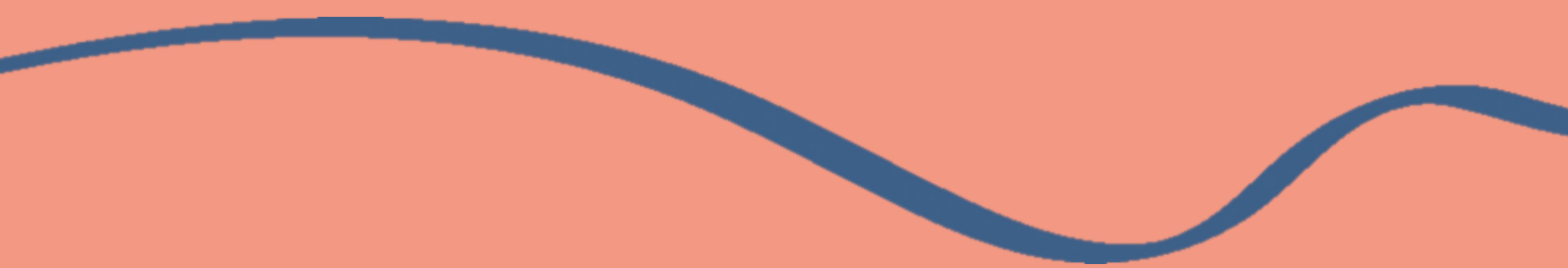
Kommunfullmäktige ger socialnämnden i uppdrag att ta fram en utredning som påvisar det långsiktiga behovet av antal platser och LSS-böenden i kommunen. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen och socialnämnden under år 2023.

Utredning har genomförts enligt uppdrag och redovisades till socialnämnden i december. Redovisningen är överlämnad till kommunstyrelsen.

Uppdrag från socialnämnd

Socialnämnden ger förvaltningen i uppdrag att redovisa arbetet kring anhörigvårdare och utreda hur ett stärkt stöd kan utformas. Uppdraget ska redovisas för nämnden under år 2023.

Uppdraget har genomförts och redovisat till socialnämnden.



FALKÖPING
KOMMUNEN

Årsredovisning

för

Hotellfastigheter i Falköping AB

556483-9313

Räkenskapsåret

2023

Styrelsen och verkställande direktören för Hotellfastigheter i Falköping AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget är ett helägt bolag till Falköpings kommun. Bolaget äger fastigheten Asagård 2 i Falköping och bedriver fastighetsförvaltning.

Fastighetsförvaltning och administration sköts av det kommunägda bostadsbolaget i Falköpings Hyresbostäder AB.

Företaget har sitt säte i Falköping.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under hösten 2022 påbörjades ett större renoveringsprojekt i byggnaden på fastigheten och detta har slutförts under hösten 2023. Åtgärderna som utförts 2023 avser renovering av resterande hotellrummens standard såsom nya badrum, målning och tapetsering samt renovering av toaletter i entréhall och målning och byte av armaturer i trapphus och korridorer. Under 2024 planeras renovering av fönster i restaurangen.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	1 977	1 562	692	835
Resultat efter finansiella poster	-357	-210	164	131
Balansomslutning	11 530	10 906	5 866	5 824
Soliditet (%)	46,5	51,6	98,8	97,3
Avkastning på eget kap. (%)	-6,7	-3,7	2,8	2,3

Förändringar i eget kapital (Tkr)

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 000	200	4 597	-167	5 629
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-167	167	0
Årets resultat				-270	-270
Belopp vid årets utgång	1 000	200	4 430	-270	5 359

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 429 298
årets förlust	-269 859
	4 159 439

disponeras så att	
i ny räkning överföres	4 159 439
	4 159 439

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Hysesintäkter		1 977 457	1 562 284
Övriga rörelseintäkter		7 666	67 375
		1 985 123	1 629 659
Rörelsens kostnader			
Drifts- och underhållskostnader	2	-1 420 984	-1 365 333
Fastighetsskatt		-54 750	-54 750
Övriga externa kostnader		-143 546	-133 581
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-574 922	-254 982
		-2 194 202	-1 808 646
Rörelseresultat		-209 079	-178 987
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		76 406	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-224 758	-31 402
		-148 352	-31 402
Resultat efter finansiella poster		-357 431	-210 389
Resultat före skatt		-357 431	-210 389
Skatt på årets resultat	3	87 572	43 164
Årets resultat		-269 859	-167 225

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	3 955 246	3 338 775
Inventarier, verktyg och installationer	5	5 493 839	3 218 847
		9 449 085	6 557 622
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	3	130 736	43 164
		130 736	43 164
Summa anläggningstillgångar		9 579 821	6 600 786
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Aktuella skattefordringar		87 758	54 508
Övriga fordringar		168 988	466 866
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		646 388	552 493
		903 134	1 073 867
<i>Kassa och bank</i>		1 047 293	3 231 198
Summa omsättningstillgångar		1 950 427	4 305 065
SUMMA TILLGÅNGAR		11 530 248	10 905 851

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 000 000	1 000 000
Reservfond		200 000	200 000
		1 200 000	1 200 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		4 429 298	4 596 523
Årets resultat		-269 859	-167 225
		4 159 439	4 429 298
Summa eget kapital		5 359 439	5 629 298
Långfristiga skulder	6		
Skulder till kreditinstitut		5 312 500	4 000 000
Summa långfristiga skulder		5 312 500	4 000 000
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		150 000	0
Leverantörsskulder		610 133	1 196 637
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		98 176	79 916
Summa kortfristiga skulder		858 309	1 276 553
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 530 248	10 905 851

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Byggnader	Enligt nedan
Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-15 år

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utranteras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Byggnadsinventarier är sådana delar och tillbehör som är avsedde att direkt tjäna den näringsverksamhet som bedrivs i byggnaden. De regler om värdeminskningssavdrag som gäller för inventarier tillämpas även för byggnadsinventarier. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats för bolagets fastighet och ligger till grund för avskrivning på byggnader:

<u>Komponenter</u>	<u>Nyttjandeperiod</u>
Stomme inklusive grund	80 år
Stomkompletteringar /innerväggar	35 år
Yttertak	40 år
Inre Ytskikt	15 år
Fönster	40 år
Transport	20 år
Värme och sanitet	35 år
Ventilation	25 år
El	30 år
Restpost	25 år

Löpande utgifter för nyproduktion och om- och tillbyggnadsarbeten aktiveras i balansräkning som ett pågående projekt tills de är färdigställda. Projekt som ej fullföljs kostnadsförs omgående då detta beslutas.

Företaget för årligen en individuell värdering av fastigheterna baserat på en kassaflödesanalys med marknadsanpassade direktavkastningskrav. Se vidare i not Byggnader och mark.

Nedskrivningar

Vid varje balansdag bedöms om det finns någon indikation på att en tillgångs värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns, beräknas tillgångens återvinningsvärde. Om det inte går att beräkna en enskild tillgångs återvinningsvärde beräknas återvinningsvärdet för hela den kassagenererande enhet som tillgången hör till.

Återvinningsvärdet är det högsta av värdet av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nyttjandevärde. Vid beräkning av nyttjandevärdet beräknas nuvärdet av de framtida kassaflöden som tillgången väntas ge upphov till i den löpande verksamheten samt när den avyttras eller utrangeras. Den diskonteringsränta som används är före skatt och återspeglar marknadsmässiga bedömningar av pengars tidsvärde och de risker som avser tillgången. En tidigare nedskrivning återförs endast om de skäl som låg till grund för beräkningen av återvinningsvärdet vid den senaste nedskrivningen har förändrats.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadgats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Offentliga bidrag

I de fall ingen framtida prestation för att erhålla bidraget krävs, intäktsredovisas offentliga bidrag då villkoren för att erhålla bidraget är uppfyllda. Offentliga bidrag värderas till verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Drift- och underhållskostnader

	2023	2022
Fastighetsskötsel och städ	150 208	134 118
Reparationer	32 037	42 478
Underhållskostnader	1 148 374	1 118 805
Fastighetsförsäkringar	76 760	69 932
Taxebundna kostnader	13 605	0
	1 420 984	1 365 333

Not 3 Uppskjuten skatt på temporära skillnader

2023

Temporära skillnader	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld	Netto
Temporär skillnad fastigheter		-402 062	-402 062
Skattemässiga underskottsavdrag	532 798		532 798
	532 798	-402 062	130 736

2022

Temporära skillnader	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld	Netto
Temporär skillnad fastigheter		-215 572	-215 572
Skattemässiga underskottsavdrag	258 736		258 736
	258 736	-215 572	43 164

Förändring av uppskjuten skatt

	Belopp vid årets ingång	Redovisas i resultaträk.	Belopp vid årets utgång
Temporär skillnad fastigheter	-215 572	-186 490	-402 062
Skattemässiga underskottsavdrag	258 736	274 062	532 798
	43 164	87 572	130 736

Not 4 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	12 855 675	11 909 925
Inköp	820 136	945 750
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	13 675 811	12 855 675
Ingående avskrivningar	-9 516 900	-9 341 562
Årets avskrivningar	-203 665	-175 338
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 720 565	-9 516 900
Utgående redovisat värde	3 955 246	3 338 775
Uppgifter om förvaltningsfastigheter		
Verkligt värde	13 272 000	14 669 000

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 298 492	0
Inköp	2 646 249	3 298 492
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 944 741	3 298 492
Ingående avskrivningar	-79 645	0
Årets avskrivningar	-371 257	-79 645
Utgående ackumulerade avskrivningar	-450 902	-79 645
Utgående redovisat värde	5 493 839	3 218 847

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	2 212 500	0
	2 212 500	0

Falköping den 4 mars 2024

Fredy Neuman
Ordförande

Caroline Lundberg

Emil Estébanez

Niclas Fällström

Jonas Larsson

Tomas Thiel
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Viktor Larsson
Auktoriserad revisor

Årsredovisning

för

Fastighets AB Mösseberg

556000-5190

Räkenskapsåret

2023

Styrelsen och verkställande direktören för Fastighets AB Mösseberg avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Ägarförhållanden

Fastighets AB Mösseberg är ett helägt dotterbolag till Falköpings Hyresbostäder AB som i sin tur ägs till 100 % av Falköpings kommun.

Företaget har sitt säte i Falköping.

Information om verksamheten

Fastighets AB Mösseberg äger och förvaltar industrilokaler i Falköping och Floby med totalt 19 329 kvm. Bolaget köper fastighetsskötsel, administration och förvaltning av moderbolaget och har därför ingen anställd personal.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Förvaltningen av fastighetsbeståndet har under året varit oförändrat. Underhåll har utförts på fastigheten Fiskarna 5 genom byte av armaturer och relining. Därutöver har årgärder för att anpassa byggnaden på fastigheten Domkraften 7 till förändringar i en av hyresgästernas verksamhet påbörjats samtidigt som projektering av tillbyggnad pågått vid räkenskapsårets utgång och vidare. Uthyrningsläget har varit bra, vakanserna har varit i princip obefintliga.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	8 629	9 402	14 809	16 181
Resultat efter finansiella poster	4 114	36 935	5 910	6 313
Balansomslutning	36 618	57 266	109 133	111 289
Soliditet (%)	81,8	93,8	28,2	23,4
Avkastning på eget kap. (%)	13,7	68,8	19,2	24,2

Förändringar i eget kapital (Tkr)

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	2 000	675	4 039	44 785	51 499
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-27 000		-27 000
Balanseras i ny räkning			44 785	-44 785	0
Årets resultat				3 942	3 942
Belopp vid årets utgång	2 000	675	21 824	3 942	28 441

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	21 824 107
årets vinst	3 941 879
	25 765 986
disponeras så att	
i ny räkning överföres	25 765 986
	25 765 986

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Hysesintäkter		8 629 216	9 401 982
Övriga rörelseintäkter		6 777	23 400
		8 635 993	9 425 382
Rörelsens kostnader			
Drift- och underhållskostnader	2	-1 885 486	-2 830 669
Fastighetsskatt/- avgift		-162 825	-208 005
Övriga externa kostnader	3, 4	-503 658	-760 791
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-2 278 259	-2 933 978
Övriga rörelsekostnader	5	0	-7 843 907
		-4 830 228	-14 577 350
Rörelseresultat		3 805 765	-5 151 968
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	6	0	41 943 595
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	7	312 601	255 522
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4 115	-111 857
		308 486	42 087 260
Resultat efter finansiella poster		4 114 251	36 935 291
Bokslutsdispositioner	8	871 307	8 620 404
Resultat före skatt		4 985 558	45 555 695
Skatt på årets resultat		-1 043 679	-771 044
Årets resultat		3 941 879	44 784 651

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	9	26 971 487	27 851 319
Inventarier, verktyg och installationer	10	313 660	121 616
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	11	2 029 139	0
		29 314 286	27 972 935
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	12	0	0
Summa anläggningstillgångar		29 314 286	27 972 935
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		20 529	30 518
Fordringar hos koncernföretag		0	22 028 050
Aktuella skattefordringar		0	495 915
Övriga fordringar		802 598	362 826
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	13	0	98 883
		823 127	23 016 192
<i>Kassa och bank</i>		6 480 179	6 276 794
Summa omsättningstillgångar		7 303 306	29 292 986
SUMMA TILLGÅNGAR		36 617 592	57 265 921

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		2 000 000	2 000 000
Reservfond		675 000	675 000
		2 675 000	2 675 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst		21 824 107	4 039 456
Årets resultat		3 941 879	44 784 651
		25 765 986	48 824 107
Summa eget kapital		28 440 986	51 499 107
Obeskattade reserver		1 912 309	2 783 616
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	14	588 219	388 404
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		3 440 423	466 754
Aktuella skatteskulder		403 936	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15	1 831 719	2 128 040
Summa kortfristiga skulder		5 676 078	2 594 794
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		36 617 592	57 265 921

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	Enligt nedan
Markanläggningar	Enligt nedan
Inventarier, verktyg och installationer	5-10 år

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, uttrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Byggnadsinventarier är sådana delar och tillbehör i en byggnad som är avsedda att direkt tjäna den näringsverksamhet som bedrivs i byggnaden. De regler om värdeminskningssavdrag som gäller för inventarier tillämpas även för byggnadsinventarier. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats för bolagets fastigheter och ligger till grund för avskrivning på byggnader:

<u>Komponenter</u>	<u>Nyttjandeperiod</u>
Markanläggningar	20 år
Stomme inklusive grund	80-100 år
Stomkompletteringar/ innerväggar	40-50 år
Yttertak	40 år
Fasad	40-50 år
Inre ytskikt och vitvaror	15 år
Fönster	40-50 år
Värme och sanitet	40-50 år
Ventilation	25 år
El	30-40 år
Transport	25 år
Restpost	40-50 år

Löpande utgifter för nyproduktion och om- och tillbyggnadsarbeten aktiveras i balansräkningen som ett pågående arbete tills de är färdigställda. Projekt som ej fullföljs kostnadsförs omgående då detta beslutas.

Företaget för årligen en individuell värdering av fastigheterna baserat på en kassaflödesanalys med marknadsanpassade direktavkastningskrav. Se vidare i not Byggnader och mark.

Nedskrivningar

Vid varje balansdag bedöms om det finns någon indikation på att en tillgångs värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns, beräknas tillgångens återvinningsvärde. Om det inte går att beräkna en enskild tillgångs återvinningsvärde beräknas återvinningsvärdet för hela den kassagenererande enhet som tillgången hör till.

Återvinningsvärdet är det högsta värdet av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nyttjandevärde. Vid beräkning av nyttjandevärdet beräknas nuvärdet av de framtida kassaflöden som tillgången väntas ge upphov till i den löpande verksamheten samt när den avyttras eller utrangeras. Den diskonteringsränta som används är före skatt och återspeglar marknadsmässiga bedömningar av pengars tidsvärde och de risker som avser tillgången. En tidigare nedskrivning återförs endast om de skäl som låg till grund för beräkningen av återvinningsvärdet vid den senaste nedskrivningen har förändrats.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Räntebärande finansiella tillgångar värderas till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av

förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadgats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Koncernförhållanden

Moderföretag är Falköpings Hyresbostäder AB, org.nr. 556196-6275, med säte i Falköping.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Drift- och underhållskostnader

	2023	2022
Fastighetsskötsel och städ	377 619	427 182
Reparationer	362 425	61 221
Taxebundna kostnader	126 954	111 760
Uppvärmning	659 019	515 549
Övriga driftskostnader	77 072	65 731
Underhållskostnader	282 397	1 649 226
	1 885 486	2 830 669

Not 3 Arvode till revisorer

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.

