

2024-09-30

## Kommunfullmäktige

### **Interpellation ställd till ordförande i socialnämnden Sören Rafstedt gällande utdrag från belastningsregistret.**

Enligt lagen (2010:479) om registerkontroll ska personal som utför vissa insatser åt barn med funktionshinder uppvisa utdrag från belastningsregistret.

Genom kravet på att uppvisa utdrag ur belastningsregistret vid anställning finns en möjlighet för arbetsgivaren att uppfatta vilka personer som kan utgöra en risk och att därmed skydda personer med funktionsnedsättning, äldre och våra svaga i samhället.

Det förekommer tyvärr att personer som jobbar med dessa grupper inte är lämpliga och är dömda för flera brott samt kanske to.m utsätter dessa grupper för avskyvärda brott så som våldtäkt, stöld och misshandel.

Vi i Sverigedemokraterna lämnade redan 2020 in en motion om att vi i Falköpings kommun ska börja att begära utdrag från belastningsregistret för de som jobbar med alla våra grupper i socialnämnden där man arbetar brukarnära.

Vi har tyvärr fått till oss, att personer som jobbar med barn med funktionsnedsättning idag, i Falköpings kommun inte har lämnat utdrag från belastningsregistret.

### **Med anledning av ovan ställer jag följande interpellation till ordförande i socialnämnden, Sören Rafstedt:**

1. Hur säkerställer ni i nämnden att registerutdrag görs?
2. Tycker du som ordförande att vi även ska begära belastningsregisterutdrag för de som arbetar hos vuxna med funktionshinder och våra äldre?

**Johanna Johansson, ledamot fullmäktige**  
Sverigedemokraterna

§ 187

Dnr 2023/01338

**Besvarande av motion från Albin Gilbertsson (SD) och Jonas Larsson (SD) om att utvärdera vilka nätverk och organisationer kommunen deltar i, vilken kostnad det innebär och nyttan för invånarna****Kommunstyrelsens beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

**Reservation**

Jonas Larsson (SD) och Albin Gilbertsson (SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för sitt yrkande.

**Sammanfattning**

Albin Gilbertsson (SD) och Jonas Larsson (SD) har väckt en motion om att utvärdera vilka nätverk och organisationer kommunen deltar i, vilken kostnad det innebär och nyttan för invånarna.

Kommunledningsförvaltningen anför att Falköpings kommun mycket riktigt deltar i nätverk och är medlem i olika organisationer. Det gäller alltifrån medlemskap i kommunalförbund för samarbete kring kommunala kärnupdrag till anställdas deltagande i nätverk för kompetensutveckling. Det görs löpande bedömningar och aktualitetsprövningar kring nyttan med att delta i nätverk och organisationer. När ett deltagande inte längre bedöms fylla sitt syfte avslutas medlemskapet. Det är dock svårt att mäta och utvärdera konkreta resultat av kommunens deltagande i nätverk och organisationer. Att påvisa direkta samband mellan deltagande i ett nätverk och ökad kvalitet i verksamheten kan vara komplext.

En utvärdering som motionärerna föreslår skulle kräva tid och resurser från alla förvaltningar. I nu gällande flerårsplan och verksamhetsplaner finns inte det utrymme. Kommunledningsförvaltningen föreslår därför att kommunfullmäktige beslutar att avslå motionen.

**Beslutsunderlag**

- Arbetsutskottet § 112/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-08-23
- Kommunfullmäktige § 104/2023
- Motionen

**Yrkanden**

Jonas Larsson (SD) och Albin Gilbertsson (SD) yrkar bifall till motionen.

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			



**Beslutsgång**

Ordföranden ställer proposition på arbetsutskottets förslag att avslå motionen respektive Jonas Larssons (SD) och Albin Gilbertssons (SD) yrkande att bifalla motionen och finner att kommunstyrelsen beslutar att avslå motionen.

Votering begärs

Följande propositionsordning godkänns.

För att rösta enligt arbetsutskottets förslag att avslå motionen, rösta ja. För att rösta enligt Jonas Larssons (SD) och Albin Gilbertssons (SD) yrkande att bifalla motionen, rösta nej.

Med omröstningsresultatet 11 ja respektive 2 nej, har kommunstyrelsen beslutat att avslå motionen.

Omröstningslista § 187			
Ledamöter	Ja	Nej	Avstår
Johanna Svensson (S)	X		
Karola Svensson (C)	X		
Jonas Larsson (SD)		X	
Johan Eriksson (M)	X		
Niclas Hillestrand (S)	X		
Annika Carp (L)	X		
Ingvor Bergman (S)	X		
Maria Bruckshaw (KD)	X		
Albin Gilbertsson (SD)		X	
Erik Kyrkander (V)	X		
Fredy Neuman (S)	X		
Stefan Lennartsson (C)	X		
Ordförande Adam Johansson (M)	X		
<b>Summa</b>	<b>11</b>	<b>2</b>	

**Paragrafen skickas till**  
Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

§ 112

Dnr 2023/01338

**Besvarande av motion från Albin Gilbertsson (SD) och Jonas Larsson (SD) om att utvärdera vilka nätverk och organisationer kommunen deltar i, vilken kostnad det innebär och nyttan för invånarna****Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

**Reservation**

Albin Gilbertsson (SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för sitt yrkande.

**Sammanfattning**

Albin Gilbertsson (SD) och Jonas Larsson (SD) har väckt en motion om att utvärdera vilka nätverk och organisationer kommunen deltar i, vilken kostnad det innebär och nyttan för invånarna.

Kommunledningsförvaltningen anför att Falköpings kommun mycket riktigt deltar i nätverk och är medlem i olika organisationer. Det gäller alltifrån medlemskap i kommunalförbund för samarbete kring kommunala kärnuppdrag till anställdas deltagande i nätverk för kompetensutveckling. Det görs löpande bedömningar och aktualitetsprövningar kring nyttan med att delta i nätverk och organisationer. När ett deltagande inte längre bedöms fylla sitt syfte avslutas medlemskapet. Det är dock svårt att mäta och utvärdera konkreta resultat av kommunens deltagande i nätverk och organisationer. Att påvisa direkta samband mellan deltagande i ett nätverk och ökad kvalitet i verksamheten kan vara komplext.

En utvärdering som motionärerna föreslår skulle kräva tid och resurser från alla förvaltningar. I nu gällande flerårsplan och verksamhetsplaner finns inte det utrymme. Kommunledningsförvaltningen föreslår därför att kommunfullmäktige beslutar att avslå motionen.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-08-23
- Kommunfullmäktige § 104/2023
- Motionen

**Yrkanden**

Albin Gilbertsson (SD) yrkar bifall till motionen.

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

### **Beslutsgång**

Ordföranden ställer proposition på förvaltningens förslag att avslå motionen respektive Albin Gilbertssons (SD) yrkande att bifalla motionen och finner att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar enligt förvaltningens förslag.

---

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

Kommunstyrelsen

## **Motion från Albin Gilbertsson (SD) och Jonas Larsson (SD) om att utvärdera vilka nätverk och organisationer kommunen deltar i, vilken kostnad det innebär och nyttan för invånarna**

### **Förslag till beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

### **Sammanfattning**

Albin Gilbertsson (SD) och Jonas Larsson (SD) har väckt en motion om att utvärdera vilka nätverk och organisationer kommunen deltar i, vilken kostnad det innebär och nyttan för invånarna.

Kommunledningsförvaltningen anför att Falköpings kommun mycket riktigt deltar i nätverk och är medlem i olika organisationer. Det gäller alltifrån medlemskap i kommunalförbund för samarbete kring kommunala kärnuppdrag till anställdas deltagande i nätverk för kompetensutveckling. Det görs löpande bedömningar och aktualitetsprövningar kring nyttan med att delta i nätverk och organisationer. När ett deltagande inte längre bedöms fylla sitt syfte avslutas medlemskapet. Det är dock svårt att mäta och utvärdera konkreta resultat av kommunens deltagande i nätverk och organisationer. Att påvisa direkta samband mellan deltagande i ett nätverk och ökad kvalitet i verksamheten kan vara komplext.

En utvärdering som motionärerna föreslår skulle kräva tid och resurser från alla förvaltningar. I nu gällande flerårsplan och verksamhetsplaner finns inte det utrymme. Kommunledningsförvaltningen föreslår därför att kommunfullmäktige beslutar att avslå motionen.

### **Bakgrund**

Albin Gilbertsson (SD) och Jonas Larsson (SD) har väckt en motion om att utvärdera vilka nätverk och organisationer kommunen deltar i, vilken kostnad det innebär och nyttan för invånarna. Motionärerna skriver att kommunens deltagande i olika nätverk och organisationer är av stor betydelse för att främja samhällsutveckling och säkerställa medborgarnas

intressen, samtidigt kan det finnas risker och konsekvenser med att inte alltid väga nyttan mot kostnaden. Motionärerna föreslår därför att kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att utvärdera och återrapportera till kommunfullmäktige de nätverk och organisationer kommunen deltar i, vilken kostnad det innebär och nyttan för invånarna i Falköpings kommun.

Kommunfullmäktige beslutade den 27 november 2023, § 104, att remittera motionen till kommunstyrelsen för yttrande.

### **Förvaltningens bedömning**

Falköpings kommun deltar mycket riktigt i nätverk och är medlem i olika organisationer. Det gäller alltifrån medlemskap i kommunalförbund för samarbete kring kommunala kärnuppdrag och medlemskap i föreningar för att kunna köpa tjänster som är till nytta för kommuninvånarna till enskilda anställdas deltagande i yrkesspecifika nätverk för kompetensutveckling.

I de fall kommunen som organisation blir medlem så krävs ett politiskt beslut. I underlagen till beslutet bör både den förväntade nyttan och de eventuella kostnaderna framgå. De allra flesta fall av nätverkande sker dock genom att enskilda anställda, inom ramen för sitt uppdrag, deltar i nätverk för att ta del av kompetensutveckling, omvärldsbevakning och samordningsvinster. I dessa fall är det en verksamhetsfråga och en bedömning av relevans som respektive chef ansvarar för.

Det görs löpande bedömningar och aktualitetsprövningar kring nyttan med att delta i nätverk och organisationer. Som exempel kan nämnas uppsägningen av medlemskapet i den ideella föreningen Europakorridoren och utträdet ur det internationella nätverket Cittaslow. Kommunledningsförvaltningen bedömde i bägge fallen att det inte längre fyllde samma syfte som vid inträdet att vara medlem och föreslog därför att medlemskapen skulle avslutas, vilket också blev kommunstyrelsens respektive kommunfullmäktiges beslut.

Precis som motionärerna anför kan det vara svårt att mäta och utvärdera konkreta resultat av kommunens deltagande i nätverk och organisationer. Det är inte alltid nyttan är mätbar i siffror eller synbara effekter, utan består i att anställda får del av kompetensutveckling och goda erfarenheter från andra, vilket i nästa steg leder till en mer kvalitativ verksamhet i Falköpings kommun. Att påvisa direkta samband i en utvärdering kan dock vara komplext.

En utvärdering som motionärerna föreslår av de nätverk och organisationer kommunen deltar i skulle kräva tid och resurser från alla förvaltningar. I nu gällande flerårsplan och verksamhetsplaner finns inte det utrymme. Det skulle i så fall innebära att andra utredningsarbeten skulle få pausas och prioriteras ner.

Mot bakgrund av vad som anförts ovan föreslår kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige beslutar att avslå motionen.

### **Finansiering och ekonomiska konsekvenser**

Förvaltningens förslag om att avslå motionen leder inte till några direkta ekonomiska konsekvenser för nämnden, varför beslut om finansiering inte behöver tas.

Ett bifall till motionen skulle däremot innebära att resurser skulle behöva omprioriteras inom samtliga förvaltningar.

### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-08-23
- Kommunfullmäktige § 104/2023
- Motionen

### **Beslutet ska skickas till**

Albin Gilbertsson (SD)

Jonas Larsson (SD)

Ida Elf, verksamhetschef, utveckling och kvalitet

Kajsa Björck, verksamhetsutvecklare

Kajsa Björck  
Verksamhetsutvecklare

Ida Elf  
Verksamhetschef, utveckling och kvalitet

§ 104

Dnr 2023/01338

**Motion från Albin Gilbertsson (SD) och Jonas Larsson (SD) om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att utvärdera och återrapportera till kommunfullmäktige de nätverk och organisationer kommunen deltar i, vilken kostnad det innebär och nyttan för invånarna i Falköpings kommun****Kommunfullmäktiges beslut**

- 1 Kommunfullmäktige beslutar att remittera motionen till kommunstyrelsen för yttrande.

**Bakgrund**

Albin Gilbertsson (SD) och Jonas Larsson (SD) har väckt en motion om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att utvärdera och återrapportera till kommunfullmäktige de nätverk och organisationer kommunen deltar i, vilken kostnad det innebär och nyttan för invånarna i Falköpings kommun. Av motionen framgår följande.

”Motion - Återrapportering av deltagande i nätverk och organisationer

Mot bakgrund av nedan förslås kommunfullmäktige besluta:

Att kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att utvärdera och återrapportera till kommunfullmäktige de nätverk och organisationer kommunen deltar i, vilken kostnad det innebär och nyttan för invånarna i Falköpings kommun.

**Bakgrund**

Kommunens deltagande i olika nätverk och organisationer är av stor betydelse för att främja samhällsutveckling och säkerställa medborgarnas intressen, samtidigt kan det finnas risker och konsekvenser med att inte alltid väga nyttan mot kostnaden. Falköpings kommun är, liksom de flesta andra kommuner, involverade i flera nätverk och organisationer som syftar till att främja olika aspekter av samhällslivet. Dessa inkluderar exempelvis samarbetsgrupper, branschorganisationer, och andra forum där beslutsfattande och kunskapsutbyte sker.