	2023	2022
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB		
Revisionsuppdrag	38 000	34 500
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	0	18 500
Skatterådgivning	0	96 750
	38 000	149 750

Not 4 Anställda och personalkostnader

Bolaget har inte haft några anställda och några löner har ej utbetalats. Bolaget köper fastighetsskötsel, administration inklusive styrelsearvoden och förvaltning av moderbolaget.

Not 5 Övriga rörelsekostnader

	2023	2022
Förlust vid avyttring av byggnader o mark	0	7 843 907
	0	7 843 907

Not 6 Resultat från andelar i koncernföretag

	2023	2022
Resultat vid avyttringar	0	41 943 595
	0	41 943 595

Not 7 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023	2022
Ränteintäkter från koncernföretag	174 277	233 698
Övriga ränteintäkter	138 324	21 824
	312 601	255 522

Not 8 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Återföring från periodiseringsfond	900 000	550 000
Förändring av överavskrivningar	-28 693	8 070 404
	871 307	8 620 404

Not 9 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	55 437 733	126 784 217
Inköp	1 357 113	1 049 326
Försäljningar/utrangeringar	0	-72 395 810
Omklassificeringar	433 146	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	57 227 992	55 437 733
Ingående avskrivningar	-27 586 414	-37 514 812
Försäljningar/utrangeringar	0	12 721 602
Omklassificeringar	-433 146	0
Årets avskrivningar	-2 236 945	-2 793 204
Utgående ackumulerade avskrivningar	-30 256 505	-27 586 414
Utgående redovisat värde	26 971 487	27 851 319
Uppgifter om förvaltningsfastigheter		
Verkligt värde	83 034 000	76 836 000

Bolagets fastigheter har värderats genom en intern avkastningsvärdering med hjälp av Datscha. Avkastningsmetoden är baserad på en evighetskapitalisering av framtida marknadsmässiga driftnetton. Nuvärdesberäkningen har gjorts utifrån ett bedömt marknadsmässigt direktavkastningskrav.

Under 2015 gjordes en extern värdering av fastigheten Domkraften 7.

Not 10 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	680 703	14 214 389
Inköp	233 358	0
Försäljningar/utrangeringar	0	-13 533 686
Omklassificeringar	-433 146	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	480 915	680 703
Ingående avskrivningar	-559 087	-3 250 653
Försäljningar/utrangeringar	0	2 832 340
Omklassificeringar	433 146	0
Årets avskrivningar	-41 314	-140 774
Utgående ackumulerade avskrivningar	-167 255	-559 087
Utgående redovisat värde	313 660	121 616

Not 11 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	406 870
Inköp	2 029 139	3 883 176
Försäljningar/utrangeringar	0	-4 290 046
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 029 139	0
Utgående redovisat värde	2 029 139	0

Not 12 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	90 000
Avgående fordringar	0	-90 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Avser jämkning av moms, reglerad i och med försäljningen av Okularet 12.

Not 13 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsförsäkring	0	77 073
Upplupna ränteintäkter	0	21 810
	0	98 883

Not 14 Uppskjuten skatteskuld

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp vid årets ingång	388 404	215 996
Årets avsättningar	199 815	172 408
Belopp vid årets utgång	588 219	388 404

Avser temporära skillnader mellan bokfört och skattemässigt värde på fastigheter.

Not 15 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Förskottsbetalda hyror	1 481 887	1 480 385
Upplupen fastighetskatt	162 825	433 905
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	187 007	213 750
	1 831 719	2 128 040

Falköping den 4 mars 2024

Fredy Neüman
Ordförande

Caroline Lundberg

Emil Estébanez

Tomas Thiel
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Viktor Larsson
Auktoriserad revisor

Årsredovisning
och
Koncernredovisning
för
Falköpings Hyresbostäder AB

556196-6275

Räkenskapsåret

2023

Styrelsen och verkställande direktören för Falköpings Hyresbostäder AB avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (Tkr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Ägarförhållanden

Falköpings Hyresbostäder är ett helägt bolag till Falköpings kommun. Bolaget har ett helägt dotterbolag, Fastighets AB Mösseberg.

Företaget har sitt säte i Falköping.

Information om verksamheten

Falköpings Hyresbostäder AB är ett allmännyttigt bostadsbolag med syfte att medverka till en god bostadsförsörjning i Falköpings kommun. Bolaget ska tillhandahålla bra, sunda och prisvärda bostäder och lokaler inom Falköpings kommun. Verksamheten bedrivs enligt affärsmässiga principer.

Falköpings Hyresbostäder AB ska enligt direktiv från ägaren:

- medverka till att utveckla Falköping som en attraktiv bostadsort genom att skapa sunda och trygga miljöer
- aktivt medverka till att förse bostadsmarknaden med bostäder
- aktivt arbeta med miljö- och klimatfrågor
- bidra till ökad inkludering och mångfald både som hyresvärd och som arbetsgivare
- erbjuda ett prisvärt boende för alla
- ge hyresgästerna möjlighet till boendeinflytande över lägenheter, boendemiljö och servicenivå
- använda medborgardialog som verktyg i sitt planeringsarbete vid bostadsbyggande
- var en socialt ansvarstagande hyresvärd samt ta ansvar för en rimlig del av kommunens behov av bostäder för särskilt utsatta grupper
- tillskapa och erbjuda hyresrätter i hela kommunen, inklusive yttertätorter, utifrån marknadens efterfrågan och bolagets affärsmässiga grund.

Verksamheten under 2023 har omfattat såväl förvaltning av bolagets befintliga fastigheter, som små och stora renoveringsprojekt. Bostadsbeståndet i moderbolaget Falköpings Hyresbostäder AB omfattar vid årsskiftet 2 039 (2 039) bostadslägenheter. Dessa är främst lokaliserade inom centralorten men finns också i sju av kommunens andra tätorter.

Lokalerna i moderbolaget avser främst lokaler i vård-, service- och gruppboenden, två restaurangverksamheter, två större butikslokaler i centrum samt mindre lokaler i bostadsfastigheterna. Bolaget tillhandahåller också garage och parkeringsplatser.

Det samlade marknadsvärdet av fastigheterna inom koncernen uppgår till 1 843 433 tkr (1 978 118 tkr) medan det bokförda värdet uppgår till 891 691 tkr (908 374 tkr).

Bolaget är medlem i branschorganisationen Sveriges allmännyttiga, HBV (Husbyggnadsvaror förening) samt FASTIGO (Fastighetsbranschens Arbetsgivarorganisation).

Fastighetsbestånd		2023	2022	2021	2020	2019
Bostäder	Antal	2 039	2 039	2 038	2 002	1 964
Lokaler	Antal	102	102	102	101	101
Garage	Antal	653	653	653	653	603
P-platser	Antal	777	777	777	767	743
Bostadsyta	Kvm	129 191	129 191	129 061	126 457	123 180
Lokalyta	Kvm	14 405	14 405	14 405	14 350	14 350
Uthyrning						
Outhyrda lägenheter	Antal	66	20	21	12	8
Hyresbortfall bostäder	%	2,6	2,2	3,3	2,1	1,4
Hyresbortfall lokaler	%	1,8	0,6	0,5	0,4	0,4
Antal flyttningar	Antal	416	404	454	381	352

Det helägda dotterbolaget Fastighets AB Mösseberg äger industrilokaler, totalt 19 329 kvm, i Falköping samt Floby.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Marknad

Under 2023 har det varit fortsatt god efterfrågan både på bolagets bostäder och lokaler. Vakansgraden, det vill säga andelen outhyrda lägenheter, ligger liksom tidigare år på en relativt låg nivå även om den ökat och det märks en tröghet i uthyrningen. Cirka 5 900 personer är registrerade i bolagets bostadskö, alla är dock inte aktivt bostadssökande. Inför årskiftet 2023/2024 har antalet outhyrda lägenheter påverkats av systembytet som innebar ett uppehåll i uthyrningsprocessen under november månad.

Liksom tidigare år har även efterfrågan på lokaler varit god. Industrilokalerna i dotterbolaget har inte haft några vakanser och moderbolagets större lokaler har haft kontrakt. Under 2024 förväntas dock vakanser på några av de större lokalerna i moderbolaget.

Förhandlingarna gällande hyreshöjning per 1 april 2024 är avslutad och Hyresgästföreningen och bolaget kom överens om en snitthöjning på 5,59%. Vid standardhöjningar förhandlas hyreshöjningar för dessa separat.

Bolaget har under året medverkat vid bomöten i de olika områdena samt vid möten med boinflytandekommittén. För att uppnå en god relation till kunderna och finnas nära hyresgästerna har bolaget valt att fortsätta sin satsning på områdeskontoren. Bolagets egen kundnöjdhetsundersökning visar på en fortsatt hög andel av nöjda kunder, hela 88% (87%).

Bolaget har stort fokus på att jobba med sociala frågor för att utbilda i boendefrågor (inbjudan BoBra-introduktion till alla nya hyresgäster), uppnå hög trivsel i boendeyrådena och stötta hyresgäster med betalningsproblem. Under 2023 har hyresgästträffar genomförts på alla bostadsområdena, dessa har innehållit viktig boendeinformation, lekar och musik.

Under 2023 har det gjorts en stor uppgradering av bolagets fastighetssystem vilket bland annat medfört förbättrad information via Mina Sidor för hyresgästerna och förbättrade uthyrningsprocesser.

Förvärv och Byggnadsverksamhet

Detaljplanarbete för fastigheten Snickaren 3 har färdigställts och projektering av ramhandlingar har färdigställts, beslut om byggnation har dock avvaktats.

Fastigheterna Klockaren 7 och 8, innehållande parkeringsplatser och detaljplanelagd mark, har avyttrats till ägaren Falköpings kommun som ett led i kommunens centrumutveckling. Tillträde var 1 juni 2023 och vinsten vid avyttringen uppgick till 319 tkr.

Markanvisningsavtal på Målaren 8 (Aristo) har tecknats med Falköpings kommun. Arbete med ny detaljplan är påbörjat för att möjliggöra byggnation av flerbostadshus. Ny detaljplan är också beställt för fastigheterna Sankt Göran 22 och Ranten 2:14 för framtida möjlighet att tillföra ytterligare lägenheter. Renovering av lägenheter samt ny ventilation på Gumsen 1 och 4 blev upphandlat och Allt i Bygge Tidholm blev huvudentreprenör. Projektet startade i januari 2024. Förskolan Paletten lämnade sin lokal på Gumsen 5 och denna ställdes om till tre lägenheter. Lägenheterna är inflyttningsklara i mars 2024.

På Läkaren 3 har takbyte samt installation av solceller genomförts. I Slutarp på Timotejvägen har fasadbyte, tilläggsisolering samt fönsterbyte genomförts. I övrigt har på ett flertal fastigheter i Floby, Stenstorp och Slutarp genomförts fönsterbyten.

I dotterbolaget Fastighets AB Mösseberg har underhållsarbete utförts på fastigheten Fiskarna 5 genom byte av armaturer och reling. Därutöver har åtgärder för att anpassa byggnaden på fastigheten Domkraften 7 till förändringar i en av hyresgästernas verksamhet påbörjats samtidigt som projektering av tillbyggnad pågått vid räkenskapsårets utgång och vidare.

Underhåll

Planerade underhållsarbeten utförs fortlöpande inom bolagets fastigheter och bolaget lägger stor vikt vid att ta hand om fastighetsbeståndet. Bolaget upprättar en underhållsplan för de närmaste tre åren vilken revideras och uppdateras löpande för att kunna verka kostnadseffektivt och prioritera rätt bland de åtgärder som behöver göras. Underhållskostnaderna 2023 uppgick till 29 928 tkr (27 930 tkr) och komponentförda underhållsåtgärder till 27 193 tkr (20 460 tkr). Totalt uppgår budgeterat underhåll 2024 till 95 395 tkr (72 750 tkr) varav balanserade underhållsåtgärder och standardhöjande åtgärder utgör 69 375 tkr (46 585 tkr).

Under 2018 gick bolaget med i Sveriges Allmännyttas Klimatinitiativet vilket inneburit och kommer att innebära även framöver stort fokus på energisparåtgärder och måluppföljning. Extra relevant ekonomiskt är detta projekt då höjningarna av taxor för el, fjärrvärme, vatten mm är betydligt högre än den allmänna prisutvecklingen, särskilt i Falköping. En genomgripande energisparutredning har resulterat i till exempel åtgärder inom belysning, vattenspar, undercentraler och fastighetsstyrning. Solcellsanläggningar har installerats och kommer att installeras fler framöver. Laddpunkter för elbilar har installerats på ytterligare tre områden. Förutom rena energisparåtgärder utförs också klimatåtgärder i form av anläggande av ängar och översyn av klippintervaller.

Personal och organisation

Under verksamhetsåret har medelantal anställda uppgått till 34 stycken. Av dessa arbetar 13 på kontoret och övriga anställda är fastighetsskötare och arbetar inom sina respektive bostads- och lokalområden. Personalomsättningen har varit fortsatt låg.

Falköpings Hyresbostäder AB bistår Fastighets AB Mösseberg samt det kommunala bolaget Hotellfastigheter i Falköping AB med fastighetsskötsel och administration. Kostnaderna för dessa tjänster faktureras till koncernbolagen.

Styrelse

Styrelsen utses av kommunfullmäktige i Falköpings kommun för tiden från den ordinarie bolagsstämma som följer närmast efter det att val till kommunfullmäktige förrättas intill slutet av den ordinarie bolagsstämma som följer efter nästa val till kommunfullmäktige. Kommunfullmäktige utser bland ledamöterna ordförande och en vice ordförande.

Följande styrelse är vald till och med årsstämman i april 2027:

Ledamöter

Fredy Neuman , ordf.
Caroline Lundberg, vice ordf.
Emil Estébanez, andre vice ordf.
Bengt Lundqvist
Niclas Fällström
Kent Mossby
Jonas Larsson

Suppleanter

Amanda Berglund
Tomas Ödeslätt
Stefan Blomqvist
Staffan Nilsson
Maria Vångell-Rehn
Per Halldén
Per Magnusson

Under 2023 har sex styrelsemöten hållits. Viktiga frågor under året har varit möjligheter till byggnation i kommunsamhällen, beslut om att beställa detaljplaner för framtida byggnationer, att anta en elinköpspolicy och att diskutera arbetet och inriktningen för en ny affärsplan från 2024 och framåt. Omvärldsfaktorer såsom ränte- och finansieringsläget samt extrema prishöjningar jämfört med hyreshöjningarna har också diskuterats.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Omvärldsfaktorer med sämre konjunkturutsikter, höjd räntenivå och oro i samhället medför stora utmaningar för bolaget och påverkar verksamheten på olika sätt samt framtida resultat och investeringsmöjligheterna.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Överlag är hyresmarknaden en riskfaktor i en stad av Falköpings storlek. I nuläget är efterfrågan i nivå med utbudet av lägenheter, dock skiljer det sig mycket mellan olika lägen, hyresnivåer och standard.

Falköpings kommun har en försiktigt positiv befolkningsutveckling och efterfrågan på bostäder är fortsatt god och vakansgraden har liksom de senaste åren varit låg. På kort sikt påverkas möjligheten att producera nya bostäder negativt av ökningen av byggpriserna och den höjda räntenivån samtidigt som konjunkturen viker men på längre sikt ser vi ljus på framtiden och kommer att delta i utbyggnaden av kommunen.

Bolagets fastställda rutiner gällande kreditriskhantering har fungerat mycket väl. Bolagets kreditförluster är fortfarande låga i förhållande till omsättningen och alltför kraftiga kreditförluster har kunnat undvikas genom det uppsökande arbetet.

Förändringar i taxor för el, vatten, värme och sophämtning har en stor inverkan på resultatet. Ökningarna av taxorna har de senaste åren varit väsentligt högre än inflationen och detta gällde särskilt inför år 2023 men även inför 2024. Bolaget arbetar konsekvent för att minska användningen av fjärrvärme, vatten samt elförbrukning.

Bolagets låneportfölj består av lån med olika löptider och fördelning från olika kreditgivare. Med de större projekt som bolaget haft och kommer att ha under de närmsta åren är det av största vikt att kapitalbehovet säkerställs genom god framförhållning och ett aktivt upplåningsförfarande. Nybyggnation och större projekt påbörjas inte förrän finansiering har säkerställts.

Bolaget använder sig av fasträntelån för räntesäkring. Syftet är att säkra bolagets räntekostnader och således minska risken för stigande räntenivåer. Den spridning av ränterisken som gjorts medför att de kraftigt stigande räntenivåerna har resulterat och kommer resultera i ökade kostnader etappvis för bolaget.

Bolaget har med start i februari 2023 använt sig av elprissäkringar för att säkra bolagets elpriser de närmsta åren. Policyn som antagits av styrelsen implementeras gradvis under en tvåårsperiod.

Förändringar i lagstiftningen för fastigheter kan få en stor betydelse för bolagets möjligheter och / eller skyldigheter att investera eller utföra olika åtgärder på fastigheterna.

Miljö

Inom bolaget pågår ett fortlöpande miljöarbete. Arbete pågår kontinuerligt med åtgärds paket i syfte att minimera energiförbrukningen för bolagets fastigheter. Energisparprojektet är ett flerårsprojekt med åtgärder som genomförs på fastigheterna utförs utifrån bedömd ekonomisk och miljömässig nytta. Vid nybyggnation och renoveringsprojekt beaktas miljöeffekter redan i projekteringen.

Under 2018 beslutade bolaget att gå med i Allmännyttans klimatinitiativ, ett gemensamt upprop för att minska utsläppen av växthusgaser. I bolaget har vi satt målet att minska energianvändningen med 20 procent från 2015 till 2030, samt att vara fossilfria senast 2030.

Resultat och ställning

Flerårsöversikt (Tkr)

Koncernen	2023	2022	2021	2020
Rörelsens intäkter	182 552	174 419	170 018	162 204
Resultat efter finansiella poster	10 343	53 352	18 855	23 132
Balansomslutning	954 733	955 736	1 065 816	1 056 360
Soliditet (%)	24,7	23,8	16,6	15,3
Avkastning på eget kap. (%)	4,4	23,5	10,7	14,3
Antal anställda	34	34	34	31

Moderbolaget	2023	2022	2021	2020
Rörelsens intäkter	174 476	165 609	155 496	146 584
Resultat efter finansiella poster	33 228	31 417	12 944	16 818
Balansomslutning	922 041	923 523	959 581	951 062
Soliditet (%)	22,6	19,1	15,5	14,6
Avkastning på eget kap. (%)	18,0	17,8	8,7	10,0
Antal anställda	34	34	34	31

Ekonomi

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgår till 33 228 tkr för räkenskapsåret 2023 och koncernens resultat uppgår till 10 343 tkr.

Uthyrningsgraden har liksom tidigare år varit god, med låg vakansgrad, och bolagets hyresintäkter har ökat jämfört med föregående år. Hyresbortfallet för outhyrda lägenheter i relation till totala hyresintäkter för bostäder utgör 2,7% (2,2%) varav en del kan förklaras av omflyttningar och hyresbortfall som bolaget haft i samband med renoveringar. Hyresbortfallet för outhyrda lägenheter, dvs exklusive sådan som har med renoveringar eller skador att göra uppgår till 2,3% (1,9%).

Bolagets driftnetto är i nivå med föregående år trots priser inom branschen som stigit mer än den relativt höga prisutvecklingen i samhället i stort. Under de senaste åren har taxorna på förbrukning av värme, el, vatten ökat väsentligt, betydligt mer än vad som motsvarar de hyreshöjningar som gjorts.

Bolaget har under året, tack vare positivt kassaflöde från driften, minskat de långfristiga skulderna med 22 411 tkr (gäller även koncernen). Eftersom snitträntan ökat från 1,02% till 2,05% per bokslutsdagarna innebär de lösta lånen att räntekostnaderna ökar men ändå mindre än ökningen av snitträntan.

Uppfyllelse av ekonomiska mål i ägardirektivet

Gällande ägardirektiv har antagits av kommunfullmäktige i maj 2022. I ägardirektivet har Falköpings kommun ställt upp ekonomiska mål för bolaget. Belåningsgraden får inte överstiga 60%, dvs. lån till kreditinstitut i förhållande till marknadsvärdet på bolagets fastigheter. Vidare ska bolaget bedrivas så att bostadsbeståndet lämnar en marknadsmässig avkastning. Direktavkastningen på bolagets fastigheter ska enligt ägardirektivet över tid vara lägst genomsnittlig direktavkastning enligt Sveriges Allmännyttas statistik för riket för jämförbara bolag året före räkenskapsåret. Med över tid avses en period på fem år. Direktavkastningen definieras som fastigheternas driftnetto/ fastigheternas marknadsvärde. Driftnetto utgörs av hyresintäkter och andra intäkter förknippade med ägandet av fastigheterna med avdrag för bolagets samtliga utgifter för drift- och underhållskostnader (inklusive personalkostnader för fastighetsskötsel och fastighetsadministration). Avkastningen på eget kapital måste alltid överstiga genomsnittlig låneränta. Utöver ovan ska bolaget till kommunen årligen dela ut det maximala belopp som tillåts enligt lagen om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag.

Per den 31 december 2023 uppgår den totala lånestocken i koncernen till 645 629 tkr (668 040 tkr) och genomsnittlig ränta senaste tolv månaderna i lånestocken uppgår till 1,74% (0,57%). Koncernens skulder till kreditinstitut i förhållande till fastigheternas bokförda värde uppgår till 72,4% (73,5%). Koncernens skulder till kreditinstitut i förhållande till fastigheternas beräknade verkliga värde enligt not 15 uppgår till 34,8% (35,1%) och för bolaget 36,5% (35,1%).

Direktavkastningen för bolaget uppgår för 2023 till 3,68% vilket genomsnittligt över senaste femårsperioden blir 3,72%, alltså högre än målet i ägardirektivet som för 2023 är 2,39%. Avkastningen på eget kapital uppgår till 18%.

Fastighetsvärdering

Under 2014-2016 samt 2018 och 2020 värderades tre till fem av bolagets fastigheter per år av en utomstående värderingsman. Värderingarna för bokslutet 2023 har utförts av intern värderare och värderingen som gjorts internt har stämt väl överens med uppräknade värden från de tidigare externa värderingarna. Värderingen har utförts med stöd av analysverktyget Datscha med marknadsmässiga schabloner från Newsec, vilka är vedertagna värderingsverktyg på marknaden. Värdering är gjort utifrån avkastningsmetod vilken är baserad på en evighetskapitalisering av framtida marknadsmässiga driftnetton. Nuvärdesberäkningen har gjorts utifrån ett bedömt marknadsmässigt avkastningskrav.

Förändringar i eget kapital

Koncernen	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	4 600	20 270	202 499	227 369
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning			-57	-57
Förskjutning mellan bundna och fria reserver		-710	710	0
Årets resultat			8 147	8 147
Belopp vid årets utgång	4 600	19 560	211 299	235 459

Moderbolaget	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	4 600	17 349	126 627	27 047	175 624
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-57		-57
Balanseras i ny räkning			27 047	-27 047	0
Årets resultat				31 915	31 915
Belopp vid årets utgång	4 600	17 349	153 618	31 915	207 483

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	153 618 214
årets vinst	31 915 082
	185 533 296

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	135 240
i ny räkning överföres	185 398 056
	185 533 296

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Förslaget följer ägardirektivet som antagits av kommunfullmäktige i Falköpings kommun.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav på både bolag och koncern som verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. Bolaget har förmåga att fullgöra sina förpliktelser på såväl kort som lång sikt och möjlighet att följa investeringsplan.

Koncernens och moderbolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser med noter.

Koncernens Resultaträkning

Tkr

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Nettoomsättning	2	174 009	166 742
Övriga rörelseintäkter	3	8 544	7 677
		182 552	174 419
Rörelsens kostnader			
Drift och underhållskostnader	5	-81 454	-76 637
Fastighetsskatt/-avgift		-3 256	-3 254
Övriga externa kostnader	7	-7 938	-7 250
Personalkostnader	6	-26 613	-25 210
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-41 080	-37 142
Övriga rörelsekostnader	8	-215	-7 903
		-160 556	-157 395
Rörelseresultat		21 997	17 023
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	9	0	41 944
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	10	1 214	219
Räntekostnader och liknande resultatposter	11	-12 868	-5 834
		-11 654	36 329
Resultat efter finansiella poster		10 343	53 352
Resultat före skatt		10 343	53 352
Skatt på årets resultat	13	-2 195	-2 435
Årets resultat		8 147	50 918

Koncernens Balansräkning

Tkr

Not 2023-12-31 2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Balanserade utgifter för programvaror	14	592	124
		592	124

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	15	891 691	908 375
Inventarier, verktyg och installationer	16	5 253	4 061
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	17, 18	9 609	3 023
		906 553	915 459

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav	19	40	40
		40	40

Summa anläggningstillgångar		907 185	915 623
------------------------------------	--	----------------	----------------

Omsättningstillgångar

Varulager m m

Vitvaror		353	347
		353	347

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		764	506
Aktuella skattefordringar		2 815	1 459
Övriga fordringar		1 268	2 269
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	22	1 581	4 060
		6 428	8 294

Kassa och bank		40 767	31 472
-----------------------	--	---------------	---------------

Summa omsättningstillgångar		47 548	40 113
------------------------------------	--	---------------	---------------

SUMMA TILLGÅNGAR		954 733	955 736
-------------------------	--	----------------	----------------

Koncernens Balansräkning

Tkr

	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital		4 600	4 600
Övrigt tillskjutet kapital		19 560	20 270
Annat eget kapital inklusive årets resultat		211 299	202 499
Summa eget kapital		235 459	227 369
Avsättningar			
Avsättningar för uppskjuten skatt	24	21 468	20 117
		21 468	20 117
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	26, 27	642 429	664 840
		642 429	664 840
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		3 200	3 200
Leverantörsskulder		25 192	16 996
Övriga skulder		521	982
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	28	26 464	22 233
		55 377	43 411
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		954 733	955 736

Koncernens

Kassaflödesanalys

Tkr

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		10 343	53 352
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m	30	41 149	3 058
Betald skatt		-2 200	-1 885
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		49 292	54 526
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av varulager och pågående arbeten		-6	-22
Förändring kundfordringar		-258	94
Förändring av långfristiga fordringar		0	90
Förändring av kortfristiga fordringar		3 480	-3 263
Förändring leverantörsskulder		8 196	5 252
Förändring av kortfristiga skulder		3 770	-2 184
Kassaflöde från den löpande verksamheten		64 474	54 494
Investeringsverksamheten			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-614	0
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-33 513	-28 512
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		1 415	66 880
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		0	-33
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	41 976
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-32 712	80 312
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		0	34 400
Amortering av lån		-22 411	-199 053
Utbetald utdelning		-57	-53
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-22 468	-164 706
Årets kassaflöde		9 295	-29 901
Likvida medel vid årets början		31 472	61 373
Likvida medel vid årets slut		40 767	31 472

Moderbolagets Resultaträkning

Tkr

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Hysesintäkter	2	165 380	157 340
Övriga rörelseintäkter	3	9 097	8 270
		174 476	165 609
Rörelsens kostnader			
Drift- och underhållskostnader	5	-79 833	-74 115
Fastighetsskatt/-avgift		-3 094	-3 046
Övriga externa kostnader	7	-7 730	-6 796
Personalkostnader	6	-26 613	-25 210
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-38 801	-34 208
Övriga rörelsekostnader	8	-215	-59
		-156 285	-143 434
Rörelseresultat	4	18 191	22 175
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		27 000	15 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	10	1 076	130
Räntekostnader och liknande resultatposter	11	-13 038	-5 888
		15 038	9 242
Resultat efter finansiella poster		33 228	31 417
Bokslutsdispositioner	12	22	-1 172
Resultat före skatt		33 251	30 245
Skatt på årets resultat	13	-1 336	-3 198
Årets resultat		31 915	27 047

Moderbolagets Balansräkning

Tkr

Not 2023-12-31 2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital	23, 31		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		4 600	4 600
Reservfond		17 349	17 349
		21 949	21 949
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst		153 618	126 627
Årets resultat		31 915	27 047
		185 533	153 675
Summa eget kapital		207 483	175 624
Obeskattade reserver		1 149	1 172
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	24	20 249	18 913
Summa avsättningar		20 249	18 913
Långfristiga skulder	25, 26, 27		
Skulder till kreditinstitut		642 429	664 840
Summa långfristiga skulder		642 429	664 840
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		3 200	3 200
Leverantörsskulder		21 752	16 529
Skulder till koncernföretag		0	22 028
Övriga skulder		1 146	1 111
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	28	24 633	20 105
Summa kortfristiga skulder		50 731	62 974
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		922 041	923 523

Moderbolagets Kassaflödesanalys

Tkr

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		33 228	31 417
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	30	38 870	34 224
Betald skatt		-2 256	-821
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		69 843	64 820
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av varulager och pågående arbete		-6	-22
Förändring av kortfristiga fordringar		3 057	-2 988
Förändring av kortfristiga skulder		-12 242	25 977
Kassaflöde från den löpande verksamheten		60 651	87 787
Investeringsverksamheten			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-614	0
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-29 893	-23 563
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		1 415	42
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-29 092	-23 521
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		0	34 400
Amortering av lån		-22 411	-126 603
Utbetald utdelning		-57	-53
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-22 468	-92 256
Årets kassaflöde		9 091	-27 990
Likvida medel vid årets början		25 195	53 184
Likvida medel vid årets slut		34 286	25 195

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen och koncernredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Moderföretaget och koncernen tillämpar samma redovisningsprinciper om inte annat framgår nedan.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Koncernredovisning

Konsolideringsmetod

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Detta innebär att förvärvade verksamheters identifierbara tillgångar och skulder redovisas till marknadsvärde enligt upprättad förvärvsanalys. Överstiger verksamhetens anskaffningsvärde det beräknade marknadsvärdet av de förväntade nettotillgångarna enligt förvärvsanalysen redovisas skillnaden som goodwill.

Dotterföretag

Koncernredovisningen omfattar, förutom moderföretaget, samtliga företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt har mer än 50 % av röstetalet eller på annat sätt innehar det bestämmande inflytandet och därmed har en rätt att utforma företagets finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar.

Ett dotterföretags intäkter och kostnader tas in i koncernredovisningen från och med tidpunkten för förvärvet till och med den tidpunkt då moderföretaget inte längre har ett bestämmande inflytande över dotterföretaget.

Transaktioner mellan koncernföretag

Koncerninterna fordringar och skulder samt transaktioner mellan koncernföretag liksom orealiserade vinster elimineras i sin helhet. Orealiserade förluster elimineras också såvida inte transaktionen motsvarar ett nedskrivningsbehov.

Förändring av internvinst under räkenskapsåret har elimineras i koncernresultaträkningen.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella tillgångar i form av dataprogram (fastighetssystem) som förvärvats är redovisade till anskaffningsvärde. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod, vilken satts till fem år.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet. Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde.

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod.

Byggnader	Enlig tabell nedan
Markanläggningar	Enlig tabell nedan
Inventarier, verktyg och installationer	5-10 år

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader. Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader och markanläggningar.

Markanläggningar	20 år
Stomme inklusive grund	80-100 år
Stomkompletteringar/ innerväggar	40-50 år
Yttertak	40 år
Fasad	40-50 år
Inre ytskikt och vitvaror	15 år
Fönster	40-50 år
Väme och sanitet	40-50 år
Ventilation	25 år
El	30-40 år
Transport	25 år
Restpost	10-50 år

Löpande utgifter för nyproduktion och om- och tillbyggnadsarbeten aktiveras i balansräkningen som ett pågående arbete tills de är färdigställda. Projekt som ej fullföljs kostnadsförs omgående då detta beslutats.

Företaget gör årligen en individuell värdering av fastigheterna baserat på en kassaflödesanalys och marknadsanpassade direktavkastningskrav. Se vidare not 15.

Nedskrivningar

Vid balansdagen görs en bedömning om det finns någon indikation på att en tillgångs värde är lägre än dess redovisade värde. Om sådan indikation finns, beräknas tillgångens återvinningsvärde. Om det inte går att beräkna en enskild tillgångs återvinningsvärde beräknas återvinningsvärdet för hela den kassagenererade enheten som tillgången hör till.

Återvinningsvärdet är det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och

nyttjandevärde. vid beräkning av nyttjandevärdet beräknas nuvärdet av de framtida kassaflöden som tillgången beräknas ge upphov till i den löpande verksamheten samt när den avyttras eller utranteras. Den diskonteringsränta som används är före skatt och återspeglar marknadsmässiga bedömningar av pengars tidsvärde och de risker som avser tillgången. En tidigare nedskrivning återförs endast om de skäl som låg till grund för beräkningen av återvinningsvärdet vid den senaste nedskrivningen har förändrats.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Räntebärande finansiella tillgångar värderas till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och provas individuellt.