Det finns samtidigt en risk att kommunens deltagande i olika nätverk och organisationer inte alltid är ändamåls- och kostnadseffektivt. Resurser som avsätts för dessa aktiviteter kan ibland vara oproportionerligt höga i förhållande till de faktiska resultaten och fördelarna som uppnås. Dessutom kan det vara svårt att mäta och utvärdera konkreta resultat av kommunens deltagande, vilket gör det utmanande att bedöma om engagemanget är rimligt och motiverat.

Politiken har ett ansvar att säkerställa att våra medborgares skattepengar används ansvarsfullt. Det är också viktigt att ha en öppen och transparent dialog kring dessa frågor för att säkerställa att kommunens engagemang

gynnar medborgarnas intressen på bästa sätt. Genom att vara medvetna om kostnaden i relation till nyttan som kan följa med kommunens deltagande i nätverk och organisationer, kan vi förhoppningsvis i fullmäktige agera på ett ansvarsfullt sätt för att spara in onödiga ekonomiska utgifter för kommunen. Därför föreslår vi att kommunfullmäktige beslutar kommunstyrelsen att inleda en sådan utvärdering.”

---

**Paragrafen skickas till**  
Kommunstyrelsen

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			



2023-11-27

## Kommunfullmäktige

### Motion - Återrapportering av deltagande i nätverk och organisationer

#### Förslag till beslut

Mot bakgrund av nedan förslås kommunfullmäktige besluta:

**Att** Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att utvärdera och återrapportera till kommunfullmäktige de nätverk och organisationer kommunen deltar i, vilken kostnad det innebär och nyttan för invånarna i Falköpings kommun.

#### Bakgrund

Kommunens deltagande i olika nätverk och organisationer är av stor betydelse för att främja samhällsutveckling och säkerställa medborgarnas intressen, samtidigt kan det finnas risker och konsekvenser med att inte alltid väga nyttan mot kostnaden. Falköpings kommun är, likt de flesta andra kommuner, involverade i flera nätverk och organisationer som syftar till att främja olika aspekter av samhällslivet. Dessa inkluderar exempelvis arbetsgrupper, branschorganisationer, och andra forum där beslutsfattande och kunskapsutbyte sker.

Det finns samtidigt en risk att kommunens deltagande i olika nätverk och organisationer inte alltid är ändamåls- och kostnadseffektivt. Resurser som avsätts för dessa aktiviteter kan ibland vara oproportionerligt höga i förhållande till de faktiska resultaten och fördelarna som uppnås. Dessutom kan det vara svårt att mäta och utvärdera konkreta resultat av kommunens deltagande, vilket gör det utmanande att bedöma om engagemanget är rimligt och motiverat.

Politiken har ett ansvar att säkerställa att våra medborgares skattepengar används ansvarsfullt. Det är också viktigt att ha en öppen och transparent dialog kring dessa frågor för att säkerställa att kommunens engagemang gynnar medborgarnas intressen på bästa sätt. Genom att vara medvetna om kostnaden i relation till nyttan som kan följa med kommunens deltagande i nätverk och organisationer, kan vi förhoppningsvis i fullmäktige agera på ett ansvarsfullt sätt för att spara in onödiga ekonomiska utgifter för kommunen. Därför föreslår vi att kommunfullmäktige beslutar kommunstyrelsen att inleda en sådan utvärdering.

**Albin Gilbertsson**  
Sverigedemokraterna

**Jonas Larsson**  
Sverigedemokraterna

§ 188

Dnr 2023/01327

**Besvarande av motion från Niclas Hillestrand (S) och Patrick Björck (S) om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en långsiktig och hållbar plan för inköp av arbetskläder och arbetsskor****Kommunstyrelsens beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att motionen ska anses vara besvarad.

**Reservation**

Samtliga tjänstgörande ledamöter från Socialdemokraterna; Johanna Svensson (S), Niclas Hillestrand (S), Ingvor Bergman (S) och Fredy Neuman (S) reserverar sig mot beslutet till förmån för Niclas Hillestrands (S) yrkande.

**Sammanfattning**

Socialdemokraterna har genom Niclas Hillestrand (S) och Patrick Björck (S) väckt en motion om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en långsiktig och hållbar plan för inköp och arbetskläder och arbetsskor.

En slutredovisning av uppdraget om att genomföra en översyn kring arbetskläder inklusive skor i den kommunala verksamheten gjordes under kommunstyrelsens sammanträde den 15 maj 2024, § 110. Kommunstyrelsen beslutade också att en rutin skulle tas fram. Rutinen kommer att utvärderas årligen för att säkerställa en hållbar struktur framåt och bidra till samsyn gällande en långsiktig och hållbar plan framåt där motionärernas perspektiv anses tillgodoses. Med anledning av ovanstående föreslår kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige ska anse motionen vara besvarad.

**Beslutsunderlag**

- Arbetsutskottet § 113/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-11
- Kommunfullmäktige, § 94/2023
- Motionen

**Yrkanden**

Niclas Hillestrand (S) yrkar bifall till motionen.

**Beslutsgång**

Ordföranden ställer proposition på arbetsutskottets förslag att anse motionen vara besvarad respektive Niclas Hillestrands (S) yrkande att bifalla motionen och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt arbetsutskottets förslag.

Votering begärs.

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

Följande propositionsordning godkänns.

För att rösta enligt arbetsutskottets förslag att anse motionen vara besvarad, rösta ja. För att rösta enligt Niclas Hillestrands (S) yrkande att bifalla motionen, rösta nej.

Med omröstningsresultatet 9 ja respektive 4 nej, har kommunstyrelsen beslutat att anse motionen vara besvarad.

Omröstningslista § 188			
Ledamöter	Ja	Nej	Avstår
Johanna Svensson (S)		X	
Karola Svensson (C)	X		
Jonas Larsson (SD)	X		
Johan Eriksson (M)	X		
Niclas Hillestrand (S)		X	
Annika Carp (L)	X		
Ingvor Bergman (S)		X	
Maria Bruckshaw (KD)	X		
Albin Gilbertsson (SD)	X		
Erik Kyrkander (V)	X		
Fredy Neuman (S)		X	
Stefan Lennartsson (C)	X		
Ordförande Adam Johansson (M)	X		
<b>Summa</b>	<b>9</b>	<b>4</b>	

**Paragrafen skickas till**  
Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

§ 113

Dnr 2023/01327

**Besvarande av motion från Niclas Hillestrand (S) och Patrick Björck (S) om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en långsiktig och hållbar plan för inköp av arbetskläder och arbetsskor****Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att motionen ska anses vara besvarad.

**Reservation**

Johanna Svensson (S) reserverar sig mot beslutet till förmån för sitt yrkande.

**Sammanfattning**

Socialdemokraterna har genom Niclas Hillestrand och Patrick Björck inkommit med en motion om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en långsiktig och hållbar plan för inköp och arbetskläder och arbetsskor.

En slutredovisning av uppdraget om att genomföra en översyn kring arbetskläder inklusive skor i den kommunala verksamheten gjordes under kommunstyrelsens sammanträde den 15 maj 2024, § 110. Kommunstyrelsen beslutade också att en rutin skulle tas fram. Rutinen kommer att utvärderas årligen för att säkerställa en hållbar struktur framåt och bidra till samsyn gällande en långsiktig och hållbar plan framåt där motionärernas perspektiv anses tillgodoses. Med anledning av ovanstående föreslår kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige ska anse motionen vara besvarad.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-11
- Kommunfullmäktige, § 94/2023
- Motionen

**Yrkanden**

Johanna Svensson (S) yrkar bifall till motionen.

**Beslutsgång**

Ordföranden ställer proposition på förvaltningens förslag att anse motionen besvarad respektive Johanna Svenssons (S) yrkande att bifalla motionen och finner att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar enligt förvaltningens förslag.

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Besvarande av motion från Niclas Hillestrand (S) och Patrick Björck (S) om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en långsiktig och hållbar plan för inköp av arbetskläder och arbetsskor

### Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att motionen ska anses vara besvarad.

### Sammanfattning

Socialdemokraterna har genom Niclas Hillestrand och Patrick Björck inkommit med en motion om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en långsiktig och hållbar plan för inköp och arbetskläder och arbetsskor.

En slutredovisning av uppdraget om att genomföra en översyn kring arbetskläder inklusive skor i den kommunala verksamheten gjordes under kommunstyrelsens sammanträde den 15 maj 2024, § 110. Kommunstyrelsen beslutade också att en rutin skulle tas fram. Rutinen kommer att utvärderas årligen för att säkerställa en hållbar struktur framåt och bidra till samsyn gällande en långsiktig och hållbar plan framåt där motionärernas perspektiv anses tillgodoses. Med anledning av ovanstående föreslår kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige ska anse motionen vara besvarad.

### Bakgrund

Socialdemokraterna har genom Niclas Hillestrand och Patrick Björck inkommit med en motion om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en långsiktig och hållbar plan för inköp och arbetskläder och arbetsskor. I motionen framgår det att HR-avdelningen har ett särskilt uppdrag att utreda hur nuläget är i Falköpings kommun när det gäller arbetskläder och yrkesskor/arbetsskor ur ett jämställdhetsperspektiv. Motionärernas uppfattning är att det ser väldigt olika ut i kommunens förvaltningar varför de önskar en långsiktig och hållbar plan för inköp av arbetskläder och arbetsskor för verksamheter där behov identifierats. Detta ur ett kompetensförsörjningsperspektiv men även ur ett jämställdhetsperspektiv.

Utifrån kommunstyrelsens beslut 18 januari 2023, § 15 har en översyn kopplat till arbetskläder och skor genomförts för den kommunala verksamheten. Användningen av arbetskläder och arbetsskor har undersökts genom inventering utifrån förvaltning, befattning och anställningsform samt nuläge och framtida behov. Översynen belyste även framtida behov och önskemål. Översynen har också beaktats utifrån ett jämställdhets- och ekonomiskt perspektiv.

### **Förvaltningens bedömning**

Kommunens medarbetare verkar inom en mängd olika yrken och verksamheter med skilda behov och förutsättningar. Det är således svårt att få en övergripande inriktning avseende arbetskläder och arbetsskor som gäller alla medarbetare. Däremot är det viktigt att verksamheter, där behov av arbetskläder och arbetsskor finns, har så likartade riktlinjer som möjligt, exempelvis vad gäller frekvens av uttag eller möjlighet till ombyte.

Huruvida en verksamhet är mans- eller kvinnodominerad eller vilken nämnd som verksamheten styrs av ska inte ensamt utgöra skäl till att riktlinjerna skiljer sig åt. Det innebär att olika arbetsplatser inom samma verksamhet bör ha samma förutsättningar avseende tillgång till arbetskläder och arbetsskor.

Med anledning av utmaningarna kopplat till kompetensförsörjning inte minst inom skola och omsorg, bör kommunen arbeta kontinuerligt för att vara en attraktiv arbetsgivare.

Frågan om arbetskläder ur ett ekonomiskt perspektiv behöver ses utifrån varje nämnd och dess olika verksamheters perspektiv med hänsyn till lagstiftning, behov och prioriteringar. Det kommunövergripande perspektivet behöver finnas som utgångspunkt i bedömningen. Utifrån tidigare gjord översyn kommer en kommunövergripande rutin tas fram gällande arbetskläder, med syfte att skapa en ökad samsyn och jämlikhet.

Falköpings kommun har under år 2023 antagit flera av de klimatmål som ingår i den regionala kraftsamlingen "Klimat 2030 – Västra Götaland ställer om". Ett av de antagna målen lyder "Vi möjliggör cirkulära arbetskläder", vilket kommunen i sitt upphandlade avtal gällande skydds- och arbetskläder tagit ställning till i form av kläder med bättre miljöval och längre livslängd. Leverantören kommer således bistå kommunen med ett återbruk alternativt cirkulärt flöde av kläderna.

För att ytterligare säkerställa kommunens arbete med arbetskläder och arbetsskor ur flera aspekter så som förändringar i lagstiftning, arbetsmiljörisker, klimatpåverkan och ekonomiska faktorer kommer en årlig utvärdering av rutinen att genomföras. Detta kan också tillgodose motionärernas önskemål om en långsiktig och hållbar plan framåt gällande arbetskläder och arbetsskor.

Med anledning av ovanstående föreslår kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige ska anse motionen vara besvarad.

### **Finansiering och ekonomiska konsekvenser**

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

Ekonomiska konsekvenser vid ett bifall till motionen är inte beräknade, dock ska frågan om arbetskläder, ur ett ekonomiskt perspektiv, ses utifrån varje nämnd och dess olika verksamheters perspektiv med hänsyn till lagstiftning, behov och prioriteringar.

### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-11
- Kommunfullmäktige, § 94/2023
- Motionen

### **Beslutet ska skickas till**

Motionärerna

Maria Axelsson  
HR-chef

§ 94

Dnr 2023/01327

**Motion från Niclas Hillestrand (S) och Patrick Björck (S)  
om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en  
långsiktig och hållbar plan för inköp av arbetskläder  
och arbetsskor****Kommunfullmäktiges beslut**

- 1 Kommunfullmäktige beslutar att remittera motionen till kommunstyrelsen för yttrande.

**Bakgrund**

Niclas Hillestrand (S) och Patrick Björck (S) har väckt en motion om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en långsiktig och hållbar plan för inköp av arbetskläder och arbetsskor. Av motionen framgår följande.