Varulager

Varulager har värderats till 97 % av det samlade anskaffningsvärdet vilket understiger varulagrets nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att eventuell inkurans i varulagret har beaktats.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per

balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadgats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

I koncernbalansräkningen delas obeskattade reserver upp på uppskjuten skatt och eget kapital.

Avsättningar

Som avsättning har redovisats förpliktelser gentemot tredje man som är hänförliga till räkenskapsåret eller tidigare räkenskapsår och som på balansdagen antingen är säkra eller sannolika till sin förekomst men oviss till belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

Planer för ersättningar efter avslutad anställning klassificeras som antingen avgiftsbestämda eller förmånsbestämda.

Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser att betala något ytterligare, utöver dessa avgifter.

Utgifter för avgiftsbestämda planer redovisas som en kostnad under den period de anställda utför de tjänster som ligger till grund för förpliktelsen.

I företaget finns förmånsbestämda pensionsplaner. Redovisning sker enligt förenklingsreglerna.

Företaget har förmånsbestämda pensionsplaner där en pensionspremie betalas och redovisar dessa planer som avgiftsbestämda planer i enlighet med förenklingsregeln i BFNAR 2012:1 (K3). Företaget har förmånsbestämda pensionsplaner som finansieras via Alecta, vilka redovisas som avgiftsbestämda planer då det inte finns tillräcklig information för att redovisa planen som förmånsbestämd.

I de fall förmånsbestämda pensionsplaner finansieras i egen regi redovisas pensionsskulden till det

belopp som erhållits från KPA.

Ersättningar vid uppsägningar, i den omfattning ersättningen inte ger företaget några framtida ekonomiska fördelar, redovisas som en skuld och en kostnad för företaget har en legal eller informell förpliktelse.

Offentliga bidrag

Bidrag från staten redovisas till verkligt värde när det är rimligt och säkert att bidraget kommer att erhållas och företaget kommer uppfylla de villkor som är förknippade med bidraget. Bidrag avsedda att täcka investeringar i materiella eller immateriella anläggningstillgångar reducerar tillgångarnas anskaffningsvärden och därmed det avskrivningsbara beloppet.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsens intäkter

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Antal anställda

Medelantal anställda under räkenskapsåret.

**Not 2 Nettoomsättningens fördelning
Koncernen**

	2023	2022
Nettoomsättningen per rörelsegren		
Bostäder	151 375	143 476
Lokaler	25 224	25 017
Övrigt	3 447	3 457
Hyresbortfall bostäder	-3 821	-3 179
Hyresbortfall lokaler	-557	-482
Hyresbortfall övrigt	-358	-329
Avgår rabatter	-1 302	-1 218
	174 009	166 742

Moderbolaget

	2023	2022
Nettoomsättningen per rörelsegren		
Bostäder	151 375	143 476
Lokaler	16 564	15 599
Övrigt	3 447	3 457
Hyresbortfall bostäder	-3 821	-3 179
Hyresbortfall lokaler	-526	-466
Hyresbortfall övrigt	-358	-329
Avgår rabatter	-1 302	-1 218
	165 379	157 340

**Not 3 Övriga rörelseintäkter
Koncernen**

	2023	2022
Fakturering till hyresgäster	1 895	1 378
Externt sålda förvaltningstjänster	171	196
Fastighetsskötsel, administration, förvaltning koncernbolag	134	140
Återvunna fordringar	2	64
Försäkringsersättningar	3 051	4 838
Övriga sidointäkter	672	866
Vinst vid avyttring av byggnader och mark	319	0
Vinst vid avyttring av maskiner och inventarier	40	42
Erhållna bidrag	410	90
Sjuklöneersättning	0	63
Elstöd	1 849	0
	8 544	7 677

Moderbolaget

	2023	2022
Fakturering till hyresgäster	1 895	1 378
Externt sålda förvaltningstjänster	171	196
Fastighetsskötsel, administration, förvaltning koncernbolag	694	756
Återvunna fordringar	2	64
Försäkringsersättningar	3 051	4 838
Övriga sidointäkter	672	843
Vinst vid avyttring av byggnader och mark	319	0
Vinst vid avyttring av maskiner och inventarier	40	42

Erhållna bidrag	410	90
Sjuklöneersättning	0	63
Elstöd	1 842	0
	9 097	8 270

**Not 4 Inköp och försäljning mellan koncernföretag
Moderbolaget**

	2023	2022
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	0,00 %	0,00 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	0,40 %	0,45 %

**Not 5 Drift- och underhållskostnader
Koncernen**

	2023	2022
Fastighetsskötsel och städ	7 731	6 950
Reparationer	7 485	10 283
Underhållskostnader	30 211	29 579
Taxebundna kostnader	16 626	14 185
Uppvärmning	16 953	13 623
Övriga driftskostnader	2 448	2 017
	81 454	76 637

Moderbolaget

	2023	2022
Fastighetsskötsel och städ	7 618	6 832
Reparationer	7 123	10 221
Underhållskostnader	29 928	27 930
Taxebundna kostnader	16 499	14 073
Uppvärmning	16 294	13 107
Övriga driftskostnader	2 371	1 951
	79 833	74 115

**Not 6 Anställda och personalkostnader i Koncernen och
Moderbolaget**

	2023	2022
Medelantalet anställda		
Kvinnor	10	9
Män	24	25
	34	34
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 385	1 319
Övriga anställda	15 252	14 164
	16 637	15 483
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	397	418
Pensionskostnader för övriga anställda	1 100	1 186
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	5 245	4 800
	6 742	6 404
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	23 379	21 887

Till personalkostnader hör också uttagsskatt med 2 437 tkr (2 370 tkr).

Könsfördelning bland ledande befattningshavare

Andel kvinnor i styrelsen	14 %	29 %
Andel män i styrelsen	86 %	71 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	50 %	50 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	50 %	50 %

Arvode till styrelsens under året två ordförande i moderbolaget uppgår till 138 (120) tkr. Övriga ledamöters arvoden för verksamhetsåret uppgår till 152 (128) tkr. Inga övriga ersättningar utbetalas utöver vad bolagsstämman beslutat. Samtliga arvoden och ersättningar till styrelsen i koncernen utbetalas från moderbolaget.

Lön till VD under verksamhetsåret uppgår till 1 095 (1 071) tkr. Pensionförmåner bygger på allmän pensionsplan samt 20 tkr individuell avgift. VD har möjlighet att arbeta till uppnådd ålder i enlighet med 32a§Las. Vid förtida pensionsavgång ska bestämmelserna om sänkt pensionsålder enligt ITP-planen gälla. Vid uppsägning från arbetsgivarens sida utgår utöver uppsägningslön på sex månader ett avgångsvederalag om arton månadslöner (avräkning sker mot inkomst från annan arbetsgivare).

Not 7 Arvode till revisorer

Koncernen

	2023	2022
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB		
Revisionsuppdrag	188	154
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	11	18
Skatterådgivning	9	110
	208	283

Moderbolaget

	2023	2022
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB		
Revisionsuppdrag	150	120
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	11	0
Skatterådgivning	9	13
	170	133

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 8 Övriga rörelsekostnader

Koncernen

	2023	2022
Förlust vid avyttring av byggnader o mark	215	7 885
Förlust vid avyttring av inventarier, verktyg och installationer	0	18
	215	7 903

Not 9 Resultat från andelar i koncernföretag

Koncernen

	2023	2022
Resultat vid avyttringar	0	41 944
	0	41 944

**Not 10 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter
Koncernen**

	2023	2022
Ränteintäkter från koncernföretag	0	84
Övriga ränteintäkter	1 214	136
	1 214	219

Moderbolaget

	2023	2022
Ränteintäkter från Fastighets AB Mösseberg	0	16
Övriga ränteintäkter	1 076	114
	1 076	130

**Not 11 Räntekostnader och liknande resultatposter
Koncernen**

	2023	2022
Räntekostnader till kreditinstitut	11 246	4 146
Kommunal borgensavgift	1 614	1 670
Räntekostnader övriga	8	18
	12 868	5 834

Moderbolaget

	2023	2022
Räntekostnader till koncernföretag	174	150
Räntekostnader till kreditinstitut	11 246	4 050
Kommunal borgensavgift	1 614	1 670
Räntekostnader övriga	4	18
	13 038	5 888

Not 12 Bokslutsdispositioner

Moderbolaget

	2023	2022
Förändring av överavskrivningar	22	-1 172
	22	-1 172

Not 13 Aktuell och uppskjuten skatt

Koncernen

	2023	2022
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-844	-1 507
Justering avseende tidigare år	0	-286
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	-1 351	-642
Totalt redovisad skatt	-2 195	-2 435

Avstämning av effektiv skatt

	Procent	Belopp 2023	Procent	Belopp 2022
Redovisat resultat före skatt		10 343		53 352
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-2 131	20,60	-10 991
Ej avdragsgilla kostnader		-30		-152
Ej skattepliktiga intäkter		134		8 640
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond		-11		-10
Underskottsavdrag vars skattevärde ej längre redovisas som tillgång		-147		
Ändrad beskattning tidigare år		0		2

Skatteeffekt ändrad skattesats 2019-2021	-11		
Skattereduktion mikroproduktion förnybar el	0		3
Skattereduktion inventarier	0		72
Redovisad effektiv skatt	21,22	-2 195	4,56
			-2 435

Moderbolaget

	2023	2022
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	0	-909
Justering avseende tidigare år	0	-286
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	-1 335	-2 004
Totalt redovisad skatt	-1 336	-3 198

Avstämning av effektiv skatt

	Procent	Belopp 2023	Procent	Belopp 2022
Redovisat resultat före skatt		33 251		30 245
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-6 850	20,60	-6 231
Ej avdragsgilla kostnader		-29		-135
Ej skattepliktiga intäkter		5 690		3 090
Underskottsavdrag vars skattevärde ej redovisas som tillgång		-147		0
Ändrad beskattning tidigare år		0		2
Skattereduktion mikroproduktion förnybar el		0		3
Skattereduktion inventarier		0		72
Redovisad effektiv skatt	4,02	-1 336	10,57	-3 198

Not 14 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten i Koncernen och Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 224	2 224
Inköp	614	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 838	2 224
Ingående avskrivningar	-2 099	-2 019
Årets avskrivningar	-146	-81
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 246	-2 099
Utgående redovisat värde	592	124

Not 15 Byggnader och mark Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 381 660	1 426 705
Inköp	21 795	21 874
Försäljningar/utrangeringar	-2 572	-73 769
Omklassificeringar från pågående arbeten	2 198	2 002
Erhållet bidrag	14	-1 018
Omklassificeringar	3 554	5 867
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 406 650	1 381 660

Ingående avskrivningar	-465 928	-438 658
Försäljningar/utrangeringar	1 301	14 053
Omklassificeringar	-3 554	-5 867
Årets avskrivningar	-35 102	-35 456
Utgående ackumulerade avskrivningar	-503 282	-465 928
Ingående nedskrivningar	-7 358	-7 358
Återförda nedskrivningar	1 500	1 500
Årets nedskrivningar	-5 818	-1 500
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-11 676	-7 358
Utgående redovisat värde	891 691	908 375
Uppgifter om förvaltningsfastigheter		
Verkligt värde	1 843 433	1 978 118
Moderbolaget		
	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 326 223	1 299 921
Inköp	20 438	20 824
Försäljningar/utrangeringar	-2 572	-1 373
Omklassificeringar från pågående arbeten	2 198	2 002
Erhållet bidrag	14	-1 018
Omklassificeringar	3 120	5 867
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 349 422	1 326 223
Ingående avskrivningar	-438 341	-401 143
Försäljningar/utrangeringar	1 301	1 332
Omklassificeringar	-3 120	-5 867
Årets avskrivningar	-32 865	-32 663
Utgående ackumulerade avskrivningar	-473 026	-438 341
Ingående nedskrivningar	-7 358	-7 358
Återförda nedskrivningar	1 500	1 500
Årets nedskrivningar	-5 818	-1 500
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-11 676	-7 358
Utgående redovisat värde	864 720	880 523
Uppgifter om förvaltningsfastigheter		
Verkligt värde	1 760 399	1 901 282

Under 2014-2016 och 2018 värderades ca fem av bolagets fastigheter per år av en utomstående värderingsman. Under 2020 har värdering av en utomstående värderingsman utförts på två fastigheter. Övriga värderingar utförs av intern värderare och värderingen som gjorts internt har stämt väl överens med den utomstående värderingen. Värderingen har utförts med stöd av analysverktyget Datscha vilket är ett vedertaget värderingsverktyg på marknaden. Värdering är gjort utifrån avkastningsmetod vilken är baserad på en evighetskapitalisering av framtida marknadsmässiga driftnetton. Nuvärdesberäkningen har gjorts utifrån ett bedömt marknadsmässigt avkastningskrav.

**Not 16 Inventarier, verktyg och installationer
Koncernen**

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	19 352	39 736
Inköp	2 706	1 100
Försäljningar/utrangeringar	-248	-15 617
Omklassificeringar balansräkningen	-433	-5 867
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 377	19 352
Ingående avskrivningar	-15 291	-24 451
Försäljningar/utrangeringar	248	4 897
Omklassificeringar	433	5 867
Årets avskrivningar	-1 513	-1 605
Utgående ackumulerade avskrivningar	-16 123	-15 291
Utgående redovisat värde	5 253	4 061
Moderbolaget		
	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	18 671	25 522
Inköp	2 473	1 100
Försäljningar/utrangeringar	-248	-2 083
Omklassificeringar balansräkningen	0	-5 867
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	20 896	18 671
Ingående avskrivningar	-14 732	-21 200
Försäljningar/utrangeringar	248	2 065
Omklassificeringar	0	5 867
Årets avskrivningar	-1 472	-1 464
Utgående ackumulerade avskrivningar	-15 956	-14 732
Utgående redovisat värde	4 940	3 939

**Not 17 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar
Koncernen**

	2023-12-31	2022-12-31
Snickaren 3	2 130	532
Ombyggnation tidigare förskolan Paletten till lägenheter	1 165	0
Värmeprojekt Amaranten	0	1 352
Gumsen garage	1 941	0
Stamreovering Gumsen	1 525	0
Övriga projekt inklusive ej beslutade	819	1 139
Domkraften 7	2 029	0
	9 609	3 023

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Snickaren 3	2 130	532
Ombyggnation tidigare förskolan Paletten till lägenheter	1 165	0
Värmeprojekt Amaranten	0	1 352
Gumsen garage	1 941	0
Stamrening Gumsen	1 525	0
Övriga projekt inklusive ej beslutade	819	1 139
	7 580	3 023

Not 18 Pågående nyanläggningar

Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 023	2 775
Nyanskaffningar	8 997	6 539
Omklassificeringar balansräkningen	-2 198	-6 292
Omklassificeringar resultaträkningen	-213	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 609	3 023
Utgående redovisat värde	9 609	3 023

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 023	2 369
Nyanskaffningar	6 968	2 656
Omklassificeringar balansräkningen	-2 198	-2 002
Omklassificeringar resultaträkningen	-213	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 580	3 023
Utgående redovisat värde	7 580	3 023

Not 19 Andra långfristiga värdepappersinnehav i Koncernen och

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	40	40
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	40	40
Utgående redovisat värde	40	40

Not 20 Andelar i koncernföretag

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 895	2 895
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 895	2 895
Utgående redovisat värde	2 895	2 895

Not 21 Specifikation andelar i koncernföretag

Moderbolaget

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Fastighets AB Mösseberg	100%	100%	40 000	2 895
				2 895

	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat
Fastighets AB Mösseberg	556000-5190	Falköping	28 441	3 942

Not 22 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsförsäkring	0	1 449
Övriga försäkringar	0	146
Upplupen försäkringsersättning	1 016	1 349
Övriga förutbetalda kostnader	471	418
Upplupna ränteintäkter	0	129
Övriga upplupna intäkter	94	569
	1 581	4 060

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsförsäkring	0	1 372
Övriga försäkringar	0	146
Upplupen försäkringsersättning	1 016	1 349
Övriga förutbetalda kostnader	471	418
Upplupna ränteintäkter	0	107
Övriga upplupna intäkter	94	569
	1 581	3 961

Not 23 Antal aktier och kvotvärde

Moderbolaget

Namn	Antal aktier
Antal A-Aktier	46 000
	46 000

**Not 24 Uppskjuten skattefordran/ skatteskuld
Koncernen**

	2023-12-31	2022-12-31
Temporär skillnad fastigheter	-20 930	-19 422
Temporär skillnad bolånepost	93	120
Uppskjuten skatt avseende obeskattade reserver	-631	-815
	-21 468	-20 117

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Temporär skillnad fastigheter	-20 341	-19 034
Temporär skillnad bolånepost	93	120
	-20 249	-18 913

**Not 25 Långfristiga skulder i Koncernen och
Moderbolaget**

	2023-12-31	2022-12-31
Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Skuld till kreditinstitut	629 629	652 040
	629 629	652 040

Lånen förlängs successivt i takt med lånens konverteringsdagar och redovisas därför som långfristiga då avsikten är att de ska förnyas även om de formellt sett är kortfristiga. Detta gäller samtliga lån förutom ett där amortering görs med 3 200 tkr årligen.

**Not 26 Skulder till kreditinstitut i Koncernen och
Moderbolaget**

Nedan framgår fördelning av långfristiga och kortfristiga skulder till kreditinstitut.

Lånestruktur och räntebindningstid	Snittränta	Andel lån	Lånebelopp
	%	%	2023-12-31
2024	1,65	33,20	214 375
2025	0,32	10,84	70 000
2026	1,54	20,83	134 489
2027	3,54	13,97	90 200
2028	3,00	13,44	86 765
2029	3,26	7,71	49 800
Genomsnittlig ränta	2,05		
			645 629
Kortfristig del av långfristig skuld			3 200

**Not 27 Checkräkningskredit
Koncernen**

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	40 000	40 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	30 000	30 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

**Not 28 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter
Koncernen**

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna löner och semesterlöner	2 796	2 505
Upplupna sociala kostnader	1 553	1 435
Upplupna räntekostnader	1 634	921
Förskottsbetalda hyror	11 981	12 021
Upplupen fastighetsskatt	3 262	3 477
Övriga upplupna kostnader	5 240	1 874
	26 465	22 233

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna löner och semesterlöner	2 796	2 505
Upplupna sociala kostnader	1 553	1 435
Upplupna räntekostnader	1 634	921
Förskottsbetalda hyror	10 499	10 540
Upplupen fastighetsskatt	3 099	3 044
Övriga upplupna kostnader	5 053	1 660
	24 634	20 105

**Not 29 Eventualförpliktelser Koncernen och
Moderbolaget**

	2023-12-31	2022-12-31
Borgensförbindelse Fastigo	298	310
	298	310

**Not 30 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet
Koncernen**

	2023-12-31	2022-12-31
Av- och nedskrivningar	41 080	37 142
Ej utbetald utdelning	0	-2
Kostnadsförda ingående pågående arbeten	213	0
Vinst vid försäljning av anläggningstillgångar	-359	-41 985
Förlust vid avyttring av anläggningstillgångar	215	7 903
	41 149	3 058

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Av- och nedskrivningar	38 801	34 208
Ej utbetald utdelning	0	-2
Kostnadsförda ingående pågående arbeten	213	0
Vinst vid försäljning av anläggningstillgångar	-359	-42
Förlust vid avyttring av anläggningstillgångar	215	59
	38 870	34 224

**Not 31 Disposition av vinst eller förlust
Moderbolaget**

2023-12-31

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	153 618
årets vinst	31 915
	185 533

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	135
i ny räkning överföres	185 398
	185 533

Falköping den 13 mars 2024

Fredy Neüman
Ordförande

Caroline Lundberg

Bengt Lundqvist

Jonas Larsson

Emil Estébanez

Niclas Fällström

Kent Mossby

Tomas Thiel
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Viktor Larsson
Auktoriserad revisor

§ 96

Dnr 2024/00139

Finansrapport för Falköpings kommun per den 31 december 2023**Kommunstyrelsens beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige godkänner finansrapporten för Falköpings kommun per den 31 december 2023.

Sammanfattning

Finansrapporten ger en övergripande bild av Falköpings kommuns finansiella läge per den 31 december 2023, samt en analys och prognos kring framtida finansiell utveckling. Rapporten berör både kommunens upplåning, placeringar och likviditet. Förvaltningens bedömning är att rapporten följer det som enligt kommunens policy för finansfrågor ska rapporteras till kommunstyrelsen. Rapporten i sig och kommunfullmäktiges beslut medför inget behov av särskild finansiering. De finansiella frågorna har dock stor ekonomisk betydelse för kommunen.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottet § 40/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-03-18
- Finansrapport för Falköpings kommun per den 31 december 2023

Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer Digital justering			Protokollsutdraget bestyrks
---	--	--	-----------------------------

Finansrapport för Falköpings kommun per den 31 december 2023

Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige godkänner finansrapporten för Falköpings kommun per den 31 december 2023.

Sammanfattning

Finansrapporten ger en övergripande bild av Falköpings kommuns finansiella läge per den 31 december 2023, samt en analys och prognos kring framtida finansiell utveckling. Rapporten berör både kommunens upplåning, placeringar och likviditet. Förvaltningens bedömning är att rapporten följer det som enligt kommunens policy för finansfrågor ska rapporteras till kommunstyrelsen. Rapporten i sig och kommunfullmäktiges beslut medför inget behov av särskild finansiering. De finansiella frågorna har dock stor ekonomisk betydelse för kommunen.

Bakgrund

Enligt kommunens policy för finansverksamheten ska ekonomichefen rapportera till kommunstyrelsen i samband med delårs- och årsbokslut. Rapporten sammanställs därmed tre gånger per år, april, augusti och december. Rapporten behandlas av kommunstyrelsen förutom vid årsskiftet då den behandlas av kommunfullmäktige. Rapporten ska innehålla sammanställning av låne- och placeringsportföljens storlek, sammanställning av limiter samt likviditetssituationen.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningens bedömning är att rapporten följer det som enligt kommunens policy för finansfrågor ska rapporteras till kommunstyrelsen. På sidan tre i rapporten finns ett avsnitt om uppföljning av finansverksamheten vad gäller lån. Av tabellen som visar valda nyckeltal jämförda mot de ramar som lagts in i uppföljningen mot finanspolicyn i Falköpings kommun framgår att kapitalbindningen varit något kort under perioden.

Finansiering och ekonomiska konsekvenser

Rapporten i sig och kommunfullmäktiges beslut medför inget behov av särskild finansiering. De finansiella frågorna har dock stor ekonomisk betydelse för kommunen.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-03-18
- Finansrapport för Falköpings kommun per den 31 december 2023

Beslutet ska skickas till

Kommunledningsförvaltningen
Kommunrevisionen

Magnus Fleischer
Ekonomichef

Finansrapport per den 31 december

1. INLEDNING

Enligt kommunens policy för finansverksamheten ska ekonomichefen rapportera till kommunstyrelsen i samband med delårs- och årsbokslut. Rapporten sammanställs därmed tre gånger per år, april, augusti och december. Rapporten skall innehålla sammanställning av låne- och placeringsportföljens storlek, sammanställning av limiter samt likviditetssituationen.

Syfte

Syftet med finansrapporten är att ge en övergripande bild av Falköpings kommuns finansiella läge, samt en analys och prognos kring framtida finansiell utveckling.

Rapportering

Rapporten behandlas av kommunstyrelsen förutom vid årsskiftet då den behandlas av kommunfullmäktige. Då ska rapporten även innehålla uppföljning av åtgärder som tagits inom ramen för finansverksamheten.

2. SAMMANFATTNING

Lån	2021-12-31	2022-12-31	2023-12-31
Kommunens lånevolym (mnkr)	1 130,5	1 071,2	1 195,3
Gröna lån (andel i %)	37,00%	45,40%	43,12%
Snittränta senaste 12 mån	0,44%	1,06%	2,18%
Snittränta per rapportdatum	0,45%	1,41%	2,20%
Räntekostnader senaste 12 mån (mnkr)	4,85	9,65	22,57
Derivat/ränteswappar(mnkr)	150,0	150,0	150,0
Räntebindning (år)	2,41	2,95	2,95
Kapitalbindning (år)	2,25	2,54	2,93

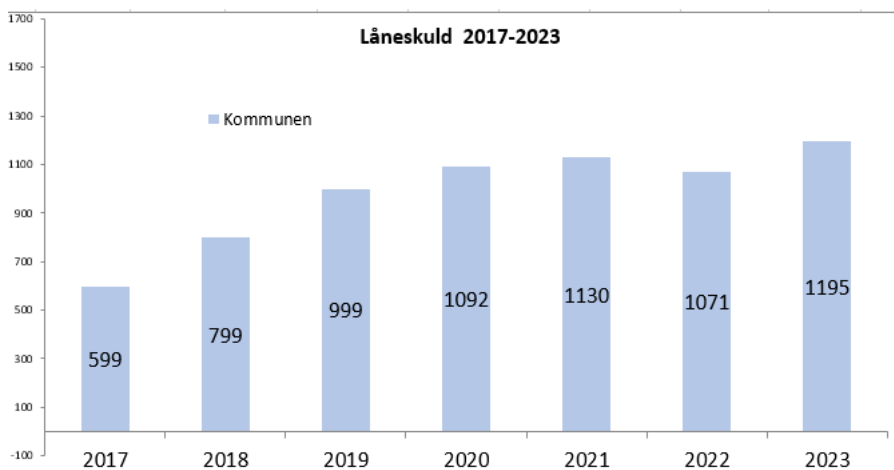
Pensionsportfölj	2021-12-31	2022-12-31	2023-12-31
Marknadsvärde(mnkr)	103,9	91,7	100,9
Utveckling sedan start, juni 2020, 86 mnkr	20,80%	6,63%	17,33%
Utveckling innevarande år	-	-11,74%	10,03%

Likviditet	2021-12-31	2022-12-31	2023-12-31
Bankkonto (huvudkonto Swedbank) mnkr	112,2	64,3	68,8
Checkkredit mnkr	25,0	25,0	25,0
Likviditetsportfölj (räntefonder) mnkr	49,9	23,7	0,0
Summa likviditet	187,1	113,0	93,8
Bankkonto, lägst saldo mån, mnkr	82,6	35,2	56,9

3. LÅN

I Falköpings kommuns policy för finansverksamheten finns riktlinje för kommunens upplåning. Kommunen har samtliga lån hos Kommuninvest. Det finns två Derivat (ränteswappar) hos Nordea. De underliggande lånen är hos Kommuninvest.

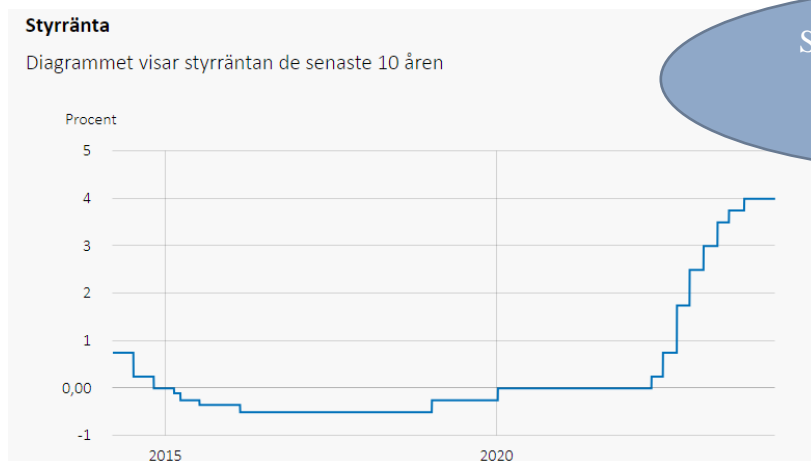
Låneskuldens utveckling senaste 7 åren



Räntemarknader

I Sverige styrs räntemarknaden med Riksbankens styrränta, tidigare benämnd reporäntan. Räntans funktion och syfte, är att styra dagslåneräntan och påverka andra räntor i ekonomin så att inflationsmålet kan uppnås.

Styrräntans utveckling



Styrränta 2023-12-31 4,00 %

Nästa beslut 2024-03-27

Marknadsräntor

Förväntade utveckling marknadsräntor, Stibor (från Kommuninvest)

Index	Senast	Förväntad om 1 år	Förväntad om 2 år	Förväntad om 3 år
SIOR	3.96%	2.57%	1.77%	1.79%
Förändring		-1.39%	-2.19%	-2.17%
STIBOR1W	3.96%	2.56%	1.77%	1.79%
Förändring		-1.40%	-2.19%	-2.17%
STIBOR1M	4.01%	2.58%	1.89%	1.79%
Förändring		-1.43%	-2.13%	-2.22%
STIBOR3M	4.05%	2.53%	1.96%	1.94%
Förändring		-1.51%	-2.09%	-2.11%
STIBOR6M	4.04%	2.53%	2.08%	2.06%
Förändring		-1.51%	-1.97%	-1.98%

Skuldprofil - Fast/rörlig fördelning och kapitalbindning

Skuldportföljens genomsnittliga kapitalbindning är 2.93 år och den genomsnittliga räntebindningen är 2.95 år.

	Räntebindning (år)	Räntebindning (kr)	Kapitalbindning (år)	Kapitalbindning (kr)
0-1 År	0.18	268,240,000	0.49	205,610,000
1-2 År	1.57	241,730,000	1.63	294,590,000
2-3 År	2.49	185,057,500	2.55	263,577,500
3-4 År	3.48	154,320,000	3.33	160,570,000
4-5 År	4.43	156,880,000	4.38	81,880,000
5-6 År	5.31	124,480,000	5.31	124,480,000
6-7 År	6.09	64,610,000	6.09	64,610,000
7-8 År	0.00	0	0.00	0
8-9 År	0.00	0	0.00	0
9-10 År	0.00	0	0.00	0
Över 10 År	0.00	0	0.00	0

Räntekänslighet

Tabellen nedan visar förändring i räntekostnader på en portfölj inklusive refinansieringsantaganden vid en parallell höjning av hela räntekurvan med 1 %, 2 % och 3 %.

Period	Låneskuld	Räntekostnad 2023	Förändring/Ränterisk 1 %	Förändring/Ränterisk 2 %	Förändring/Ränterisk 3 %
2023	1 195 317 500	22 566 847	34 520 022	46 473 197	58 426 372

Finanspolicy Uppföljning

Tabellen nedan visar valda nyckeltal jämförda mot de ramar som lagts in i uppföljningen mot finanspolicyn i Falköpings kommun.

Gränsvärden		2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Finanspolicy Falköpings Kommun				
Bakåt				
Kapitalbindning	2,00 - 5,00 (År)	2,68 År	2,54 År	2,25 År
Del av Kapitalbindning är mindre än 1.0 År (Utnyttjat i förhållande till Avtalat Lånebelopp)	0,00 - 40,00 (Procent)	17,16 %	30,96 %	29,75 %
Räntebindning	2,00 - 5,00 (År)	2,66 År	2,95 År	2,40 År
Del av Räntebindning är mindre än 1.0 År (Utnyttjat i förhållande till Avtalat Lånebelopp)	0,00 - 60,00 (Procent)	22,40 %	29,22 %	42,34 %
Fasträntedel	40,00 - 100,00 (Procent)	85,86 %	86,72 %	67,57 %
Max räntebindning (år) för ett enskild lån	0,00 - 10,00 (Tidsbundenhet)	5,54 År	5,71 År	5,77 År
Tid till förfall - Derivat	Max 10,00 (Livslängd)	4,50 År	5,50 År	6,50 År

Låneportfölj

Motpart	Affärsreferens	Utestående Skuld	Aktuell ränta	Startdatum	Förfall
Kommuninvest	KI_153377	78,290,000	3.4100%	2023-02-22	2024-02-22
Kommuninvest	KI_110699	100,000,000	4.3370%	2019-04-23	2024-10-02
Kommuninvest	KI_108371	130,000,000	0.9100%	2019-02-28	2025-05-12
Kommuninvest	KI_149036	21,620,000	3.2700%	2022-09-15	2025-11-17
Kommuninvest	KI_149035	74,830,000	3.2500%	2022-09-15	2025-11-17
Kommuninvest	KI_156924	49,300,000	4.2650%	2023-06-22	2025-12-10
Kommuninvest	KI_129033	79,050,000	0.2100%	2020-10-22	2026-02-04
Kommuninvest	KI_156439	49,300,000	4.4040%	2023-06-02	2026-08-12
Kommuninvest	KI_160028	61,487,500	3.9990%	2023-11-13	2026-09-30
Kommuninvest	KI_136191	45,000,000	0.5100%	2021-06-09	2026-11-12
Kommuninvest	KI_138905	31,340,000	4.2240%	2021-09-15	2026-11-12
Kommuninvest	KI_155414	89,050,000	4.3770%	2023-04-24	2027-03-15
Kommuninvest	KI_150498	77,000,000	3.6740%	2022-10-24	2027-06-15
Nordea	2012106/3491628 (Erhållen)	-75,000,000	4.0360%	2019-08-05	2027-06-30
Nordea	2012106/3491628 (Betald)	75,000,000	1.1796%	2019-08-05	2027-06-30
Kommuninvest	KI_138909	85,560,000	0.5600%	2021-09-15	2028-05-12
Nordea	2012107/3491629 (Betald)	75,000,000	1.2150%	2019-08-05	2028-06-30
Nordea	2012107/3491629 (Erhållen)	-75,000,000	4.0360%	2019-08-05	2028-06-30
Kommuninvest	KI_160718	50,000,000	3.7540%	2023-11-17	2029-03-12
Kommuninvest	KI_144941	47,607,500	2.3300%	2022-04-19	2029-05-16
Kommuninvest	KI_144940	47,592,500	2.3100%	2022-04-19	2029-05-16
Kommuninvest	KI_153378	78,290,000	3.2975%	2023-02-22	2030-02-01

Kommande händelser

Här är de kommande 6 månadernas händelser.