”Motion angående arbetskläder och arbetsskor/yrkesskor

HR-avdelning har ett särskilt uppdrag att utreda hur nuläget är i vår kommun när det gäller arbetskläder och yrkesskor/arbetsskor ur ett jämställdhetsperspektiv. Vår uppfattning är att det ser väldigt olika ut i våra förvaltningar. Därför anser vi att det behövs en långsiktig och hållbar plan för inköp av arbetskläder och arbetsskor för verksamheter där behov identifierats. Detta ur ett kompetensförsörjningsperspektiv men även ur ett jämställdhetsperspektiv.

Vi Socialdemokrater yrkar följande:

Att kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en långsiktig och hållbar plan för inköp av arbetskläder och arbetsskor för verksamheter där behov identifierats.”

---

**Paragrafen skickas till**

Kommunstyrelsen





## **Motion ang arbetskläder och arbetsskor/yrkesskor**

HR-avdelning har ett särskilt uppdrag att utreda hur nuläget är i vår kommun när det gäller arbetskläder och yrkesskor/arbetsskor ur ett jämställdhetsperspektiv. Vår uppfattning är att det ser väldigt olika ut i våra förvaltningar. Därför anser vi att det behövs en långsiktig och hållbar plan för inköp av arbetskläder och arbetsskor för verksamheter där behov identifierats. Detta ur ett kompetensförsörjningsperspektiv men även ur ett jämställdhetsperspektiv.

Vi Socialdemokrater yrkar följande:

**- Att Kommunfullmäktige ger Kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en långsiktig och hållbar plan för inköp av arbetskläder och arbetsskor för verksamheter där behov identifierats.**

Falköping 2023-11-17

Från den Socialdemokratiska fullmäktigegruppen

Niclas Hillestrand (S)  
Ledamot Kommunfullmäktige

Patrik Björck (S)  
Ledamot Kommunfullmäktige

§ 189

Dnr 2023/01325

**Besvarande av motion från Heléne Svensson (S) om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram ett inriktningsbeslut för en bra arbetsmiljö****Kommunstyrelsens beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

**Reservation**

Samtliga tjänstgörande ledamöter från Socialdemokraterna; Johanna Svensson (S), Niclas Hillestrand (S), Ingvor Bergman (S) och Fredy Neuman (S) reserverar sig mot beslutet till förmån för Johanna Svenssons (S) yrkande.

**Sammanfattning**

Socialdemokraterna har genom Heléne Svensson (S) väckt en motion om ”att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram ett inriktningsbeslut på att säkerställa att hela organisationen utvecklas i riktning mot att chefer i samtliga verksamheter har ett rimligt antal medarbetare som hen har arbetsmiljöansvar för”.

Falköpings kommun ska vara en attraktiv och hälsofrämjande arbetsplats och arbetsmiljön ska förena väl fungerande verksamheter med ett långsiktigt hållbart arbetsliv. För att säkerställa en hållbar och effektiv verksamhet är det avgörande att både chefer och medarbetare har en arbetsmiljö som främjar välbefinnande, produktivitet och långsiktig hälsa. Inom dessa områden pågår det flertalet förebyggande insatser och andra relevanta delar kopplat till en hållbar arbetsmiljö. Kommunledningsförvaltningen bedömer att det kontinuerliga förbättringsarbetet som kommunen bedriver gällande arbetsmiljö, är ett mer precist verktyg för att uppnå en hållbar arbetsmiljö än att från kommunstyrelsens sida exempelvis definiera ett fixerat antal medarbetare per chef.

Med anledning av ovanstående föreslår kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige avslår motionen. Kommunledningsförvaltningen kommer att fortsätta följa upp och utveckla befintliga metoder och rutiner för att främja en hållbar arbetsmiljö.

**Beslutsunderlag**

- Arbetsutskottet § 114/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-11
- Kommunfullmäktige, § 92/2023
- Motionen

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

**Yrkanden**

Johanna Svensson (S) yrkar bifall till motionen.

**Beslutsgång**

Ordföranden ställer proposition på arbetsutskottets förslag att avslå motionen respektive Johanna Svenssons (S) yrkande att bifalla motionen och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt arbetsutskottets förslag.

Votering begärs.

Följande propositionsordning godkänns.

För att rösta enligt arbetsutskottets förslag att avslå motionen, rösta ja. För att rösta enligt Johanna Svenssons (S) yrkande att bifalla motionen, rösta nej.

Med omröstningsresultatet 7 ja respektive 6 nej, har kommunstyrelsen beslutat att avslå motionen.

Omröstningslista § 189			
Ledamöter	Ja	Nej	Avstår
Johanna Svensson (S)		X	
Karola Svensson (C)	X		
Jonas Larsson (SD)		X	
Johan Eriksson (M)	X		
Niclas Hillestrand (S)		X	
Annika Carp (L)	X		
Ingvor Bergman (S)		X	
Maria Bruckshaw (KD)	X		
Albin Gilbertsson (SD)		X	
Erik Kyrkander (V)	X		
Fredy Neuman (S)		X	
Stefan Lennartsson (C)	X		
Ordförande Adam Johansson (M)	X		
<b>Summa</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	

**Paragrafen skickas till**  
Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

§ 114

Dnr 2023/01325

**Besvarande av motion från Heléne Svensson (S) om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram ett inriktningsbeslut för en bra arbetsmiljö****Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

**Deltar ej i beslutet**

Albin Gilbertsson (SD) deltar ej i beslutet.

**Reservation**

Johanna Svensson (S) reserverar sig mot beslutet till förmån för sitt yrkande.

**Sammanfattning**

Socialdemokraterna har genom Heléne Svensson inkommit med en motion om ”att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram ett inriktningsbeslut på att säkerställa att hela organisationen utvecklas i riktning mot att chefer i samtliga verksamheter har ett rimligt antal medarbetare som hen har arbetsmiljöansvar för”.

Falköpings kommun ska vara en attraktiv och hälsofrämjande arbetsplats och arbetsmiljön ska förena väl fungerande verksamheter med ett långsiktigt hållbart arbetsliv. För att säkerställa en hållbar och effektiv verksamhet är det avgörande att både chefer och medarbetare har en arbetsmiljö som främjar välbefinnande, produktivitet och långsiktig hälsa. Inom dessa områden pågår det flertalet förebyggande insatser och andra relevanta delar kopplat till en hållbar arbetsmiljö. Kommunledningsförvaltningen bedömer att det kontinuerliga förbättringsarbetet som kommunen bedriver gällande arbetsmiljö, är ett mer precist verktyg för att uppnå en hållbar arbetsmiljö än att från kommunstyrelsens sida exempelvis definiera ett fixerat antal medarbetare per chef.

Med anledning av ovanstående föreslår kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige avslår motionen. Kommunledningsförvaltningen kommer att fortsätta följa upp och utveckla befintliga metoder och rutiner för att främja en hållbar arbetsmiljö.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-11
- Kommunfullmäktige, § 92/2023
- Motionen

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

### Yrkanden

Johanna Svensson (S) yrkar bifall till motionen.

### Beslutsgång

Ordföranden ställer proposition på förvaltningens förslag att avslå motionen respektive Johanna Svenssons (S) yrkande att bifalla motionen och finner att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar enligt förvaltningens förslag.

\_\_\_\_\_

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Besvarande av motion från Heléne Svensson (S) om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram ett inriktningsbeslut för en bra arbetsmiljö

### Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

### Sammanfattning

Socialdemokraterna har genom Heléne Svensson inkommit med en motion om ”att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram ett inriktningsbeslut på att säkerställa att hela organisationen utvecklas i riktning mot att chefer i samtliga verksamheter har ett rimligt antal medarbetare som hen har arbetsmiljöansvar för”.

Falköpings kommun ska vara en attraktiv och hälsofrämjande arbetsplats och arbetsmiljön ska förena väl fungerande verksamheter med ett långsiktigt hållbart arbetsliv. För att säkerställa en hållbar och effektiv verksamhet är det avgörande att både chefer och medarbetare har en arbetsmiljö som främjar välbefinnande, produktivitet och långsiktig hälsa. Inom dessa områden pågår det flertalet förebyggande insatser och andra relevanta delar kopplat till en hållbar arbetsmiljö. Kommunledningsförvaltningen bedömer att det kontinuerliga förbättringsarbetet som kommunen bedriver gällande arbetsmiljö, är ett mer precist verktyg för att uppnå en hållbar arbetsmiljö än att från kommunstyrelsens sida exempelvis definiera ett fixerat antal medarbetare per chef.

Med anledning av ovanstående föreslår kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige avslår motionen. Kommunledningsförvaltningen kommer att fortsätta följa upp och utveckla befintliga metoder och rutiner för att främja en hållbar arbetsmiljö.

### Bakgrund

Socialdemokraterna har genom Heléne Svensson inkommit med en motion om ”att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram ett inriktningsbeslut på att säkerställa att hela organisationen utvecklas i riktning mot att chefer i

samtliga verksamheter har ett rimligt antal medarbetare som hen har arbetsmiljöansvar för.”

Av motionen framgår det att Falköpings kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare som kännetecknas av god arbetsmiljö, bra ledarskap, jämställdhet och likvärdighet.

Vidare menar motionären att kompetensförsörjningen är en av våra största utmaningar och behovet av att behålla och utveckla personalen blir alltmer central. Motionären menar att ett bra ledarskap och stöd är viktiga faktorer för att uppfattas som en attraktiv arbetsgivare. Motionären hänvisar till kommunens senaste medarbetarenkät där en av slutsatserna som framkom var att ledarskap och stöd behöver vara i fokus. Vidare menar motionären att det finns en skillnad i förutsättningar att utföra sitt ledarskap, kopplat då till antalet medarbetare per chef vilket är upprinnelsen till motionen,

Falköpings kommuns värdegrund ska forma vår arbetsmiljö och det hälsofrämjande arbetet. Genom ett arbetsklimat som präglas av öppenhet och tillit bidrar alla till delaktighet, engagemang och trivsel på arbetsplatsen.

Kommunledningsförvaltningen konstaterar att en bra arbetsmiljö är en viktig strategisk fråga och i den ingår allt som påverkar oss i vårt arbete, både fysiskt, digitalt, organisatoriskt och socialt. För att säkerställa en hållbar och effektiv verksamhet är det avgörande att både chefer och medarbetare har en arbetsmiljö som främjar välbefinnande, produktivitet och långsiktig hälsa. Inom dessa områden pågår det flertalet förebyggande insatser såsom chefsnätverk, kompetensutveckling, gruppinsatser och andra relevanta delar kopplat till en hållbar arbetsmiljö.

Kommunen arbetar utifrån gällande styrdokument kopplat till det systematiska arbetsmiljöarbetet, vilka är anpassade för att säkerställa en god arbetsmiljö. Det systematiska arbetsmiljöarbetet innefattar att undersöka, riskbedöma, åtgärda och följa upp arbetsmiljön.

- **Undersökning:** Regelbundet kartlägga arbetsmiljön.
- **Riskbedömning:** Identifiera och bedöma risker i arbetsmiljön.
- **Åtgärder:** Implementera förbättringsåtgärder baserade på bedömningar.
- **Uppföljning:** Följa upp och utvärdera arbetsmiljöinsatser.

I det systematiska arbetsmiljöarbetet finns även en röd tråd kopplat till det hälsofrämjande perspektivet som fokuserar på de faktorer som stärker hälsa och arbetsförmåga. I kommunen pågår ett arbete med friskfaktorer som tar det förebyggande arbetet ett steg längre, genom att främja sådant som är viktigt för att en arbetsplats ska fungera bra i längden. Genom att organisera arbetet på ett sätt som stärker de här tillstånden mår medarbetare bra, utvecklas och kan göra ett bra jobb. På så sätt hänger arbetet för starka friskfaktorer både ihop med god arbetsmiljö, goda resultat och att fler vill jobba på arbetsplatsen.

För att sammanfatta det arbete som pågår skulle följande indelning kunna göras utifrån ovanstående resonemang med det systematiska arbetsmiljöarbetet som bas.

## Arbete med arbetsmiljö och friskfaktorer

- **Chefsnätverk:** Skapa forum för nätverkande och erfarenhetsutbyte bland kommunens chefer.
- **Kompetensutveckling:** Erbjud utbildningar och utvecklingsprogram för både chefer och medarbetare.
- **Gruppinsatser:** Genomföra gruppbaseade insatser för att stärka team och arbetsklimat.
- **Friskfaktorer:** Främja hälsofrämjande åtgärder som stödjer långsiktig hälsa och arbetsförmåga.

Genom att systematiskt arbeta med friskfaktorer och arbetsmiljö skapas ett framåtsyftande arbete för stabila och hållbara arbetsplatser.

## Förvaltningens bedömning

Förvaltningens bedömning är att kommunen redan har ett kontinuerligt förbättringsarbete, gällande det systematiska arbetsmiljöarbetet, och anpassar metoder och rutiner i takt med förändrade behov och återkoppling från både medarbetare och chefer.

Precis som motionären beskriver står kommun- och regionsektorn inför stora utmaningar. Vikten av dialog på varje arbetsplats kring hur arbetsätt kan utvecklas och att befintliga medarbetare tas tillvara och utvecklas är centralt. Friskfaktorer påverkar arbetsmiljön på så sätt att de främjar hälsa och bidrar till en hållbar arbetsmiljö och positivt bidragande till verksamhetens mål. Vidare visar forskningen att friskfaktorer även bidrar bland annat till att skapa goda förutsättningar för ledarskap, utveckling och lärande samt delaktighet, kommunikation. Sammanfattningsvis innefattar pågående arbete goda förutsättningar för ett strategiskt arbetsmiljöarbete med fokus på hållbara arbetsmiljöer för kommunens medarbetare och chefer.