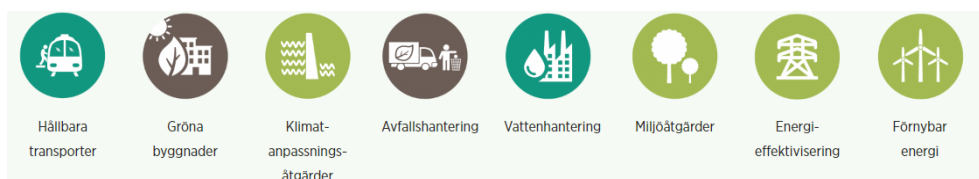
Förfall

Datum	Typ av händelse	Affärsreferens	Utestående Skuld
2024-02-22	Förfall	KI_153377	78,290,000

Gröna Lån

Gröna lån är Kommuninvests gemensamma satsning på ett mer hållbart samhälle. Vi i kommunsektorn som står inför stora investeringar och vill främja övergången till lägre koldioxidutsläpp och en klimattålig tillväxt eller minskar klimatpåverkan genom förnybara energikällor och energieffektiviseringar, kan genom att bygga ”grönt” finansiera detta genom Kommuninvests ”gröna lån”.

Inom dessa kategorier är det möjligt att söka Gröna Lån:



Falköpings kommuns andel Gröna lån uppgår till 43,1 % av kommunens totala lån per den 31 december 2023.

Följande projekt är godkända för gröna lån.

Godkända Gröna Lån		
Projekt	Godkänd:	Ansökan omfattar (kr)
Demensboende Tästorps	2019	175 000 000
Förskolan Urd	2020-06-03	27 700 000
Förskolan Trollet	2020-06-03	30 000 000
Mössebergsskolan	2020-09-18	13 000 000
Förskolan Kinnarp	2020-09-18	38 000 000
Vindängen (tillbyggnad)	2020-10-05	90 000 000
Fåraberget, VA	2021-04-21	25 000 000
Marjarp etapp 2, VA	2021-04-21	31 000 000
Götavägen, VA	2021-04-21	9 500 000
Kättilstorp, VA	2021-04-21	26 000 000
Hattmurklan 1 / Ranliden	2022-06-13	72 000 000
		Totalt (kr)
		537 200 000

4. PENSIONSPOETFÖLJ

Kommunfullmäktige beslutade år 2005 att avsätta 7 mnkr/år fram till år 2014 för att hantera kommande ökning av pensionsutbetalningar. Innehavet i denna pensionsportfölj är av långsiktig karaktär. Under år 2020 avyttrades portföljens innehav och en ny portfölj startade med placeringar enligt av kommunfullmäktige ny antagen finanspolicy. Anskaffningsvärdet var 86 mnkr och kommunen anlitar konsultföretagen Söderberg och Partners för rådgivande förvaltning.

I takt med att börsen fallit under år 2022 har innehavet i portföljen succesivt ändrats så att andel aktier minskat och andelen räntetillgångar ökat. Under år 2023 har andelen aktier ökat igen.

Utveckling pensionsportfölj

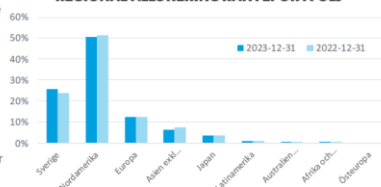
- Portföljen visade under 2023 en avkastning om 10,0%
 - Ett statiskt index enligt normalportföljen (70% aktier och 30% räntor) har under året visat en utveckling om 14,3%
 - Ett dynamiskt index i vilket andelen aktier och räntor justeras efter de faktiska portföljvikterna har visat en utveckling om 10,3%
- Både den svenska och utländska aktieportföljen underpresterade mot sina jämförelseindex
 - I både delportföljerna har kommunen missgynnats av en relativ övervikt småbolag i förhållande till index. I Sverige har ett småbolagsindex visat en positiv utveckling om 14,7% medan ett brett index under samma period avkastat 19,2%
 - Globala, och framförallt amerikanska, aktieindex har till stor del drivits av en urstark utveckling för de så kallade Magnificent Seven-bolagen vilket bidragit till ett år då index generellt gått starkt. Främst i förhållande till aktivt förvaldade fonder som försöker diversifiera sig från index.
- Ränteportföljen gick under året 0,5%-enheter bättre än sitt jämförelseindex
 - Under merparten av året överpresterade ränteportföljen kraftigt i förhållande till sitt jämförelseindex, detta till följd av en lägre duration och relativt höga löpande snittränta
 - Under senhösten återhämtade sig jämförelseindex kraftigt då marknadsräntor föll vilket gynnade innehav med en längre duration
- Vid årsskiftet uppgick portföljens marknadsvärde till 100,9 MSEK
 - Marknadsvärdet har under året ökat med 9,2 MSEK

	Utveckling 2023 (%)	Index 2023 (%)	Diff. (%)	Index
Räntebärande tillgångar	4,9	4,4	+0,5	50% OMRX Total / 50% OMRX T-Bill
Svenska aktier	18,2	19,2	-1,0	SIX PRX
Utländska aktier	17,0	18,1	-1,1	Morningstar Global Target Exp.
Totalportföljen	10,0	14,3	-4,3	Sammansatt statiskt jämförelseindex
Totalportföljen	10,0	10,3	-0,3	Sammansatt dynamiskt jämförelseindex

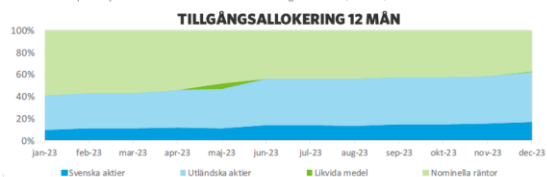
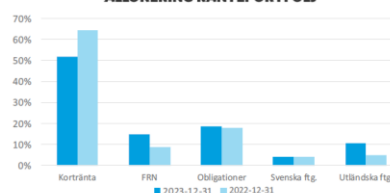
Allokering pensionsportfölj

- Portföljen utgjordes den sista december av 62,4% aktier och 37,6% räntebärande tillgångar
 - Under 2023 ökade aktieandelen med totalt 27,2%-enheter till följd av flertalet uppviktningar samt stigande aktiekurser
- Aktieportföljen var vid utgången av 2023 till 26% exponerad mot den svenska aktiemarknaden och till 74% mot den utländska aktiemarknaden
 - I den svenska aktieportföljen har Lannebo Sverige premierats framför Spiltan Aktiefond Stabil vid uppviktningar, detta för att få en bättre fördelning mellan värdebolag och tillväxtbolag
 - Den utländska aktieportföljen har under årets gång varit överviktad Nordamerika jämfört med ett globalt aktieindex
- Ränteportföljen utgjordes per den sista december av 52% kortränta, 19% traditionella obligationer och resten var fördelat på FRN samt svenska och utländska företagsobligationer
 - Under årets gång har andelen kortränta minskats till förmån för huvudsakligen utländska FRN- och företagsobligationsfonder, detta i syfte att minska den regionala koncentrationsrisken
 - Allokeringsförändringen har inneburit att kommunen avyttrat fyra räntefonder i sin helhet och introducerat tre nya
 - Ränteportföljens duration har under året ökat marginellt från 1,04 till 1,15 år.

REGIONAL ALLOKERING RÄNTEPORTFÖLJ



ALLOKERING RÄNTEPORTFÖLJ



Risksituation pensionsportfölj

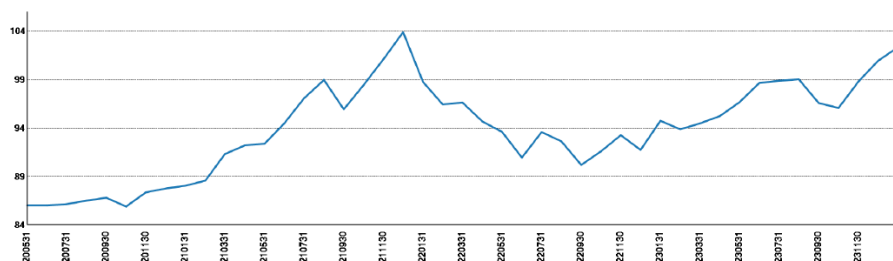
- Portföljen förvaltas utifrån en riskkontrollerande strategi som innebär att marknadsvärdet inte ska falla under 80% av det högsta uppmätta marknadsvärdet de senaste 24 månaderna
 - Det högsta marknadsvärdet uppmättes den 31:a december 2021 då portföljen hade ett marknadsvärde om 103,9 MSEK
- Riskmarginalen uppgick vid årsskiftet till 17,6%, vilket var en förbättring jämfört med vid årsskiftet innan då portföljen visade en marginal om 9,4%
- Den beräknade max-andelen aktier uppgick vid årsskiftet för till 71%
 - Detta kan jämföras med den aktuella aktieandelen som var 62,4%
 - Kommunen utnyttjade då ca 88% av det totala riskutrymmet

Risksituation - Falköpings kommun		
	2023-12-31	2022-12-31
Portföljens marknadsvärde (Mkr)	100,9	91,7
Skyddsnivå (Mkr)	83,1	83,1
Riskbuffert (Mkr)	17,8	8,6
Aktuell marginal (%)	17,6%	9,4%
Maximal aktieexponering (%)	71,0%	39,0%
Aktuell aktieexponering (%)	62,4%	35,2%



Pensionsportföljens utveckling sedan maj 2020.

Portföljvärde, MSEK



5. LIKVIDITET

Kommunens likviditet ska enligt finanspolicyn planeras så att den hålls på en tillfredsställande nivå så att god betalningsberedskap upprätthålls.

Likviditetsplaneringen ligger till grund för betalningsberedskapen på kort och lån sikt och vara underlag för placeringar, upplåning och amortering.

Falköpings kommuns likviditet upprätthålls genom:

- Bankkonto (Kassa, plusgiro)
- Checkräkningskredit
- Likviditetsplacering (räntefonder)

Ekonomiavdelningen planerar likviditeten genom en likviditetsbudget på årsbasis som följs upp månadsvis. Varje månad transfereras ca 250 mnkr genom kommunens betalsystem. De största transaktionerna är skattemedel som kommer in runt den 22:e och löner som går ut runt den 25:e varje månad. Likviditeten är som lägst runt den 20:e och som högst runt den 23:e varje månad.

Likviditeten uppgick rapportdagen per den 31 december 2023 till 68,8 mnkr (exkl checkräkning och likviditetsportfölj) lägsta saldo under senaste kvartalet var 56,9 mnkr. Falköpings kommun bör ha en ”bankkontolikviditet” som inte understiger 25 mnkr. Total likviditet inkl checkräkning 25 mnkr och likviditetsplacering ca 0 mnkr, uppgår då till 93,8 mnkr. Amortering på lån görs med ca 20 mnkr/år. Under 2023 har inga extra amorteringar gjorts.

Likviditet	2021-12-31	2022-12-31	2023-12-31
Bankkonto (huvudkonto Swedbank) mnkr	112,2	64,3	68,8
Checkkredit mnkr	25,0	25,0	25,0
Likviditetsportfölj (räntefonder) mnkr	49,9	23,7	0,0
Summa likviditet	187,1	113,0	93,8
Bankkonto, lägst saldo mån, mnkr	82,6	35,2	56,9

Likviditetsportfölj

Likviditetsportföljen tillkom i samband med att kommunen upphandlade nytt bankavtal under år 2021. Affärsmässigt minskade möjligheten till tillfredsställande checkräkning varför kommunen har möjlighet att placera i en likviditetsportfölj. Denna portfölj ska i huvudsak innehålla räntebärande värdepapper. Dessa medel kan snabbt säljas och inom ett par dagar vara tillgängliga på kommunens bankkonto. Likviditetsportföljen förvaltas av Söderberg & Partners. Under år 2023 har likviditetsportföljen minskats och medel har flyttats till kommunens bankkonto. Detta för att klara den löpande likviditeten.

6. MEDIAKOSTNADER

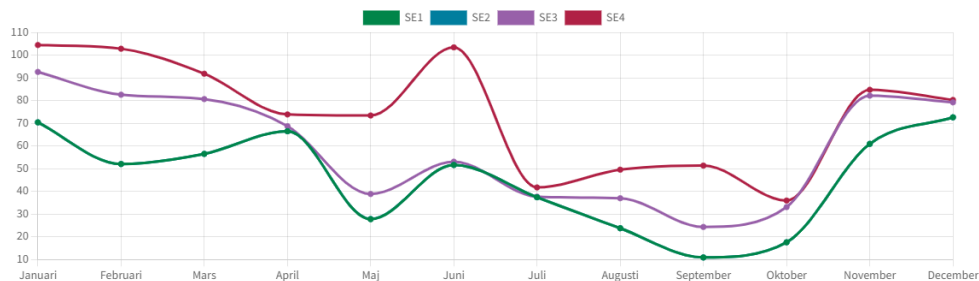
Kommunens mediakostnader är av stor betydelse för ekonomin, inte minst elkostnaderna som är den största delen.

Elpriser

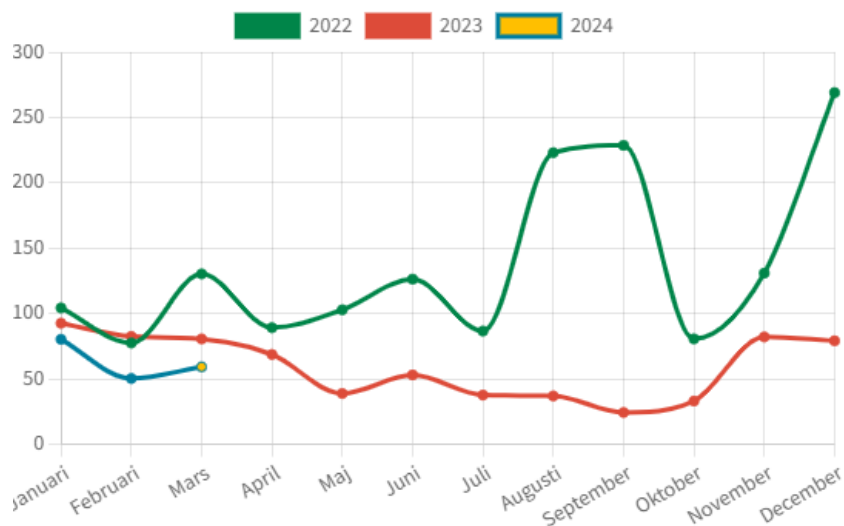
Grafen nedan visar utvecklingen under 2023 i de olika elområdena. Falköpings kommun tillhör område SE3 (lila).

Månadspriser 2023

Historiska elpriser (öre/kWh) för varje månad under 2023. Priset är det genomsnittliga priset som betalades.



Elpriser 2022-2023 - Elområde 3



Elprisstöd

Kommuner och regioner har fått ta del av elprisstödet som Regeringen presenterade i sin budget. Stödet baseras på användningen den 1 oktober 2021 till den 30 september 2022 och för vårt område utgör det 50 öre/kWh. Nedan finns en tabell per förvaltning/verksamhet för Falköpings kommun som visar att stödet beräknas till totalt drygt 10 mnkr. Skatteverket har beviljat stödet och utbetalning har skett. Elprisstödet är bokfört på 2023 och påverkar resultatet positivt på respektive förvaltning och verksamhet i bokslutet 2023.

Sammanställning

Förbrukat 2021-10-01 till 2022-09-30

Enhet	kWh	å-pris	bidrag
KLF	321 136,73	0,50	160 568,37
KOF	282 051,74	0,50	141 025,87
SMS	166 207,22	0,50	83 103,61
SBF FA	13 653 194,34	0,50	6 826 597,17
SBF VA	3 565 075,19	0,50	1 782 537,60
SBF Biogas	339 564,81	0,50	169 782,40
SBF PG	1 947 382,94	0,50	973 691,47
	20 274 612,96		10 137 306,48

§ 97

Dnr 2024/00180

Ombudgetering av investeringsmedel från år 2023 till år 2024**Kommunstyrelsens beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ombudgetera investeringsmedel om totalt 46,0 miljoner kronor från år 2023 till år 2024 enligt bifogat underlag.

Sammanfattning

Under år 2023 investerade Falköpings kommun för 379,9 miljoner kronor utifrån en investeringsbudget på 518,3 miljoner kronor. Då fleråriga investeringsprojekt just pågår under flera år behöver ombudgeteringar av investeringsmedel göras mellan år 2023 och år 2024 för att investeringsprojektets budget ska synka med rådande tidsplan.

Enligt gällande styrdokument för verksamhets- och ekonomistyrning är det endast kommunfullmäktige som kan besluta om justeringar av nämnders investeringsramar i gällande flerårsplan. Underlag har inkommit från förvaltningarna utifrån arbetet med respektive nämnds verksamhetsredovisningar för år 2023.

Kommunledningsförvaltningen har berett ärendet och föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att besluta om ombudgeteringar av investeringsmedel om totalt 46,0 miljoner kronor från år 2023 till år 2024.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottet § 41/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-03-15
- Excelfil Underlag till ombudgeteringar från år 2023 till år 2024.

Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer Digital justering			Protokollsutdraget bestyrks
---	--	--	-----------------------------

Ombudgetering av investeringsmedel från år 2023 till år 2024

Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ombudgetera investeringsmedel om totalt 46,0 miljoner kronor från år 2023 till år 2024 enligt bifogat underlag.

Sammanfattning

Under år 2023 investerade Falköpings kommun för 379,9 miljoner kronor utifrån en investeringsbudget på 518,3 miljoner kronor. Då fleråriga investeringsprojekt just pågår under flera år behöver ombudgeteringar av investeringsmedel göras mellan år 2023 och år 2024 för att investeringsprojektets budget ska synka med rådande tidsplan.

Enligt gällande styrdokument för verksamhets- och ekonomistyrning är det endast kommunfullmäktige som kan besluta om justeringar av nämnders investeringsramar i gällande flerårsplan. Underlag har inkommit från förvaltningarna utifrån arbetet med respektive nämnds verksamhetsredovisningar för år 2023.

Kommunledningsförvaltningen har berett ärendet och föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att besluta om ombudgeteringar av investeringsmedel om totalt 46,0 miljoner kronor från år 2023 till år 2024.

Bakgrund

Ombudgetering av investeringsmedel utgår från den investeringsram som kommunfullmäktige beslutat om för år 2023, men där projekten inte följt den tidsplan som funnits. Eftersom investeringsprojekten och dess tidsplan inte längre synkar med den investeringsram som kommunfullmäktige beslutat om för år 2024 behöver en ombudgetering av investeringsmedel från år 2023 genomföras för att investeringsprojekten ska kunna fullgöras.

Nämnderna kommer i samband med deras verksamhetsredovisningar att lyfta sina behov av ombudgeteringar till kommunfullmäktige. Kommunstyrelsen

samlar in och bereder alla ombudgeteringar och föreslår kommunfullmäktige att besluta om ombudgeteringar av investeringsmedel.

Det viktiga i en ombudgetering är att investeringsmedlen främst är kopplade till specifika investeringsprojekt. Om det blivit investeringsmedel över från ett avslutat projekt är detta inte ett skäl att ombudgetera investeringsmedel till kommande år. Det är även viktigt att förtydliga att ombudgetering från år 2023 innebär att investeringsramen för år 2024 ökar. Dock påverkar detta inte beräknade kapitalkostnader för kommande ekonomiska effekter i driftsbudgeten.

I Excelfil *Underlag ombudgeteringar från år 2023 till år 2024* finns specificering av varje ombudgetering fördelat per investeringsprojekt.

Förvaltningens bedömning

Kommunledningsförvaltningen har samlat in och gått igenom nämndernas beslut av ombudgetering av investeringsmedel från år 2023 till år 2024. Dessa finns sammanfatta i bifogad Excelfil *Underlag ombudgeteringar från år 2023 till år 2024*, tillsammans med ombudgeteringar, budget och utfall för år 2023 samt kommunledningsförvaltningens förslag till ombudgetering och ny investeringsram för år 2024.

Kommunledningsförvaltningen har gjort en avrundning av nämndernas begäran av ombudgeteringar, detta för att förenkla den övergripande ekonomiska uppföljningen för år 2024.

Finansiering och ekonomiska konsekvenser

Investeringar har en direkt koppling till Falköpings kommuns driftkostnader, bland annat i form av högre finansiering- och avskrivningskostnader. När det gäller investeringsmedel kopplade ombudgeteringar bör de inte ge någon ytterligare påverkan av kommunens driftkostnader då det inte rör sig om nya investeringsprojekt utan ombudgetering av medel till redan beslutade projekt, men där den ursprungliga tidsplanen inte stämmer överens med den verkliga tidslinjen.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-03-15
- Excelfil Underlag till ombudgeteringar från år 2023 till år 2024.

Beslutet ska skickas till

Jenny Andersson, ekonom
Tina Gustavsson, ekonom
Christoffer Eriksson, bitr. ekonomichef

Christoffer Eriksson
Biträdande ekonomichef

Investeringsbudget 2024 (tkr)	Gällande inv.bud. 2024	Verksamhetsredo. ombudgetering till år 2024
Barn och utbildningsnämnden	-4 400	0
Kommunstyrelsen*	-282 550	-54 550
- Förvaltande investeringar*	-58 650	-650
- Fleråriga projektinvesteringar*	-182 200	-47 200
- Taxefinansierade investeringar VA*	-41 700	-6 700
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-700	
Kultur- och fritidsnämnden	-1 600	
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-8 600	
Socialnämnden	-4 400	
Total investeringsbudget	-302 250	-54 550

**Förvaltningsjustering
ombudget till år 2024**

**Ny investeringsram
år 2024**

		-4 400
-46 000		-328 550
-650		-59 300
-38 200		-220 400
-7 150		-48 850
		-700
		-1 600
		-8 600
		-4 400

-46 000	0	-348 250
----------------	----------	-----------------

Ombudgetering av fleråriga projekt, budget från 2023 till 2023

INVESTERINGSREDOVISNING (TKR)	PROJEKTBUDET	Ack 2022	Bokslut 2023
Barn- och utbildning	-540 500	-50 334	-5 820
Platåskolan - Fastighet	-466 500	-50 176	-161
Vartofta + Gudhems skola inkl. kök - anpassning F-6	-66 000	-158	-378
Högstadium Odenvi	-8 000	0	-5 281
Vård och omsorg	-12 000	0	-5 055
Hjelmarsrörsgatan 20, (fd Fredriksbergskyrka)	-12 000	0	-5 055
Övriga verksamheter	-116 300	-8 073	-47 145
Ishallen	-38 900	-379	-30 154
Stadskärnan, etapp 1 & 2	-46 400	-7 443	-13 098
SMS T22	-15 000	-151	4 590
Stadshuset - etapp 2, konferensrum entreprenör	-15 500	-100	-8 117
Grillplatser	-500	0	-366
Planerade investeringar	0	0	-80
Nytt kök, Vartofta	0	0	0
ÅVC, Falköpings kommun	0	0	-80
Mark och exploatering	-143 751	-93 048	-30 162
Marjarp gata	-33 300	-28 864	0
Fåraberget etapp 2b, bostadsområde	19 700	-13 583	-101
Fåraberget etapp 2b, radhus	-23 100	-21 544	0
Västerängsgatan, Fåraberget	-1	0	-80
Sikagårdsgatan	-11 400	-8 153	-13 058
Förläggning sikagårdsgatan	-27 400	-8 153	-13 058
Sikagårdsgatan östra del	-27 500	0	-3 418
Kroktorps handelsområde	-15 100	-12 505	0
Vintervägen, Stenstorp	-9 200	0	-216
Friggeråker 23:1 inköp mark	-16 100	-246	-172
Friggeråker 27:7 inköp mark	-350	0	-59
Fleråriga investeringar	-812 551	-151 455	-88 262

INVESTERINGSREDOVISNING (TKR)	PROJEKTBUDET	Ack 2022	Bokslut 2023
Vatten och avlopp	-26 000	-4 652	-9 198
Spillvattenledning Broddetorp-Axevalla	-17 000	-3 808	-8 993
Reservvattenåtgärder	-5 000	-442	-122
Danska vägen etapp 2	-4 000	-402	-83
Fleråriga investeringar	-26 000	-4 652	-9 198

--	--	--	--

Budget 2023	Avikelse 2023	PROGNOS AVVIK PROJEKT	Ombudgetera	Budget 2024	Ny budget 2024
-122 670	116 850	0	18 700	-86 000	-67 300
-96 330	96 169	0	30 000	-40 000	-10 000
-18 340	17 962	0	-9 500	-45 000	-54 500
-8 000	2 719	0	-1 800	-1 000	-2 800
-12 000	6 945	0	-2 000	-5 000	-7 000
-12 000	6 945	0	-2 000	-5 000	-7 000
-77 030	4 445	300	-11 250	-44 900	-56 150
-38 520	8 366	0	-5 400	-3 000	-8 400
-8 260	-4 838	0	1 500	-27 400	-25 900
-14 850	-6 000	0	-5 400	-9 000	-14 400
-14 900	6 783	300	-1 800	-5 500	-7 300
-500	134	0	-150	0	-150
-1 000	920	0	-950	0	-950
-500	500	0	-500	0	-500
-500	420	0	-450	0	-450
-80 150	49 988	6 001	-42 700	-26 400	-69 100
-4 000	4 000	0	-4 500	0	-4 500
-2 800	2 699	1 750	-4 300	0	-4 300
-1 300	1 300	200	-1 400	0	-1 400
-500	420	0	0	0	0
-21 700	8 642	1 000	-4 100	0	-4 100
-21 700	8 642	2 000	-4 000	0	-4 000
-10 300	6 882	0	-6 900	-17 200	-24 100
-1 400	1 400	1 100	-1 100	0	-1 100
0	-216		0	-9 200	-9 200
-16 100	15 928	0	-16 100	0	-16 100
-350	291	-49	-300	0	-300
-292 850	179 148	6 301	-38 200	-162 300	-200 500

Budget 2023	Avikelse 2023	PROGNOS AVVIK PROJEKT
-18 790	9 592	0
-13 192	4 199	0
-2 000	1 878	0
-3 598	3 515	0
-18 790	9 592	0

Ombudgetera	Budget 2024	Ny budget 2024
-7 150	-5 000	-12 150
-4 200	0	-4 200
-450	-5 000	-5 450
-2 500	0	-2 500
-7 150	-5 000	-12 150

§ 98

Dnr 2024/00181

Budgetramförändringar för år 2024

Kommunstyrelsens beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta om budgetramförändringar av driftsbudget för år 2024, enligt bifogat underlag ”Budgetramförändringar för år 2024 – sammanställning”.
- 2 Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige uppdrar åt nämnderna att göra justeringar inom respektive verksamhetsplan för år 2024 som motsvarar budgetramförändringar i beslutspunkt 1.

Sammanfattning

I gällande policy för verksamhets- och ekonomistyrning är det endast kommunfullmäktige som kan besluta om budgetramförändringar inom drifts- och investeringsbudgeten under löpande år. I samband med årsredovisning och kommunen första månadsrapport sammanställer ekonomiavdelning de underlag som inkommit från förvaltningar om budgetramkorrigeringar för år 2024. Justeringar som gäller år 2025 eller framåt behandlas i kommunens budgetprocess.

I ärendet ingår budgetramförändringar avseende kompensation för ökade PO-avgifter för år 2024, förändrade kapitalkostnader, budgetväxlingar mellan nämnder samt internhyresjusteringar. Alla budgetramjusteringar görs inom den driftsbudget som kommunfullmäktige beslutat om för år 2024, vilket innebär att resultatet är oförändrat på 19,85 miljoner kronor.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottet § 42/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-03-13
- Excelfil Budgetramförändringar för år 2024 – sammanställning

Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer Digital justering			Protokollsutdraget bestyrks
---	--	--	-----------------------------

Budgetramförändringar för år 2024

Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta om budgetramförändringar av driftsbudget för år 2024, enligt bifogat underlag "Budgetramförändringar för år 2024 – sammanställning".
- 2 Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige uppdrar åt nämnderna att göra justeringar inom respektive verksamhetsplan för år 2024 som motsvarar budgetramförändringar i beslutspunkt 1.

Sammanfattning

I gällande policy för verksamhets- och ekonomistyrning är det endast kommunfullmäktige som kan besluta om budgetramförändringar inom drifts- och investeringsbudgeten under löpande år. I samband med årsredovisning och kommunen första månadsrapport sammanställer ekonomiavdelning de underlag som inkommit från förvaltningar om budgetramkorrigeringar för år 2024. Justeringar som gäller år 2025 eller framåt behandlas i kommunens budgetprocess.

I ärendet ingår budgetramförändringar avseende kompensation för ökade PO-avgifter för år 2024, förändrade kapitalkostnader, budgetväxlingar mellan nämnder samt internhyresjusteringar. Alla budgetramjusteringar görs inom den driftsbudget som kommunfullmäktige beslutat om för år 2024, vilket innebär att resultatet är oförändrat på 19,85 miljoner kronor.

Bakgrund

I gällande policy för verksamhets- och ekonomistyrning är det endast kommunfullmäktige som kan besluta om budgetramförändringar inom drifts- och investeringsbudgeten under löpande år. I samband med årsredovisning och kommunen första delårsrapport sammanställer ekonomiavdelning de underlag som inkommit från förvaltningar om budgetramkorrigeringar för år 2024. Justeringar som gäller år 2025 eller framåt behandlas i kommunens budgetprocess.

Personalomkostnadspålägg för år 2024

Personalomkostnadspålägget avser arbetsgivaravgifter och pensionskostnader som arbetsgivaren behöver betala på löner. I budgetprocessen beräknades denna till 45,6 procent för år 2024 baserat på SKR:s rekommendation, vilket var en höjning utifrån föregående år. I samband med SKR:s skatteprognos i december 2023 höjde SKR rekommendationen för kommunernas PO-pålägg till 47,18 procent för år 2024. Anledningen till denna höjning är att inflationen hänger i längre än beräknat, vilket i sin tur påverkar att inkomstbasbeloppet kraftigt höjs jämfört med tidigare år. Då kommunen måste inflationssäkra pensionerna och dessa är kopplade till inkomstbasbeloppet kommer kommunens kostnader för PO-pålägg vilket kommer ge en negativ avvikelse för år 2024. Enligt praxis i kommunens ska nämnderna kompenseras utifrån förändringar i PO-pålägget, totalt innebär detta en budgetramjustering för nämnderna om 21,7 miljoner kronor för år 2024, avvikelsen motbudgeteras inom externa poster.

Kapitalkostnader 2024

Falköping kommun har under flera år haft som praxis att justera nämndernas budget utifrån kapitalkostnadsförändring mellan åren. I nuvarande budgetprocess ges viss kompensation i förväg kopplat till kapitalkostnader, detta kan vara exempelvis via internhyra men även schablonberäknade kapitalkostnader för mark- och exploateringsprojekt. Till år 2024 har internräntan justerats till 2,5 procent för att spegla verklig ränta på kommunens lån. Förändringen av internräntan var inte med i gällande flerårsplan och nämnderna kompenseras via utdelning av budgetram, beräknad kostnadsökning kopplat till kommunens externa räntor finns dock med i gällande flerårsplan.

Lokalhyror 2024

I samband med budgetprocessen för år 2024 var inte alla interna kostnader kopplade till lokalhyror klara, även höjningen av interräntan påverkade internhyran. I gällande budgetram för år 2024 gjordes en öronmärkning av budgetmedel centralt för att senare omfördelas till berörd nämnd.

Gröna jobb

I flerårsplanen för år 2023-2025 tilldelades kultur- och fritidsnämnden och kommunstyrelsen budgetmedel om 0,5 miljoner kronor vardera för Gröna Jobb. Kultur- och fritidsförvaltningen ansvarar och driver verksamheten inom Gröna Jobb. Under år 2023 genomfördes en budgetväxling från kommunstyrelsen till kultur- och fritidsnämnden för att täcka personalkostnader och verksamhetskostnader. Under hösten år 2023 har förvaltningarna granskat verksamheten Gröna jobb och noterat att de tilldelade medlen från kommunstyrelsen till kultur- och fritidsnämnden inte täcker de verkliga driftskostnaderna. Det är därför nödvändigt med ytterligare en budgetjustering mellan nämnderna för att säkerställa fortsatt drift i önskad omfattning.