Kommunledningsförvaltningen bedömer att det kontinuerliga förbättringsarbetet som kommunen bedriver gällande arbetsmiljö, är ett mer precist verktyg för att uppnå en hållbar arbetsmiljö än att från kommunstyrelsens sida exempelvis definiera ett fixerat antal medarbetare per chef.

Med anledning av ovanstående föreslår kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige avslår motionen. Kommunledningsförvaltningen kommer att fortsätta följa upp och utveckla befintliga metoder och rutiner för att främja en hållbar arbetsmiljö.

## Finansiering och ekonomiska konsekvenser

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

## Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-11
- Kommunfullmäktige, § 92/2023
- Motionen



**Beslutet ska skickas till**

Motionären

Maria Axelsson  
HR-chef

§ 92

Dnr 2023/01325

**Motion från Heléne Svensson (S) om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram ett inriktningsbeslut för en bra arbetsmiljö****Kommunfullmäktiges beslut**

- 1 Kommunfullmäktige beslutar att remittera motionen till kommunstyrelsen för yttrande.

**Bakgrund**

Heléne Svensson (S) har väckt en motion om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram ett inriktningsbeslut för en bra arbetsmiljö. Av motionen framgår följande.

**”Motion gällande inriktningsbeslut för en bra arbetsmiljö**

Vi ska vara en attraktiv arbetsgivare som kännetecknas av god arbetsmiljö, bra ledarskap, jämställdhet och likvärdighet.

Kompetensförsörjningen är en av våra största utmaningar. Vi måste behålla vår personal, rekrytera fler, självklart med rätt kompetens och ett engagemang för att arbeta och utveckla vår kommun. Det är viktigt att vi skapar förutsättning för att våra medarbetare ska kunna utföra sina arbeten på ett bra sätt.

Att man har ett bra ledarskap och stöd är en viktig faktor om man ska vara en attraktiv arbetsgivare. En slutsats som kom fram i medarbetarenkäten var att ledarskap och stöd behöver vara ett utvecklingsområde.

I vår kommun har våra chefer olika förutsättningar. Vi har chefer som har drygt 60 medarbetare som man har arbetsmiljöansvar för, det tycker vi inte är rimligt. Regionen har ett inriktningsbeslut på att som chef ska du ha max 35 medarbetare och minst 10 medarbetare som du som chef har miljöansvar för.

Vi Socialdemokrater yrkar följande:

Att kommunfullmäktige ger ett uppdrag till kommunstyrelsen att ta fram ett inriktningsbeslut på att säkerställa att hela organisationen utvecklas i riktning mot att chefer i samtliga verksamheter har ett rimligt antal medarbetare som hen har arbetsmiljöansvar för.”

---

**Paragrafen skickas till**

Kommunstyrelsen



## Motion gällande inriktningsbeslut för en bra arbetsmiljö

Vi ska vara en attraktiv arbetsgivare som kännetecknas av god arbetsmiljö, bra ledarskap, jämställdhet och likvärdighet.

Kompetensförsörjningen är en av våra största utmaningar. Vi måste behålla vår personal, rekrytera fler, självklart med rätt kompetens och ett engagemang för att arbeta och utveckla vår kommun. Det är viktigt att vi skapar förutsättning för att våra medarbetare ska kunna utföra sina arbeten på ett bra sätt.

Att man har ett bra ledarskap och stöd är en viktig faktor om man ska vara en attraktiv arbetsgivare. En slutsats som kom fram i medarbetarenkäten var att ledarskap och stöd behöver vara ett utvecklingsområde.

I vår kommun har våra chefer olika förutsättningar. Vi har chefer som har drygt 60 medarbetare som man har arbetsmiljöansvar för, det tycker vi inte är rimligt. Regionen har ett inriktningsbeslut på att som chef ska du ha max 35 medarbetare och minst 10 medarbetare som du som chef har miljöansvar för.

Vi Socialdemokrater yrkar följande:

- **Att Kommunfullmäktige ger ett uppdrag till kommunstyrelsen att ta fram ett inriktningsbeslut på att säkerställa att hela organisationen utvecklas i riktning mot att chefer i samtliga verksamheter har ett rimligt antal medarbetare som hen har arbetsmiljöansvar för.**

Falköping 2023-11-17

Den Socialdemokratiska fullmäktigegruppen

Helene Svensson (S)

Ledamot Kommunfullmäktige



Socialdemokraterna i Falköping

§ 190

Dnr 2024/00090

**Besvarande av motion från Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) om att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på huvudbiblioteket****Kommunstyrelsens beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att motionen ska anses vara besvarad.

**Sammanfattning**

Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) har väckt en motion om att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på Falköpings huvudbibliotek. I motionen föreslås att kultur- och fritidsnämnden ska få i uppdrag att genomföra denna utredning. Motionen har remitterats till kultur- och fritidsnämnden som föreslår att motionen ska anses vara besvarad. Kultur- och fritidsförvaltningen har redan identifierat ett ökat behov av sådana rum och arbetar för närvarande med en kartläggning av kontorsplatser, vilket kommer att möjliggöra skapandet av nya studierum och mötesrum. Denna kartläggning förväntas vara klar och verkställd under våren 2025. Mot bakgrund av kultur- och fritidsnämndens yttrande föreslår kommunledningsförvaltningen att motionen ska anses vara besvarad.

**Beslutsunderlag**

- Arbetsutskottet § 115/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-10
- Kultur- och fritidsnämnden, § 48/2024
- Kommunfullmäktige, § 2/2024
- Motionen

**Paragrafen skickas till**

Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

§ 115

Dnr 2024/00090

**Besvarande av motion från Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) om att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på huvudbiblioteket****Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att motionen ska anses vara besvarad.

**Reservation**

Johanna Svensson (S) reserverar sig mot beslutet till förmån för sitt yrkande.

**Sammanfattning**

Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) har lämnat en motion om att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på Falköpings huvudbibliotek. I motionen föreslås att kultur- och fritidsnämnden ska få i uppdrag att genomföra denna utredning. Motionen har remitterats till kultur- och fritidsnämnden som föreslår att motionen ska anses vara besvarad. Kultur- och fritidsförvaltningen har redan identifierat ett ökat behov av sådana rum och arbetar för närvarande med en kartläggning av kontorsplatser, vilket kommer att möjliggöra skapandet av nya studierum och mötesrum. Denna kartläggning förväntas vara klar och verkställd under våren 2025. Mot bakgrund av kultur- och fritidsnämndens yttrande föreslår kommunledningsförvaltningen att motionen ska anses vara besvarad.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-10
- Kultur- och fritidsnämnden, § 48/2024
- Kommunfullmäktige, § 2/2024
- Motionen

**Yrkanden**

Johanna Svensson (S) yrkar bifall till motionen.

**Beslutsgång**

Ordföranden ställer proposition på förvaltningens förslag att anse motionen besvarad respektive Johanna Svenssons (S) yrkande att bifalla motionen och finner att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar enligt förvaltningens förslag.

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Besvarande av motion från Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) om att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på huvudbiblioteket

### Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att motionen ska anses vara besvarad.

### Sammanfattning

Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) har lämnat en motion om att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på Falköpings huvudbibliotek. I motionen föreslås att kultur- och fritidsnämnden ska få i uppdrag att genomföra denna utredning. Motionen har remitterats till kultur- och fritidsnämnden som föreslår att motionen ska anses vara besvarad. Kultur- och fritidsförvaltningen har redan identifierat ett ökat behov av sådana rum och arbetar för närvarande med en kartläggning av kontorsplatser, vilket kommer att möjliggöra skapandet av nya studierum och mötesrum. Denna kartläggning förväntas vara klar och verkställd under våren 2025. Mot bakgrund av kultur- och fritidsnämndens yttrande föreslår kommunledningsförvaltningen att motionen ska anses vara besvarad.

### Bakgrund

Socialdemokraterna har genom Heléne Svensson och Marie Post inkommit med en motion om att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på huvudbiblioteket. I motionen föreslås att kommunfullmäktige ska ge kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på huvudbiblioteket.

Motionen har remitterats till kultur- och fritidsnämnden som föreslår att motionen ska anses vara besvarad.

Kultur- och fritidsförvaltningen beskriver att man i likhet med motionärerna har identifierat ett ökat behov av studieplatser och rum för möten på Falköpings bibliotek. Förvaltningen arbetar med en kartläggning av kontorsplatser för förvaltningens personal, vilket kommer att bidra till att

studierum och mötesrum kommer att kunna skapas på Falköpings bibliotek. Resultatet av kartläggningen kommer att verkställas under våren 2025.

### **Förvaltningens bedömning**

Mot bakgrund av kultur- och fritidsnämndens yttrande föreslår kommunledningsförvaltningen att motionen ska anses vara besvarad.

### **Finansiering och ekonomiska konsekvenser**

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

### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-10
- Kultur- och fritidsnämnden, § 48/2024
- Kommunfullmäktige, § 2/2024
- Motionen

### **Beslutet ska skickas till**

Motionärerna

Linda Karelid  
Kanslichef



§ 48

Dnr 2024/00033

**Svar på remiss från kommunstyrelsen om motion från Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) om att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på huvudbiblioteket****Kultur- och fritidsnämndens beslut**

1 Kultur- och fritidsnämnden föreslår kommunfullmäktige besluta att motionen anses besvarad.

**Sammanfattning**

Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) har till kommunfullmäktige inkommit med en motion om att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på huvudbiblioteket.

Kultur- och fritidsnämnden har fått möjlighet att yttra sig om motionen.

Kultur- och fritidsförvaltningen arbetar med en kartläggning av kontorsplatser för förvaltningens personal, vilket kommer att bidra till att studierum och mötesrum kommer att kunna skapas på Falköpings bibliotek. Resultatet av kartläggningen kommer att verkställas under våren 2025.

**Bakgrund**

- Kultur- och fritidsnämndens arbetsutskott § 34/2024
- Tjänsteutlåtande från kultur- och fritidsförvaltningen 2024-05-20
- Motion från Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) om att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på huvudbiblioteket

---

**Paragrafen skickas till**  
Kommunstyrelsen

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital signering			

Kanal: Remissvar  
Från: KFN  
Skickat: 2024-06-24 08:12:15  
Till: KS gällande ärende:  
Ämne: 2024/00033 Svar på remiss från kommunstyrelsen om motion från Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) om att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på huvudbiblioteket  
Bifogade filer: Beslut - 202400033 - KFN - § 48.docx, Tjänsteutlåtande BKA.docx

Hej,

Det här är en beslutsexpediering, vilket innebär att de som är berörda informeras om hur beslutsorganet beslutat i ärendet. Beslutet finns i bifogat dokument.

Ansvarig för eventuella åtgärder med anledning av beslutet är den tjänsteperson som har handlagt ärendet.

Beslutsorgan: Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden

## Svar på remiss från kommunstyrelsen om motion från Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) om att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på huvudbiblioteket

### Förslag till beslut

- 1 Kultur- och fritidsnämnden föreslår kommunfullmäktige besluta att motionen anses besvarad.

### Sammanfattning

Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) har till kommunfullmäktige inkommit med en motion om att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på huvudbiblioteket.

Kultur- och fritidsnämnden har fått möjlighet att yttra sig om motionen.

Kultur- och fritidsförvaltningen arbetar med en kartläggning av kontorsplatser för förvaltningens personal, vilket kommer att bidra till att studierum och mötesrum kommer att kunna skapas på Falköpings bibliotek. Resultatet av kartläggningen kommer att verkställas under våren 2025.

### Bakgrund

Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) har till kommunfullmäktige inkommit med en motion om att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på huvudbiblioteket. Av motionen framgår följande.

"I Falköping finns en trångboddhet, vilket resulterar att möjligheten till lugn och ro för att läsa läxor hos vissa familjer inte finns. Vi har fått berättat för oss att ett barn säger att trapphuset är den lugnaste platsen att läsa läxor på samt om man får läsa läxor på natten när små syskonen sover. Vi Socialdemokrater vill skapa förutsättningar för att våra barn och unga klarar sin måluppfyllelse i skolan därför anser vi att det är viktigt att ha platser där man kan få möjlighet till studiero. Vi ser att huvudbiblioteket skulle kunna vara en sådan plats där våra unga kan få bra förutsättningar för att studera i lugn och ro.

Vi Socialdemokrater yrkar på följande:

- Att Kommunfullmäktige ge kultur och fritidsnämnden i uppdrag att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på huvudbiblioteket. ”

Kultur- och fritidsnämnden har fått möjlighet att yttra sig om motionen.

### **Förvaltningens bedömning**

Kultur- och fritidsförvaltningen har i likhet med motionsställarna identifierat ett ökat behov av studieplatser och rum för möten på Falköpings bibliotek.

Kultur- och fritidsförvaltningen arbetar med en kartläggning av kontorsplatser för förvaltningens personal, vilket kommer att bidra till att studierum och mötesrum kommer att kunna skapas på Falköpings bibliotek. Resultatet av kartläggningen kommer att verkställas under våren 2025.

### **Finansiering och ekonomiska konsekvenser**

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

### **Barnkonsekvensanalys**

I kartläggningen beaktas barns och ungas tillgång till platser för studier och möten.

### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kultur- och fritidsförvaltningen 2024-05-20
- Motion från Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) om att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på huvudbiblioteket

### **Beslutet ska skickas till**

Karin Hermansson, verksamhetschef Kultur  
Kommunstyrelsen

Karin Hermansson  
Verksamhetschef Kultur

§ 2

Dnr 2024/00090

**Motion från Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) om att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på huvudbiblioteket****Kommunfullmäktiges beslut**

- 1 Kommunfullmäktige beslutar att remittera motionen till kommunstyrelsen för yttrande.

**Bakgrund**

Heléne Svensson (S) och Marie Post (S) har inkommit med en motion om att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på huvudbiblioteket. Av motionen framgår följande.

”Motion gällande fler studierum på Huvudbiblioteket

I Falköping finns en trångboddhet, vilket resulterar att möjligheten till lugn och ro för att läsa läxor hos vissa familjer inte finns. Vi har fått berättat för oss att ett barn säger att trapphuset är den lugnaste platsen att läsa läxor på samt om man får läsa läxor på natten när små syskonen sover. Vi Socialdemokrater vill skapa förutsättningar för att våra barn och unga klarar sin måluppfyllelse i skolan därför anser vi att det är viktigt att ha platser där man kan få möjlighet till studiero. Vi ser att huvudbiblioteket skulle kunna vara en sådan plats där våra unga kan få bra förutsättningar för att studera i lugn och ro.

Vi Socialdemokrater yrkar på följande:

- Att Kommunfullmäktige ge kultur och fritidsnämnden i uppdrag att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på huvudbiblioteket. ”

---

**Paragrafen skickas till**

Kommunstyrelsen



## **Motion gällande fler studierum på Huvudbiblioteket**

I Falköping finns en trångboddhet, vilket resulterar att möjligheten till lugn och ro för att läsa läxor hos vissa familjer inte finns. Vi har fått berättat för oss att ett barn säger att trapphuset är den lugnaste platsen att läsa läxor på samt om man får läsa läxor på natten när små syskonen sover. Vi Socialdemokrater vill skapa förutsättningar för att våra barn och unga klarar sin måluppfyllelse i skolan därför anser vi att det är viktigt att ha platser där man kan få möjlighet till studiero. Vi ser att huvudbiblioteket skulle kunna vara en sådan plats där våra unga kan få bra förutsättningar för att studera i lugn och ro.

Vi Socialdemokrater yrkar på följande:

**- Att Kommunfullmäktige ge kultur och fritidsnämnden i uppdrag att utreda möjligheterna för fler studierum, grupprum och mötesrum på huvudbiblioteket.**

Falköping 2024-01-15

Den Socialdemokratiska fullmäktigegruppen

Helene Svensson (S)  
Ledamot Kommunfullmäktige

Marie Post (S)  
Ledamot Kommunfullmäktige

§ 191

Dnr 2023/01326

**Besvarande av motion från Johanna Svensson (S) och Niclas Hillestrand (S) om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en fastighetsstrategi****Kommunstyrelsens beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

**Reservation**

Samtliga tjänstgörande ledamöter från Socialdemokraterna; Johanna Svensson (S), Niclas Hillestrand (S), Ingvor Bergman (S) och Fredy Neuman (S) reserverar sig mot beslutet till förmån för Johanna Svenssons (S) yrkande.

**Sammanfattning**

Socialdemokraterna har genom Johanna Svensson (S) och Niclas Hillestrand (S) väckt en motion om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att arbeta fram en fastighetsstrategi som ska innehålla en lokalförsörjningsplan. Enligt motionen ska fastighetsstrategin, med innehållande lokalförsörjningsplan, ha en planeringshorisont på 10 år.

Kommunledningsförvaltningen är medvetna om behovet av långsiktiga ekonomiska analyser kopplat till de kommunala fastigheterna. Men föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen mot bakgrund att fastighetsstrategi och lokalförsörjningsplan är två skilda saker samt att begreppen bör hållas isär.

**Beslutsunderlag**

- Arbetsutskottet § 116/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-10
- Kommunfullmäktige § 93/2023
- Motionen

**Yrkanden**

Johanna Svensson (S) yrkar bifall till motionen.

**Beslutsgång**

Ordföranden ställer proposition på arbetsutskottets förslag att avslå motionen respektive Johanna Svenssons (S) yrkande att bifalla motionen och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt arbetsutskottets förslag.

Votering begärs.

Följande propositionsordning godkänns.

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

För att rösta enligt arbetsutskottets förslag att avslå motionen, rösta ja. För att rösta enligt Johanna Svenssons (S) yrkande att bifalla motionen, rösta nej.

Med omröstningsresultatet 7 ja respektive 6 nej, har kommunstyrelsen beslutat att avslå motionen.

<b>Omröstningslista § 189</b>			
<b>Ledamöter</b>	<b>Ja</b>	<b>Nej</b>	<b>Avstår</b>
Johanna Svensson (S)		X	
Karola Svensson (C)	X		
Jonas Larsson (SD)		X	
Johan Eriksson (M)	X		
Niclas Hillestrand (S)		X	
Annika Carp (L)	X		
Ingvor Bergman (S)		X	
Maria Bruckshaw (KD)	X		
Albin Gilbertsson (SD)		X	
Erik Kyrkander (V)	X		
Fredy Neüman (S)		X	
Stefan Lennartsson (C)	X		
Ordförande Adam Johansson (M)	X		
<b>Summa</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	

---

**Paragrafen skickas till**  
Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			



§ 116

Dnr 2023/01326

**Besvarande av motion från Johanna Svensson (S) och Niclas Hillestrand (S) om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en fastighetsstrategi****Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

**Deltar ej i beslutet**

Albin Gilbertsson (SD) deltar ej i beslutet.

**Reservation**

Johanna Svensson (S) reserverar sig mot beslutet till förmån för sitt yrkande.

**Sammanfattning**

Socialdemokraterna har genom Johanna Svensson och Niclas Hillestrand inkommit med en motion om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att arbeta fram en fastighetsstrategi som ska innehålla en lokalförsörjningsplan. Enligt motionen ska fastighetsstrategin, med innehållande lokalförsörjningsplan, ha en planeringshorisont på 10 år.

Kommunledningsförvaltningen är medvetna om behovet av långsiktiga ekonomiska analyser kopplat till de kommunala fastigheterna. Men föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen mot bakgrund att fastighetsstrategi och lokalförsörjningsplan är två skilda saker samt att begreppen bör hållas isär.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-10
- Kommunfullmäktige § 93/2023
- Motionen

**Yrkanden**

Johanna Svensson (S) yrkar bifall till motionen.

**Beslutsgång**

Ordföranden ställer proposition på förvaltningens förslag att avslå motionen respektive Johanna Svenssons (S) yrkande att bifalla motionen och finner att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar enligt förvaltningens förslag.

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Besvarande av motion från Johanna Svensson (S) och Niclas Hillestrand (S) om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en fastighetsstrategi

### Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

### Sammanfattning

Socialdemokraterna har genom Johanna Svensson och Niclas Hillestrand inkommit med en motion om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att arbeta fram en fastighetsstrategi som ska innehålla en lokalförsörjningsplan. Enligt motionen ska fastighetsstrategin, med innehållande lokalförsörjningsplan, ha en planeringshorisont på 10 år.

Kommunledningsförvaltningen är medvetna om behovet av långsiktiga ekonomiska analyser kopplat till de kommunala fastigheterna. Men föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen mot bakgrund att fastighetsstrategi och lokalförsörjningsplan är två skilda saker samt att begreppen bör hållas isär.

### Bakgrund

Den socialdemokratiska kommunfullmäktigegruppen har mot bakgrund av revisorernas granskningsrapport avseende långsiktig ekonomisk och finansiell planering inkommit med en motion via Johanna Svensson och Niclas Hillestrand. I motionen yrkar Socialdemokraterna följande:

- *Att kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att arbeta fram en Fastighetsstrategi som ska innehålla en lokalförsörjningsplan och att strategin har en planeringshorisont på 10 år.*

Kommunfullmäktige beslutade den 27 november 2023, § 93, att remittera motionen till kommunstyrelsen för yttrande.

## Förvaltningens bedömning

Avsaknaden av en långsiktig lokal-/fastighetstrategi har tidigare identifierats av kommunledningsförvaltningen. Under inledningen av år 2024 rekryterades en lokalsamordnare för att arbeta med de löpande frågorna kring lokalutnyttjande. Under hösten 2024 kommer också en rekrytering av en lokalstrateg som skall fokusera på långsiktiga lokal- och fastighetsfrågor i en tidshorisont upp mot 15 år. Lokalstrategen ska som en del i sitt arbete arbeta med framtagandet av en långsiktig lokalförsörjningsplan.

I policy för lokalförsörjning och projektinvesteringar (KF § 78/2021), fastslås att den strategiska lokalförsörjningsprocessen ska styras av följande principer:

- *Långsiktig planering. Lokalförsörjning ska utgå ifrån en långsiktig planering som skapar förutsättningar för att ta genomtänkta och ekonomiskt hållbara beslut.*
- *Helhetssyn. Lokalförsörjning ska präglas av en helhetssyn där Falköpings kommuns bästa ska vara vägledande.*
- *Lokaleffektivitet. Lokalförsörjning ska leda till bästa möjliga nyttjande av lokalerna över tid.*
- *Kommunalt ägande av byggnader. Lokalbehov ska i första hand tillgodoses inom ägda fastigheter, i andra hand genom lokaler inom kommunala bolag och i sista hand hos externa ägare.*

Policyns avslutande princip skulle på sikt kunna utgöra en grund i en fastighetsstrategi, medan princip 1-3 avhandlar lokalförsörjningsfrågor.

Från ett förvaltningsperspektiv bör begreppen ”fastighetstrategi” och ”lokalförjningsplan” hållas tudelade. En fastighetstrategi bör innehålla riktlinjer för ett strategiskt fastighetsägande som är både ekonomiskt ansvarstagande och långsiktigt, där fastighetsägarperspektivet sätts i centrum. En sådan strategi skulle kunna påskynda flertalet processer kring vilka fastigheter som i ett längre perspektiv bör ägas av Falköpings kommun. Medan lokalförjningsplan bör ha förvaltningarnas och verksamheternas behov som utgångspunkt. Om begreppen blandas i för stor utsträckning riskerar Falköpings kommun ett fastighetsägande som endast styrs av de kommunala verksamheternas behov och inte av de strategiskt och ekonomiskt mest hållbara.

Policy för lokalförjning och projektinvesteringar (KF § 78/2021) kommer aktualitetsprövas under år 2025, samtidigt som framtagandet av en ny lokalförjningsplan drivs av lokalstrategen. En fastighetstrategi bör beredas åtskilt och utredas utifrån andra perspektiv än enbart lokalförjning,

Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen mot bakgrund av att begreppen bör åtskiljas.

## Finansiering och ekonomiska konsekvenser

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

### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-10
- Kommunfullmäktige § 93/2023
- Motionen

### **Beslutet ska skickas till**

Kommunfullmäktige  
Motionären  
Simon Kiel, lokalsamordnare

Simon Kiel  
Lokalsamordnare



## **Motion gällande framtagande av Fastighetsstrategi**

Vi har fått revisorernas granskningsrapport av långsiktig ekonomisk och finansiell planering till KS och till fullmäktige för kännedom. De iakttagelser och rekommendationerna i rapporten är att vi behöver upprätta ekonomiska analyser som sträcker sig över längre tid. Det är också viktigt att vi inte bygger upp någon underhållsskuld när det gäller våra fastigheter.

Det är viktigt för oss att vi underhåller rätt fastigheter, ibland kan det bli dyrare att år efter år underhålla fastigheter som aldrig blir yteffektiva, bra anpassade för den verksamheten som vi vill bedriva och att fastigheten aldrig går göra tillgängliga för alla.

Vi måste ha lokaler som är utnyttjade på ett effektivt sätt. Det är viktigt att kommun ha en långsiktig och strategisk plan för detta arbete.

Därför yrkar vi Socialdemokrater följande:

- **Att Kommunfullmäktige ger Kommunstyrelsen i uppdrag att arbeta fram en Fastighetsstrategi som ska innehålla en lokalförsörjningsplan och att strategin har en planeringshorisont på 10 år.**

Falköping 2023-11-17

Den Socialdemokratiska fullmäktigegruppen

Johanna Svensson (S)  
Ledamot Kommunfullmäktige

Niclas Hillestrand (S)  
Ledamot Kommunfullmäktige

§ 93

Dnr 2023/01326

**Motion från Johanna Svensson (S) och Niclas Hillestrand (S) om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en fastighetsstrategi****Kommunfullmäktiges beslut**

- 1 Kommunfullmäktige beslutar att remittera motionen till kommunstyrelsen för yttrande.

**Bakgrund**

Johanna Svensson (S) och Niclas Hillestrand (S) har väckt en motion om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en fastighetsstrategi. Av motionen framgår följande.

**”Motion gällande framtagande av Fastighetsstrategi**

Vi har fått revisorernas granskningsrapport av långsiktig ekonomisk och finansiell planering till KS och till fullmäktige för kännedom.

De iakttagelser och rekommendationerna i rapporten är att vi behöver upprätta ekonomiska analyser som sträcker sig över längre tid. Det är också viktigt att vi inte bygger upp någon underhållsskuld när det gäller våra fastigheter.

Det är viktigt för oss att vi underhåller rätt fastigheter, ibland kan det bli dyrare att år efter år underhålla fastigheter som aldrig blir yteffektiva, bra anpassade för den verksamheten som vi vill bedriva och att fastigheten aldrig går göra tillgängliga för alla.

Vi måste ha lokaler som är utnyttjade på ett effektivt sätt. Det är viktigt att kommun ha en långsiktig och strategisk plan för detta arbete.

Därför yrkar vi Socialdemokrater följande:

Att kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att arbeta fram en Fastighetsstrategi som ska innehålla en lokalförsörjningsplan och att strategin har en planeringshorisont på 10 år.”