6 juni

Budget för det publika nationaldagsarrangemanget i Plantis övergår till kultur- och fritidsnämnden från kommunstyrelsen, från och med den 1 januari 2024. Med budgetväxlingen övergår därmed ansvaret för planering och

gemenomförandet av det publika nationaldagsarrangemanget i Plantis till kultur-och fritidsnämnden.

Förvaltningens bedömning

Det är förvaltningens bedömning att förändringarna är gjorda utifrån gällande styrdokument och praxis för Falköpings kommuns budgetramjusteringar för innevarande år.

Finansiering och ekonomiska konsekvenser

Förvaltningens förslag till beslut leder inte till några direkta ekonomiska konsekvenser för nämnden, då beslutet endast omfördelar budgetram för år 2024.

När det gäller förändringen av PO-pålägget är detta en extern justering vilket medför att kostnaden uppkommer oavsett om det finns budget eller ej. Att budgetmedel flyttas från centrala poster till nämnderna kan innebära att nämnderna kan hålla sin personalbudget för år 2024 samtidigt som centrala poster kan riskera att visa ett underskott kopplat till höjningen av PO-pålägget.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-03-13
- Excelfil Budgetramförändringar för år 2024 – sammanställning

Beslutet ska skickas till

Alla nämnder
Christoffer Eriksson, bitr. ekonomichef

Christoffer Eriksson
Biträdande ekonomichef

Driftsbudget 2024 (tkr)	Gällande budget år 2024		PO justering till 47,18%
	2024-02-12		
Barn- och utbildningsnämnden	-911 500		-7 430
Byggnadsnämnden	-1 000		0
Kommunstyrelsen	-334 000		-3 070
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-133 500		-1 200
Kultur- och fritidsnämnden	-89 200		-550
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-38 788		-442
Socialnämnden	-957 700		-9 000
Kommunrevisionen	-1 450		
Valnämnden	-1 300		
Överförmyndare	-5 000		
Summa nämndernas ramar	-2 473 438		-21 692
<i>Interna poster</i>			
Kommunstyrelsens medel att fördela	-12 000		0
<i>Oförutsedda driftskostnader</i>	-1 500		
<i>Ej utförd internjustering till nämnd (hyra/städ)</i>	-6 800		
<i>Strategiska utvecklingsmedel</i>	-3 700		
<i>Framtida lokalbehov</i>	0		
Interna kapitalkostnader	187 700		
<i>Externa poster</i>			
Personalkostnader	-45 812		21 692
<i>Pensionsutbet på ansvarsförbindelsen</i>	-44 000		
<i>Personalomkostnader</i>	0		21 692
<i>Förändring av semesterlöneskuld</i>	2 000		
<i>Avsättning personalkostnadsökning</i>	-3 812		
Kommungemensamma poster	12 500		
<i>Bidrag till statlig infrastruktur (E20 sista år 2025)</i>	-7 500		
<i>Övriga kommungemensamma poster</i>	20 000		
Exploateringsintäkter	10 000		
Avskrivning av kommunens tillgångar	-170 000		
Verksamhetens nettokostnad	-2 491 050		0
<i>Övriga verksamheter</i>			
Taxefinansierad VA	0		
Biogas-verksamhet	0		
Summa taxefinansierade verksamheter	0		0
Totalt	-2 491 050		0
<i>Övriga poster</i>			
Skatteintäkter	1 706 900		
Generella statsbidrag	833 500		
Finansnetto	-29 500		0
<i>Finansiella intäkter</i>	6 500		0
<i>Finansiella kostnader</i>	-36 000		
Summa övriga poster	2 510 900		0
Årets resultat	19 850		0

Komp internhyra 2024	Komp kapitalkost 2024	Gröna jobb / 6 juni		Förändring år 2024	Gällande budget år 2024
-9 430	-1 520			-18 380	-929 880
				0	-1 000
-2 830	-5 410	520		-10 790	-344 790
-580	-160			-1 940	-135 440
-3 000	-560	-520		-4 630	-93 830
-140	-540			-1 122	-39 910
-6 870	-840			-16 710	-974 410
				0	-1 450
				0	-1 300
				0	-5 000
-22 850	-9 030	0		-53 572	-2 527 010
5 950	0	0		5 950	-6 050
				0	-1 500
5 950				5 950	-850
				0	-3 700
				0	0
16 900	-146 970			-130 070	57 630
0	0	0		21 692	-24 120
				0	-44 000
				21 692	21 692
				0	2 000
				0	-3 812
				0	12 500
				0	-7 500
				0	20 000
				0	10 000
	156 000			156 000	-14 000
0	0	0		0	-2 491 050
				0	0
				0	0
0	0	0		0	0
0	0	0		0	-2 491 050
				0	1 706 900
				0	833 500
				0	-29 500
				0	6 500
					-36 000
0	0	0		0	2 510 900
0	0	0		0	19 850

PO-beräkning för respektive år		
Nämnd	Budgeterad lön innan löneöversyn 2023	Helår löneöversyn 2023
<i>SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET</i>		
Nämnder		
Barn- och utbildningsnämnden	-443 906	-14 534
Byggnadsnämnden	0	
Kommunstyrelsen	-124 367	-4 529
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-72 172	-2 107
Kultur- och fritidsnämnden	-32 609	-1 133
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-21 624	-373
Socialnämnden	-533 583	-21 628
Kommunrevisionen	0	
Valnämnden	0	
Överförmyndare	0	
Summa nämnder	-1 228 261	-44 304
<i>CENTRALA POSTER</i>		
Avgiftsbaserade verksamheter	-57 805	-2 862
<i>Övrig löneöversyn</i>		
Till särskilda grupper		
Budgeterad löneöversyn per år	-1 286 066	-47 166

Komp till budgetår PO							Helår
Grund inför 2024 44,53%	Komp 2024 löneöversyn		2024 45,6%	2024 47,18%	Förändring		2024
							44,53%
-458 440	-11 690		-5 030	-12 458	-7 430		-209 349
0	0		0	0	0		0
-128 896	-3 287		-1 414	-3 503	-2 090		-58 861
-74 279	-1 894		-815	-2 019	-1 200		-33 920
-33 742	-860		-370	-917	-550		-15 408
-22 808	-1 421		-203	-642	-442		-10 789
-555 211	-14 158		-6 092	-15 088	-9 000		-253 540
0	0			0	0		
0	0			0	0		
0	0			0	0		
-1 273 375	-33 310	0	-13 926	-34 627	-20 712	0	-581 867
-60 667	-1 547		-666	-1 649	-980		-27 704
-1 334 042	-34 857	0	-14 591	-36 276	-21 692		

s beräkning av PO	
2024	2024
45,60%	47,18%
-214 379	-221 807
0	0
-60 275	-62 364
-34 735	-35 938
-15 779	-16 325
-11 048	-11 431
-259 632	-268 628
	0
	0
-595 848	-616 494
-28 370	-29 353
0	0
-623 312	-588 865

Internhyra 2024	Förhyrt		Ny hyra 2024	Hysesökning till 2024	
	2023	2024			
Internhyror avseend					
BU	99 655 506	111 332 755	6 552 000	18 229 249	
KS	24 032 864	26 886 485	1 024 000	3 877 621	
KAF	8 087 429	8 669 609	-	582 180	
KOF	26 004 629	29 627 622	938 000	4 560 993	
SMS	3 159 188	3 484 451	-	325 263	
SN	73 664 845	81 094 884	481 000	7 911 039	
Summa	234 604 461	261 095 807	8 995 000	35 486 345	

Redan kompenserat i FP	Hyresjustering pga internränta	Kvarvarande hyresdiff 2024	Hyresökning till 2024	Förslag på internhyreskompensation för år 2024
- 7 600 000	- 8 089 326	- 2 539 923	- 18 229 249	- 9 430
- 2 244 000	- 2 082 302	448 681	- 3 877 621	- 2 830
	- 152 594	- 429 585	- 582 180	- 580
- 1 556 000	- 1 693 407	- 1 311 586	- 4 560 993	- 3 000
	- 244 745	- 80 518	- 325 263	- 140
- 1 040 000	- 4 623 485	- 2 247 554	- 7 911 039	- 6 870
-12 440 000	-16 885 859	-6 160 486	-35 486 345	-22 850

Driftsbudget 2024 (tkr)	Avskrivning 2023-05	Avskrivning 2024-01
	2024-04-28	
Barn- och utbildningsnämnden	646	750
Byggnadsnämnden		
Kommunstyrelsen		
<i>Kompenserar</i>	2 408	2 545
<i>Ej kompensation</i>		
Kompetens- och arbetslivsnämnden	60	71
Kultur- och fritidsnämnden	186	213
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	212	266
Socialnämnden	356	413
Kommunrevisionen		
Valnämnden		
Överförmyndare		
Finansen	1259	1118
Summa nämndernas ramar	3 868	5 376

Driftsbudget 2024 (tkr)	Avskrivning 2023-05	Avskrivning 2024-01
	2024-04-28	
100 Kommundirektör		0
104 Kanslichef	9	9
110 KLF - Kommunledningsstab	21	22
111 Kommunikationsavdelningen	1	
117 Ekonomiavdelningen	15	15
132 Utveckling- och processledning	12	12
134 Digitalisering	254	301
156 Måltid	18	22
172 Stadsbyggnad	0	4
174 Park och gata	2 074	2 156
377 Avfall	4	4
Summa	2 408	2 545
Kompenserars ej		
152 Fastighet	6 810	6 741
154 Lokalvård	8	10
378 Biogas	230	233
379 Vatten och avlopp	1 060	1 452
Summa nämndernas ramar	10 515	10 981

Förändring		Internränta 2023-05	Internränta 2024-01	Förändring		Komp till 2024 per månad
		1,25%	2,50%			
104		22	45	23		127
0				0		0
137	0	408	722	314		451
11		2	4	2		13
27		19	39	20		47
54		16	54	38		92
57		12	25	13		70
0				0		0
0				0		0
0				0		0
-141		9	134	125		-16
249		488	1 023	535	0	784

Förändring		Internränta 2023-05	Internränta 2024-01	Förändring		Förändring år 2024
		1,25%	2,50%			
0		0	0	0		0
0		0	0	0		0
1		1	1	1		1
-1		0		0		-1
0		0	1	0		0
0		1	1	0		0
47		5	12	7		54
4		1	2	1		5
4		56	3	-53		-48
82		344	701	357		439
0		1	1	0		0
137	0	408	722	314	0	451
-69		1 701	3 545	1 844		1 775
2		0	1	1		3
3		45	86	42		44
393		447	929	482		875
466	0	2 602	5 284	2 682	0	3 147

Komp till
år 2024

-1 520

0

-5 410

-160

-560

-540

-840

0

0

0

190

-8 840

Förändring
år 2024

0

0

-20

20

0

0

-650

-60

580

-5 270

-10

-5 410

-21 300

-40

-530

-10 490

-37 770

§ 47

Dnr 2024/00099

Entledigande av Åsa Lidén (MP) från uppdraget som ledamot i socialnämnden**Kommunfullmäktiges beslut**

- 1 Kommunfullmäktige entledigar Åsa Lidén (MP) från uppdraget som ledamot i socialnämnden från och med den 9 april 2024.
- 2 Kommunfullmäktige lämnar uppdraget som ledamot i socialnämnden vakant från och med den 9 april 2024 till nästkommande sammanträde med kommunfullmäktige.

Bakgrund

Åsa Lidén (MP) har i en skrivelse avsagt sig uppdraget som ledamot i socialnämnden.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från X-förvaltningen, 2024-03-25
- Avsägelse

Yrkanden

Marie Leward Westin (MP) yrkar att lämna uppdraget som ledamot i socialnämnden vakant.

Paragrafen skickas till

Åsa Lidén (MP)

Socialnämnden

Löneenheten

Anna-Karin Linder, administratör

§ 52

Dnr 2024/00227

Entledigande av Milada Wurm (SD) från uppdraget som ersättare i kompetens- och arbetslivsnämnden**Kommunfullmäktiges beslut**

- 1 Kommunfullmäktige entledigar Milada Wurm (SD) från uppdraget som ersättare i kompetens- och arbetslivsnämnden från och med den 9 april 2024.
- 2 Kommunfullmäktige beslutar att lämna uppdraget som ersättare i kompetens- och arbetslivsnämnden vakant från och med den 9 april 2024 till nästkommande sammanträde med kommunfullmäktige.

Bakgrund

Milada Wurm (SD) har i en skrivelse avsagt sig uppdraget som ersättare i kompetens- och arbetslivsnämnden.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-03-19
- Avsägelse

Yrkanden

Jonas Larsson (SD) yrkar att lämna uppdraget som ersättare i kompetens- och arbetslivsnämnden vakant.

Paragrafen skickas till

Milada Wurm (SD)

Kompetens- och arbetslivsnämnden

Löneenheten

Anna-Karin Linder, administratör

§ 45

Dnr 2024/00015

Återbesättande av uppdraget som ersättare i socialnämnden efter Dag Högrell (L) samt uppdraget som ersättare i beredning för framtidens äldreomsorg i Falköpings kommun efter Suzanne Åkerlund (L)**Kommunfullmäktiges beslut**

- 1 Kommunfullmäktige beslutar att lämna uppdraget som ersättare i socialnämnden vakant till nästkommande sammanträde med kommunfullmäktige.
- 2 Kommunfullmäktige beslutar att välja Lennart Falegård (L) till uppdraget som ersättare i beredning för framtidens äldreomsorg i Falköpings kommun från och med den 9 april 2024 intill det nyvalda kommunfullmäktiges första sammanträde nästa mandatperiod.

Bakgrund

Kommunfullmäktige beslutade den 29 januari 2024, § 28 att lämna uppdragen som ersättare i socialnämnden samt ersättare i beredning för framtidens äldreomsorg i Falköpings kommun vakant.

Beslutsunderlag

- Kommunfullmäktige § 28/2024

Yrkanden

Martin Johansson (L) yrkar att lämna uppdraget som ersättare i socialnämnden vakant samt välja Lennart Falegård (L) till ersättare i beredning för framtidens äldreomsorg i Falköpings kommun.

Paragrafen skickas till

Lennart Falegård (L)
Beredning för framtidens äldreomsorg
Socialnämnden
Löneenheten
Anna-Karin Linder, administratör

Avsägelse av förtroendeuppdrag

Ärendenummer: 49568

Inskickat av: GERHARD KARLSSON (signerad)

Datum/tid: 2024-03-19 18:58:10

Avsagt/avsagda uppdrag:

Kommunfullmäktige, Ledamot

Kommunstyrelsen, Ersättare

Kompetens- och arbetslivsnämnden, Ersättare

Avsägelse av förtroendeuppdrag

Ärendenummer: 49567

Inskickat av: PER MAGNUSSON (signerad)

Datum/tid: 2024-03-19 18:55:06

Avsagt/avsagda uppdrag:

Falköpings Hyresbostäder AB, Ersättare

Kultur- och fritidsnämnden, Ersättare

Kommunfullmäktige, Ledamot

Avsägelse av förtroendeuppdrag

Ärendenummer: 49568

Inskickat av: GERHARD KARLSSON (signerad)

Datum/tid: 2024-03-19 18:58:10

Avsagt/avsagda uppdrag:

Kommunfullmäktige, Ledamot

Kommunstyrelsen, Ersättare

Kompetens- och arbetslivsnämnden, Ersättare

Avsägelse av förtroendeuppdrag

Ärendenummer: 49567

Inskickat av: PER MAGNUSSON (signerad)

Datum/tid: 2024-03-19 18:55:06

Avsagt/avsagda uppdrag:

Falköpings Hyresbostäder AB, Ersättare

Kultur- och fritidsnämnden, Ersättare

Kommunfullmäktige, Ledamot

Till

Kommunfullmäktige i Falköping

Härmed vill jag avsäga min plats som ledamot i kommunfullmäktige i Falköping.

Det har varit många spännande diskussioner under mina 25 år i fullmäktige men nu är det dags att låta andra föra debatten vidare. Jag önskar er alla lycka till, debattera mycket, skilj på sak och person och kom ihåg att ni alla sitter där för att göra Falköping en än bättre kommun att bo i.

Med vänliga hälsningar



Susanne Berglund

socialdemokraterna

Avsägelse av förtroendeuppdrag

Ärendenummer: 50329

Inskickat av: ANDERS STÅLHAND (signerad)

Datum/tid: 2024-04-19 13:11:17

Avsagt/avsagda uppdrag:

Barn- och utbildningsnämnden, Ersättare