---

**Paragrafen skickas till**

Kommunstyrelsen

§ 13

Dnr 2024/00741

**Val av lekmannearevisor för stiftelsen Svante och Hanna samt Karl Nyqvist minnesfond****Kommunfullmäktiges valberednings förslag till beslut**

- 1 Kommunfullmäktige väljer Ann-Marie Sahlström (C) till lekmannearevisor för stiftelsen Svante och Hanna samt Karl Nyqvist minnesfond från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

**Yrkanden**

Ulf Eriksson (C) yrkar att välja Ann-Marie Sahlström (C) till lekmannearevisor för stiftelsen Svante och Hanna samt Karl Nyqvist minnesfond.

**Beslutsgång**

Ordförande ställer proposition på yrkandet och finner att valberedningen beslutar i enlighet med detta.

**Paragrafen skickas till**

Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Val av lekmannarevisor för stiftelsen Svante och Hanna samt Karl Nyqvist minnesfond

### Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till lekmannarevisor för stiftelsen Svante och Hanna samt Karl Nyqvist minnesfond från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

### Beslutet ska skickas till

Förtroendevald  
Stiftelsen Svante och Hanna samt Karl Nyqvist minnesfond  
Löneenheten  
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg  
Kommunsekreterare



§ 14

Dnr 2024/00742

**Val av lekmanarevisor för stiftelsen Abrahamssons donation****Kommunfullmäktiges valberednings förslag till beslut**

- 1 Kommunfullmäktige väljer Ann-Marie Sahlström (C) till lekmanarevisor för stiftelsen Abrahamssons donation från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

**Yrkanden**

Ulf Eriksson (C) yrkar att välja Ann-Marie Sahlström (C) till lekmanarevisor för stiftelsen Abrahamssons donation.

**Beslutsgång**

Ordförande ställer proposition på yrkandet och finner att valberedningen beslutar i enlighet med detta.

**Paragrafen skickas till**

Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Val av lekmannarevisor för stiftelsen Abrahamssons donation

### Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till lekmannarevisor för stiftelsen Abrahamssons donation från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

### Beslutet ska skickas till

Förtroendevald  
Stiftelsen Abrahamssons donation  
Löneenheten  
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg  
Kommunsekreterare

§ 15

Dnr 2024/00743

**Val av lekmanarevisor för stiftelsen I Nilssons fond****Kommunfullmäktiges valberednings förslag till beslut**

- 1 Kommunfullmäktige väljer Ann-Marie Sahlström (C) till lekmanarevisor för stiftelsen I Nilssons fond från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

**Yrkanden**

Ulf Eriksson (C) yrkar att välja Ann-Marie Sahlström (C) till lekmanarevisor för stiftelsen I Nilssons fond.

**Beslutsgång**

Ordförande ställer proposition på yrkandet och finner att valberedningen beslutar i enlighet med detta.

**Paragrafen skickas till**

Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Val av lekmannarevisor för stiftelsen I Nilssons fond

### Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till lekmannarevisor för stiftelsen I Nilssons fond från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

### Beslutet ska skickas till

Förtroendevald  
Stiftelsen I Nilssons fond  
Löneenheten  
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg  
Kommunsekreterare

§ 16

Dnr 2024/00744

**Val av lekmanarevisor för stiftelsen Kjellgrens donation****Kommunfullmäktiges valberednings förslag till beslut**

- 1 Kommunfullmäktige väljer Ann-Marie Sahlström (C) till lekmanarevisor för stiftelsen Kjellgrens donation från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

**Yrkanden**

Ulf Eriksson (C) yrkar att välja Ann-Marie Sahlström (C) till lekmanarevisor för stiftelsen Kjellgrens donation.

**Beslutsgång**

Ordförande ställer proposition på yrkandet och finner att valberedningen beslutar i enlighet med detta.

**Paragrafen skickas till**

Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Val av lekmannarevisor för stiftelsen Kjellgrens donation

### Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till lekmannarevisor för stiftelsen Kjellgrens donation från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

### Beslutet ska skickas till

Förtroendevald  
Stiftelsen Kjellgrens donation  
Löneenheten  
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg  
Kommunsekreterare

§ 17

Dnr 2024/00745

**Val av lekmanarevisor för stiftelsen Franssons donation****Kommunfullmäktiges valberednings förslag till beslut**

- 1 Kommunfullmäktige väljer Ann-Marie Sahlström (C) till lekmanarevisor för stiftelsen Franssons donation från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

**Yrkanden**

Ulf Eriksson (C) yrkar att välja Ann-Marie Sahlström (C) till lekmanarevisor för stiftelsen Franssons donation.

**Beslutsgång**

Ordförande ställer proposition på yrkandet och finner att valberedningen beslutar i enlighet med detta.

**Paragrafen skickas till**

Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Val av lekmannarevisor för stiftelsen Franssons donation

### Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till lekmannarevisor för stiftelsen Franssons donation från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

### Beslutet ska skickas till

Förtroendevald  
Stiftelsen Franssons donation  
Löneenheten  
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg  
Kommunsekreterare



§ 18

Dnr 2024/00746

**Val av lekmanarevisor för stiftelsen Smedbergs donation****Kommunfullmäktiges valberednings förslag till beslut**

- 1 Kommunfullmäktige väljer Carl-Magnus Folke (KD) till lekmanarevisor för stiftelsen Smedbergs donation från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

**Yrkanden**

Pema Malmgren (M) yrkar att välja Carl-Magnus Folke (KD) till lekmanarevisor för stiftelsen Smedbergs donation.

**Beslutsgång**

Ordförande ställer proposition på yrkandet och finner att valberedningen beslutar i enlighet med detta.

**Paragrafen skickas till**

Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Val av lekmannarevisor för stiftelsen Smedbergs donation

### Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till lekmannarevisor för stiftelsen Smedbergs donation från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

### Beslutet ska skickas till

Förtroendevald  
Stiftelsen Smedbergs donation  
Löneenheten  
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg  
Kommunsekreterare

§ 19

Dnr 2024/00747

**Val av lekmanarevisor för stiftelsen Falestrands donation****Kommunfullmäktiges valberednings förslag till beslut**

- 1 Kommunfullmäktige väljer Carl-Magnus Folke (KD) till lekmanarevisor för stiftelsen Falestrands donation från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

**Yrkanden**

Pema Malmgren (M) yrkar att välja Carl-Magnus Folke (KD) till lekmanarevisor för stiftelsen Falestrands donation.

**Beslutsgång**

Ordförande ställer proposition på yrkandet och finner att valberedningen beslutar i enlighet med detta.

---

**Paragrafen skickas till**

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Val av lekmannarevisor för stiftelsen Falestrands donation

### Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till lekmannarevisor för stiftelsen Falestrands donation från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

### Beslutet ska skickas till

Förtroendevald  
Stiftelsen Falestrands donation  
Löneenheten  
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg  
Kommunsekreterare

§ 20

Dnr 2024/00748

**Val av lekmanarevisor för stiftelsen Lars Larssons fond****Kommunfullmäktiges valberednings förslag till beslut**

- 1 Kommunfullmäktige väljer Anette Larsson (SD) till lekmanarevisor för stiftelsen Lars Larssons fond från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

**Yrkanden**

Pema Malmgren (M) yrkar att välja Anette Larsson (SD) till lekmanarevisor för stiftelsen Lars Larssons fond.

**Beslutsgång**

Ordförande ställer proposition på yrkandet och finner att valberedningen beslutar i enlighet med detta.

---

**Paragrafen skickas till**  
Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Val av lekmannarevisor för stiftelsen Lars Larssons fond

### Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till lekmannarevisor för stiftelsen Lars Larssons fond från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

### Beslutet ska skickas till

Förtroendevald  
Stiftelsen Lars Larssons fond  
Löneenheten  
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg  
Kommunsekreterare

§ 21

Dnr 2024/00749

**Val av lekmannarevisor för stiftelsen J.P. Wahlbäcks donationsfond****Kommunfullmäktiges valberednings förslag till beslut**

1 Kommunfullmäktige väljer Anette Larsson (SD) till lekmannarevisor för stiftelsen J.P. Wahlbäcks donationsfond från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

**Yrkanden**

Pema Malmgren (M) yrkar att välja Anette Larsson (SD) till lekmannarevisor för stiftelsen J.P. Wahlbäcks donationsfond.

**Beslutsgång**

Ordförande ställer proposition på yrkandet och finner att valberedningen beslutar i enlighet med detta.

---

**Paragrafen skickas till**  
Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Val av lekmannarevisor för stiftelsen J.P. Wahlbäcks donationsfond

### Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till lekmannarevisor för stiftelsen J.P. Wahlbäcks donationsfond från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

### Beslutet ska skickas till

Förtroendevald  
Stiftelsen J.P. Wahlbäcks donationsfond  
Löneenheten  
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg  
Kommunsekreterare



§ 22

Dnr 2024/00750

**Val av lekmanarevisor för stiftelsen Flobergiska donationen****Kommunfullmäktiges valberednings förslag till beslut**

- 1 Kommunfullmäktige väljer Anette Larsson (SD) till lekmanarevisor för stiftelsen Flobergiska donationen från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

**Yrkanden**

Pema Malmgren (M) yrkar att välja Anette Larsson (SD) till lekmanarevisor för stiftelsen Flobergiska donationen.

**Beslutsgång**

Ordförande ställer proposition på yrkandet och finner att valberedningen beslutar i enlighet med detta.

**Paragrafen skickas till**

Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Val av lekmannarevisor för stiftelsen Flobergiska donationen

### Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till lekmannarevisor för stiftelsen Flobergiska donationen från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

### Beslutet ska skickas till

Förtroendevald  
Stiftelsen Flobergiska donationen  
Löneenheten  
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg  
Kommunsekreterare

§ 23

Dnr 2024/00751

**Val av lekmannarevisor för stiftelsen Falköpings  
donationsfond för sociala ändamål****Kommunfullmäktiges valberednings förslag till beslut**

- 1 Kommunfullmäktige väljer Anette Larsson (SD) till lekmannarevisor för stiftelsen Falköpings donationsfond för sociala ändamål från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

**Yrkanden**

Pema Malmgren (M) yrkar att välja Anette Larsson (SD) till lekmannarevisor för stiftelsen Falköpings donationsfond för sociala ändamål.

**Beslutsgång**

Ordförande ställer proposition på yrkandet och finner att valberedningen beslutar i enlighet med detta.

**Paragrafen skickas till**

Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Val av lekmannarevisor för stiftelsen Falköpings donationsfond för sociala ändamål

### Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till lekmannarevisor för stiftelsen Falköpings donationsfond för sociala ändamål från och med den 15 november 2024 intill dess att granskningen för verksamhetsåret 2026 är slutförd.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

### Beslutet ska skickas till

Förtroendevald  
Stiftelsen Falköpings donationsfond för sociala ändamål  
Löneenheten  
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg  
Kommunsekreterare

§ 24

Dnr 2024/00758

**Val till styrelsen för Falbygdens Bredband AB****Kommunfullmäktiges valberednings förslag till beslut**

- 1 Till ledamot i styrelsen för Falbygdens Bredband AB för tiden från 2025 års ordinarie bolagsstämma till och med ordinarie bolagsstämma år 2026 föreslås bolagsstämman välja Håkan Persson (partipolitiskt obunden).
- 2 Till ersättare i styrelsen för Falbygdens Bredband AB för tiden från 2025 års ordinarie bolagsstämma till och med ordinarie bolagsstämma år 2026 föreslås bolagsstämman välja Magnus Fleischer (partipolitiskt obunden).

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

**Yrkanden**

Pema Malmgren (M) yrkar att välja Håkan Persson till ledamot och Magnus Fleischer till ersättare i styrelsen för Falbygdens Bredband AB.

**Beslutsgång**

Ordförande ställer proposition på yrkandet och finner att valberedningen beslutar i enlighet med detta.

**Paragrafen skickas till**

Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Val till styrelsen för Falbygdens Bredband AB

### Förslag till beslut

- 1 Till ledamot i styrelsen för Falbygdens Bredband AB för tiden från 2025 års ordinarie bolagsstämma till och med ordinarie bolagsstämma år 2026 föreslås bolagsstämman välja XX (partipolitiskt obunden).
- 2 Till ersättare i styrelsen för Falbygdens Bredband AB för tiden från 2025 års ordinarie bolagsstämma till och med ordinarie bolagsstämma år 2026 föreslås bolagsstämman välja XX (partipolitiskt obunden).

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

### Beslutet ska skickas till

De valda  
Falbygdens Bredband AB  
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg  
Kommunsekreterare

§ 25

Dnr 2024/00759

## Val till styrelsen för Falbygdens Hembygds- och Fornminnesförening

### Kommunfullmäktiges valberednings förslag till beslut

- 1 Till ledamöter i styrelsen för Falbygdens Hembygds- och Fornminnesförening för tiden från ordinarie årsmöte 2025 till och med ordinarie årsmötet 2026 väljs
  - 1 Marie Post (S)
  - 2 Rune Lennartsson (C)
- 2 Till ersättare i styrelsen för Falbygdens Hembygds- och Fornminnesförening för tiden från ordinarie årsmöte 2025 till och med ordinarie årsmötet 2026 väljs
  - 1 Mikael Lund (SD)
  - 2 Anna-Brita Fransson (L)

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

### Yrkanden

Marie Post (S) yrkar att välja Marie Post (S) till ledamot i styrelsen för Falbygdens Hembygds- och Fornminnesförening.

Ulf Eriksson (C) yrkar att välja Rune Lennartsson (C) till ledamot i styrelsen för Falbygdens Hembygds- och Fornminnesförening.

Christoffer Münch (SD) yrkar att välja Mikael Lund (SD) till ersättare i styrelsen för Falbygdens Hembygds- och Fornminnesförening.

Annika Carp (L) yrkar att välja Anna-Brita Fransson (L) till ersättare i styrelsen för Falbygdens Hembygds- och Fornminnesförening.

### Beslutsgång

Ordförande ställer proposition på yrkandena och finner att valberedningen beslutar i enlighet med dessa.

### Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Val till styrelsen för Falbygdens Hembygds- och Fornminnesförening

### Förslag till beslut

- 1 Till ledamöter i styrelsen för Falbygdens Hembygds- och Fornminnesförening för tiden från ordinarie årsmöte 2025 till och med ordinarie årsmötet 2026 väljs  
1 XX (X)  
2 XX (X)
- 2 Till ersättare i styrelsen för Falbygdens Hembygds- och Fornminnesförening för tiden från ordinarie årsmöte 2025 till och med ordinarie årsmötet 2026 väljs  
1 XX (X)  
2 XX (X)

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

### Beslutet ska skickas till

De valda  
Falbygdens Hembygds- och Fornminnesförening  
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg  
Kommunsekreterare



§ 26

Dnr 2024/00760

**Val av nämnden för stiftelsen Johan Halléns understödsfond för behövande köpmän i Falköpings stad****Kommunfullmäktiges valberednings förslag till beslut**

- 1 Till ledamöter i nämnden för stiftelsen Johan Halléns understödsfond för behövande köpmän i Falköpings stad för år 2025 väljs
  - 1 Annika Carp (L)
  - 2 Kovan Akrawi (S)
  - 3 Per Halldén (M)
- 2 Till sammankallande i nämnden för stiftelsen Johan Halléns understödsfond för behövande köpmän i Falköpings stad för år 2025 väljs Annika Carp (L).

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

**Yrkanden**

Annika Carp (L) yrkar att välja Annika Carp (L) till ledamot i nämnden för stiftelsen Johan Halléns understödsfond för behövande köpmän i Falköpings stad.

Marie Post (S) yrkar att välja Kovan Akrawi (S) till ledamot i nämnden för stiftelsen Johan Halléns understödsfond för behövande köpmän i Falköpings stad.

Pema Malmgren (M) yrkar att välja Per Halldén (M) till ledamot i nämnden för stiftelsen Johan Halléns understödsfond för behövande köpmän i Falköpings stad.

Pema Malmgren (M) yrkar att välja Annika Carp (L) som sammankallande i nämnden för stiftelsen Johan Halléns understödsfond för behövande köpmän i Falköpings stad.

**Beslutsgång**

Ordförande ställer proposition på yrkandena och finner att valberedningen beslutar i enlighet med dessa.

**Paragrafen skickas till**

Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Val av nämnden för stiftelsen Johan Halléns understödsfond för behövande köpmän i Falköpings stad

### Förslag till beslut

1 Till ledamöter i nämnden för stiftelsen Johan Halléns understödsfond för behövande köpmän i Falköpings stad för år 2025 väljs

1 XX (X)

2 XX (X)

3 XX (X)

2 Till sammankallande i nämnden för stiftelsen Johan Halléns understödsfond för behövande köpmän i Falköpings stad för år 2025 väljs XX (X).

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-09

### Beslutet ska skickas till

De valda

Stiftelsen Johan Halléns understödsfond för behövande köpmän i Falköpings stad

Löneenheten

Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg

Kommunsekreterare

§ 177

Dnr 2024/00636

## Ändring av taxor och avgifter för kultur- och fritidsnämndens verksamheter

### Kommunstyrelsens beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna ändring av taxor och avgifter för kultur- och fritidsnämndens verksamheter.
- 2 Ändringen föreslås gälla från och med den 1 januari 2025 och ersätter kommunfullmäktiges beslut den 30 oktober 2023, § 86.

### Sammanfattning

Kultur- och fritidsnämnden reviderar årligen taxorna för att säkerställa att intäkterna håller jämna steg med kostnadsutvecklingen. Under det senaste året har det skett en generell kostnadsökning på grund av inflation och ökade lönekostnader. För att möta dessa ökningar föreslås en justering av taxorna med 3,5 %. Förutom indexjusteringar föreslås även ett antal avsteg från avgifter. Syftet med avstegen är att skapa möjligheter för kampanjerbjudanden och marknadsföring som i sin tur kan generera ökad besöksnäring och intäkter samt att tillgängliggöra kultur- och fritidsnämndens anläggningar för allmänheten. Kommunernas rätt att ta ut avgifter framgår av 2 kap. 5 § kommunallagen. Kommunen får inte, enligt självkostnadsprincipen i 2 kap. 6 § kommunallagen, ta ut en högre avgift än vad som motsvarar kostnaderna för de tjänster eller nyttigheter som kommunen tillhandahåller. Det bedöms att kultur- och fritidsnämndens verksamheter till största delen fortsatt finansieras av skatteintäkter. Mot bakgrund av kultur- och fritidsnämndens beslut föreslår kommunledningsförvaltningen kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att anta ändring av taxor och avgifter för kultur- och fritidsnämndens verksamheter.

### Beslutsunderlag

- Arbetsutskottet § 106/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-05
- Kultur- och fritidsnämndens beslut, 2024-08-20
- Förslag till ny taxa, 2024-08-20
- Bilaga benämnd uppräknings av taxa, 2024-08-20

### Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

§ 106

Dnr 2024/00636

## Ändring av taxor och avgifter för kultur- och fritidsnämndens verksamheter

### Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna ändring av taxor och avgifter för kultur- och fritidsnämndens verksamheter.
- 2 Ändringen föreslås gälla från och med den 1 januari 2025 och ersätter kommunfullmäktiges beslut den 30 oktober 2023, § 86.

### Sammanfattning

Kultur- och fritidsnämnden reviderar årligen taxorna för att säkerställa att intäkterna håller jämna steg med kostnadsutvecklingen. Under det senaste året har det skett en generell kostnadsökning på grund av inflation och ökade lönekostnader. För att möta dessa ökningar föreslås en justering av taxorna med 3,5 %. Förutom indexjusteringar föreslås även ett antal avsteg från avgifter. Syftet med avstegen är att skapa möjligheter för kampanjerbjudanden och marknadsföring som i sin tur kan generera ökad besöksnäring och intäkter samt att tillgängliggöra kultur- och fritidsnämndens anläggningar för allmänheten. Kommunernas rätt att ta ut avgifter framgår av 2 kap. 5 § kommunallagen. Kommunen får inte, enligt självkostnadsprincipen i 2 kap. 6 § kommunallagen, ta ut en högre avgift än vad som motsvarar kostnaderna för de tjänster eller nyttigheter som kommunen tillhandahåller. Det bedöms att kultur- och fritidsnämndens verksamheter till största delen fortsatt finansieras av skatteintäkter. Mot bakgrund av kultur- och fritidsnämndens beslut föreslår kommunledningsförvaltningen kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att anta ändring av taxor och avgifter för kultur- och fritidsnämndens verksamheter.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-05
- Kultur- och fritidsnämndens beslut, 2024-08-20
- Förslag till ny taxa, 2024-08-20
- Bilaga benämnd uppräknig av taxa, 2024-08-20

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Ändring av taxor och avgifter för kultur- och fritidsnämndens verksamheter

### Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna ändring av taxor och avgifter för kultur- och fritidsnämndens verksamheter.
- 2 Ändringen föreslås gälla från och med den 1 januari 2025 och ersätter kommunfullmäktiges beslut den 30 oktober 2023, § 86.

### Sammanfattning

Kultur- och fritidsnämnden reviderar årligen taxorna för att säkerställa att intäkterna håller jämna steg med kostnadsutvecklingen. Under det senaste året har det skett en generell kostnadsökning på grund av inflation och ökade lönekostnader. För att möta dessa öknings föreslås en justering av taxorna med 3,5 %. Förutom indexjusteringar föreslås även ett antal avsteg från avgifter. Syftet med avstegen är att skapa möjligheter för kampanjbidanden och marknadsföring som i sin tur kan generera ökad besöksnäring och intäkter samt att tillgängliggöra kultur- och fritidsnämndens anläggningar för allmänheten. Kommunernas rätt att ta ut avgifter framgår av 2 kap. 5 § kommunallagen. Kommunen får inte, enligt självkostnadsprincipen i 2 kap. 6 § kommunallagen, ta ut en högre avgift än vad som motsvarar kostnaderna för de tjänster eller nyttigheter som kommunen tillhandahåller. Det bedöms att kultur- och fritidsnämndens verksamheter till största delen fortsatt finansieras av skatteintäkter. Mot bakgrund av kultur- och fritidsnämndens beslut föreslår kommunledningsförvaltningen kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att anta ändring av taxor och avgifter för kultur- och fritidsnämndens verksamheter.

### Bakgrund

Kultur- och fritidsnämnden beslutade den 20 augusti 2024, § 58 att föreslå kommunfullmäktige att godkänna förslaget till taxor och avgifter för kultur- och fritidsnämndens verksamheter.

Av bakgrunden till beslutet framgår att kultur- och fritidsnämnden årligen reviderar taxorna för att säkerställa att intäkterna håller jämna steg med kostnadsutvecklingen. Under det senaste året har det skett en generell kostnadsökning på grund av inflation och ökade lönekostnader. För att möta dessa öknings föreslås en justering av taxorna med 3,5 %. Den föreslagna procenten utgår från konsumentprisindex (KPI) som publicerades på Statistikmyndigheten (SCB) hemsida för april år 2024. Avrundningar har främst skett till närmaste heltal. Taxor och avgifter för kulturanläggningar har avrundats till närmaste fem- eller tiotal. Vidare har förvaltningen bedömt att en indexuppräknings för taxor- och avgifter för skolverksamhet på kulturanläggningarna inte ska ske för år 2025.

Inför verksamhetsåret 2025 föreslås förutom indexjusteringar även ett antal avsteg från avgifter som anges under avsnitt 8. Syftet med dessa avsteg är att ge bättre möjligheter för kampanjerbjudanden och marknadsföring som i sin tur kan generera ökad besöksnäring och intäkter. Det andra syftet är att tillgängliggöra kultur- och fritidsnämndens anläggningar för allmänheten. Bland annat genom att kunna erbjuda gratis entré under särskilda dagar till nämndens anläggningar i linje med kommunens mål om att skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping.

Utöver nämnda förändringar föreslås även följande mindre ändringar;

- I avsnitt 2.1 föreslås Ållebergs gymnasiums teorisal samt undervisningsköken på Flobyskolan samt Gustaf Daléns skolan tas bort som bokningsbara objekt då dessa inte längre är tillgängliga för uthyrning av kultur- och fritidsnämnden.
- I avsnitt 2.1 görs ett förtydligande att Mössebergsskolans matsal enbart går att boka som tillställning för 2600kr med överlämning på fredag eftermiddag samt återlämning söndag senast klockan 11:00.
- I avsnitt 3.2 föreslås det att servicetjänsten linjering av gräsplaner inkluderas.
- I avsnitt 6.2 föreslås att tjänsten guidning av museet eller stadsvandring för gruppverksamhet för brukare i socialförvaltningens regi läggs till då verksamheten sett ett ökat intresse och behov av denna tjänst.
- I avsnitt 6.1.1 föreslås föräldraentré för lägerskola inklusive frukost att strykas då verksamheten inte längre kan erbjuda övernattnings på grund av brandregler.
- I avsnitt 6.1.2 föreslås övernattnings strykas då verksamheten inte längre kan erbjuda övernattnings på grund av brandregler.
- I avsnitt 7 föreslås att avgifter för Falköpings bibliotek inkluderas.
- I avsnitt 9 föreslås att avbokningsavgifter inkluderas vid avbokning av arrangemang eller evenemang tätt inpå bokad tid.
- I avsnitt 10 föreslås att § 2, 3 samt 5 tas bort.

## **Förvaltningens bedömning**

Kommunernas rätt att ta ut avgifter framgår av 2 kap. 5 § kommunallagen. Kommunen får inte, enligt självkostnadsprincipen i 2 kap. 6 § kommunallagen, ta ut en högre avgift än vad som motsvarar kostnaderna för de tjänster eller nyttigheter som kommunen tillhandahåller.

Av kultur- och fritidsnämndens beslut framgår att avgifterna och taxorna behöver höjas för att möta den generella kostnadsökningen som skett under det senaste året på grund av inflation och ökade lönekostnader. Kultur- och fritidsnämnden bedömer att höjningarna håller sig inom självkostnadsprincipen.

Kommunledningsförvaltningen bedömer att undantagen från taxan är möjliga att göra då de är avgränsade i både tid och plats och tydligt framgår av taxan.

Mot bakgrund av kultur- och fritidsnämndens beslut föreslår kommunledningsförvaltningen kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att anta ändring av taxor och avgifter för kultur- och fritidsnämndens verksamheter. Taxan föreslås gälla från den 1 januari 2025 och ersätter tidigare antagen taxa.

## **Finansiering och ekonomiska konsekvenser**

Av kultur- och fritidsnämndens beslut framgår att indexhöjningen förväntas ge en ökad intäkt som bidrar till att täcka de ökade kostnaderna för drift och underhåll. De ekonomiska konsekvenserna av höjningen bedöms som positiva då de säkerställer att verksamheterna kan fortsätta bedrivas utan att behöva minska på kvalitet eller tillgänglighet. Ingen ytterligare finansiering utöver de ökade intäkterna från taxorna bedöms vara nödvändig.

## **Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-05
- Kultur- och fritidsnämndens beslut, 2024-08-20
- Förslag till ny taxa, 2024-08-20
- Bilaga benämnd uppräknning av taxa, 2024-08-20

## **Beslutet ska skickas till**

Kultur- och fritidsnämnden  
Anna Karin Linder, administratör  
Sara Cronholm, kommunjurist

Sara Cronholm  
Kommunjurist

§ 58

Dnr 2024/00068

## Ändring av taxor och avgifter för kultur- och fritidsnämndens verksamheter

### Kultur- och fritidsnämndens beslut

1 Kultur- och fritidsnämnden föreslår kommunfullmäktige att godkänna taxor och avgifter för kultur- och fritidsnämndens verksamheter.

2 Taxor och avgifter för kultur- och fritidsnämndens verksamheter föreslås gälla från och med 1 januari 2025 och ersätter Taxor och avgifter för kultur- och fritidsnämndens verksamheter antaget av kommunfullmäktige 2023-10-30 § 86.

### Sammanfattning

Kommunernas rätt att ta ut avgifter framgår av 2 kap. 5 § kommunallagen (2017:725). Enligt självkostnadsprincipen i 2 kap. 6 § kommunallagen får kommunen inte ta ut en högre avgift än vad som motsvarar kostnaderna för de tjänster eller nyttigheter som kommunen tillhandahåller. Kultur- och fritidsnämnden reviderar årligen sina taxor för att säkerställa att intäkterna håller jämna steg med kostnadsutvecklingen. Under det senaste året har det skett en generell kostnadsökning på grund av inflation och ökade lönekostnader. För att möta dessa ökningarna föreslås en indexjustering av taxorna med 3,5%. Den föreslagna procenten utgår från konsumentprisindex (KPI) som publicerades på Statistikmyndigheten (SCB) hemsida för april år 2024. Avrundningar har främst skett till närmaste heltal, medan taxor och avgifter för kulturanläggningar har avrundats till närmaste fem- eller tiotal. Förvaltningen har också bedömt att ingen indexuppräkning för taxor och avgifter för skolverksamhet på kulturanläggningarna ska ske för år 2025.

Inför verksamhetsåret 2024 gjordes ett omfattande arbete och revidering av förvaltningens samtliga taxor och avgifter för att dessa skulle vara enkla att överskåda för allmänheten. Samtliga taxor och avgifter för idrottsanläggningar, samlingslokaler, badanläggningar, skidanläggningar, kulturanläggningar och övriga avgifter samlades i ett styrdokument. Inför verksamhetsåret 2025 föreslås förutom indexjusteringar även ett antal avsteg från avgifter som anges under avsnitt 8. Syftet med dessa avsteg är att ge bättre möjligheter för kampanjerbjudanden och marknadsföring, vilket kan generera ökad besöksnäring och intäkter. Detta är en del av kultur- och fritidsnämndens arbete med kommunfullmäktiges mål 2 och 3. Ett ytterligare syfte är att tillgängliggöra kultur- och fritidsnämndens anläggningar för allmänheten, bland annat genom att erbjuda gratis entré under särskilda dagar i linje med kommunens mål om att skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping.

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital signering			



**Beslutsunderlag**

- Kultur- och fritidsnämndens arbetsutskott § 40
- Tjänsteutlåtande från kultur- och fritidsförvaltningen, 2024-07-02
- Förslag på taxor och avgifter för kultur- och fritidsnämndens verksamheter
- Uppräkning taxor och avgifter till år 2025, bilaga

**Paragrafen skickas till**

Kommunfullmäktige

Hampus Haga, kultur- och fritidschef

Torbjörn Lindgren, verksamhetschef Bad &amp; Fritid

Karin Hermansson, verksamhetschef kultur

Victor Lindberg, avdelningschef bad

Elinor Karlsson, avdelningschef kulturarv

Christina Seveborg, avdelningschef bibliotek

Rebecka Shamoun, ekonom

Michelle Lunne, nämndsekreterare/controller

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital signering			



# Taxor och avgifter för kultur- och fritidsnämndens verksamheter

## KOMMUNAL FÖRFATTNINGSSAMLING

Typ av styrdokument	Avgifter och taxor
Beslutsinstans	Kommunfullmäktige
Diarienummer	2024/68
Giltighetstid	2025-01-01 och tillsvidare
Dokumentet gäller för	Kultur- och fritidsnämnden
Fastställt	"Skriv t.ex. 2016-01-01, § 10"
Ersätter	Ersätter tidigare version, beslutad kommunfullmäktige 2023-10-30 § 86
Dokumentansvarig	Kultur- och fritidschefen
Tidpunkt för aktualitetsprövning	Årligen eller vid behov

# Innehåll

1. Idrottsanläggningar .....	3
1.1 Inomhus .....	3
1.2 Utomhus .....	3
1.3 Omklädning .....	4
1.4 Bastu .....	4
2. Samlingslokaler .....	4
2.1 Teorisalar, caféer och undervisningskök .....	4
2.2 Lokaler för större sällskap .....	5
2.3 Amfiteatern, Plantis .....	5
3. Övriga avgifter.....	6
3.1 Förläggning.....	6
3.2 Inventarier och servicetjänster.....	6
4. Badanläggningar.....	7
4.1 Inomhusbad - Odenbadet.....	7
4.2 Utomhusbad – Odenbadet, Stentorpsbadet och Flobybadet.....	10
5. Skidanläggningar .....	11
5.1 Lokala föreningsavgifter vid Mössebergsbacken .....	11
5.2 Skipassavgifter vid Mössebergsbacken .....	11
6. Kulturanläggningar .....	11
6.1 Ekehagens Forntidsby .....	11
6.1.1 Skolverksamhet .....	11
6.1.2 Turistverksamhet .....	12
6.2 Falbygdens museum .....	14
7. Falköpings bibliotek .....	14
8. Avsteg från avgifter .....	14
9. Avbokningsavgifter .....	15
10. Övriga bestämmelser .....	15

# 1. Idrottsanläggningar

Hyran för idrottsanläggningar, badanläggningar och skidanläggningar som kultur- och fritidsförvaltningen hyr ut regleras av följande gruppindelning:

**Kategori A:** Träningstaxa för ungdomsförening i kommunen.

**Kategori B:** Övriga föreningar, företag och privatpersoner i och utanför kommunen. Idrottsarrangemang och matcher med eller utan entré för föreningar i kommunen.

**Kategori C:** Övriga föreningar, företag och privatpersoner i och utanför kommunen som hyr Odenrinken eller Odenbadet.

## 1.1 Inomhus

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
Sporthallar, bordtennis-, skytte-, tyngdlyftnings-, friidrotts- och styrketräningshallar, beachvolleyhall	<del>75 kr/timme</del> 78 kr/timme	<del>160 kr/timme</del> 166 kr/timme	
Gymnastiksalar, halv sporthall, danslokal Ållebergsgymnasiet, 1 beachvolleybana	<del>52 kr/timme</del> 54 kr/timme	<del>120 kr/timme</del> 124 kr/timme	
Odenrinken	<del>75 kr/timme</del> 78 kr/timme	<del>160 kr/timme</del> 166 kr/timme	<del>240 kr/timme</del> 248 kr/timme
Odenrinken Arrangemang/mässa utanför issäsong. Eventuell kostnad för el, vatten och renhållning kan tillkomma utöver fast avgift.			<del>2 080 kr/dag</del> 2153 kr/dag

## 1.2 Utomhus

	<b>A</b>	<b>B</b>
<b>Fotbollsplaner – naturgräs och grus</b>		
11 mot 11, 9 mot 9	<del>75 kr/timme</del> 78 kr/timme	<del>160 kr/timme</del> 166 kr/timme
7 mot 7, 5 mot 5	<del>52 kr/timme</del> 54 kr/timme	<del>120 kr/timme</del> 124 kr/timme
<b>Fotbollsplaner - konstgräs</b>		
11 mot 11, 9 mot 9	<del>75 kr/timme</del> 78 kr/timme	<del>160 kr/timme</del> 166 kr/timme
7 mot 7, 5 mot 5	<del>52 kr/timme</del> 54 kr/timme	<del>120 kr/timme</del> 124 kr/timme
<b>Friidrott Odenplan</b>	<del>75 kr/timme</del> 78 kr/timme	<del>160 kr/timme</del> 166 kr/timme
<b>Beachvolleybanor</b>		
Hel anläggning	<del>75 kr/timme</del> 78 kr/timme	<del>160 kr/timme</del> 166 kr/timme
1 bana	<del>52 kr/timme</del> 54 kr/timme	<del>120 kr/timme</del> 124 kr/timme

Odenbadet beachplan	<del>75 kr/timme</del>	<del>160 kr/timme</del>
	78 kr/timme	166 kr/timme

### 1.3 Omklädning

Vid separat användning vid arrangemang utan hall	<del>75 kr/omklädningsrum/tillfälle</del> 78 kr/omklädningsrum/tillfälle
Vid separat användning vid träning	<del>75 kr/omklädningsrum/tillfälle</del> 78 kr/omklädningsrum/tillfälle

### 1.4 Bastu

Vid uthyrning	<del>220 kr/tillfälle</del> 228 kr/tillfälle
---------------	---

## 2. Samlingslokaler

### 2.1 Teorissalar, caféer och undervisningskök

	A	B
Frejhallen, teorissal och café	<del>52 kr/timme</del> 54 kr/timme  <del>Max 260 kr/dag</del> Max 269 kr/dag	<del>120 kr/timme</del> 124 kr/timme  <del>Max 415 kr/dag</del> Max 430 kr/dag
Odenhallen, sammanträdesrum	54 kr/timme  Max 269 kr/dag	
<del>Ållebergsgymnasiet, teorissal</del>	<del>52 kr/timme</del>  <del>Max 260 kr/dag</del>	<del>120 kr/timme</del>  <del>Max 415 kr/dag</del>
Odenhallen, café och kiosk	<del>52 kr/timme</del> 54 kr/timme  <del>Max 260 kr/dag</del> Max 269 kr/dag	<del>120 kr/timme</del> 124 kr/timme  <del>Max 415 kr/dag</del> Max 430 kr/dag
Motionscentralen, café och kiosk	<del>52 kr/timme</del> 54 kr/timme  <del>Max 260 kr/dag</del> Max 269 kr/dag	<del>120 kr/timme</del> 124 kr/timme  <del>Max 415 kr/dag</del> Max 430 kr/dag
Broddetorpsskolan, café och pentry	<del>52 kr/timme</del> 54 kr/timme  <del>Max 260 kr/dag</del> Max 269 kr/dag	<del>120 kr/timme</del> 124 kr/timme  <del>Max 415 kr/dag</del> Max 430 kr/dag

<del>Kommunalhuset Floby, fritidslokal-pentry</del> Fritidslokalen i f.d kommunalhuset Floby och pentry	<del>52 kr/timme</del> 54 kr/timme  <del>Max 260 kr/dag</del> Max 269 kr/dag	<del>120 kr/timme</del> 124 kr/timme  <del>Max 415 kr/dag</del> Max 430 kr/dag
Rantens kvarn	<del>52 kr/timme</del> 54 kr/timme  <del>Max 260 kr/dag</del> Max 269 kr/dag	<del>120 kr/timme</del> 124 kr/timme  <del>Max 415 kr/dag</del> Max 430 kr/dag
Ållebergsgymnasiet, matsal	<del>520 kr/dag</del> 538 kr/dag	<del>830 kr/dag</del> 859 kr/dag
<del>Kommunalhuset Floby, stora salen</del> Stora salen i f.d kommunalhuset Floby	<del>520 kr/dag</del> 538 kr/dag	<del>830 kr/dag</del> 859 kr/dag
Undervisningskök <del>Flobyskolan, Kyrkerörsskolan, Gustaf Dalénskolan</del>	<del>285 kr/dag</del> 295 kr/dag	<del>570 kr/dag</del> 590 kr/dag
Skoldisco (som arrangeras av klass-föräldrar)		<del>415 kr/dag</del> 430 kr/dag

## 2.2 Lokaler för större sällskap

Broddetorpsskolan, café, pentry och gymnastiksal	<del>520 kr/dag</del> 538 kr/dag  <del>2 600 kr/helg</del> 2691 kr/helg	<del>830 kr/dag</del> 859 kr/dag  <del>2 600 kr/helg</del> 2691 kr/helg
Mössebergsskolans matsal och pentry*	<del>2 600 kr/helg</del> 2691 kr/helg	<del>2 600 kr/helg</del> 2691 kr/helg

Lokal som är uthyrningsbar för sammankomster och för större tillställningar. Till större tillställning räknas t.ex. bröllopsfest, dop och privata tillställningar med mer.

Lokalen kan bokas som längst till klockan 02.00 helger och vid röda dagar då det inte är skola dagen efter. I priset ingår alltid slutstäd.

Samtliga samlingslokaler kan bokas vardagar klockan 17–21, helger och röda dagar klockan 8–17.

\*Går endast att boka som tillställning för 2691 kr med överlämning på fredag eftermiddag samt återlämning söndag senast klockan 11:00.

## 2.3 Amfiteatern, Plantis

	<del>A</del>
Scen, omklädningsrum.	<del>52 kr/timme</del> 55 kr/timme för bokningar upp till 3 timmar. Därefter och max <del>415 kr/dag</del> 430 kr/dag.

I hyran ingår el, scentyger och stolar till scenen.

Vid bokning av scenen får kunden tillgång till 1 möblerat omklädningsrum och 1 rum som kan användas som extra omklädningsrum/förråd.

All teknisk utrustning bokas och bekostas av kunden.

### 3. Övriga avgifter

#### 3.1 Förläggning

Valhall Odenhallen – säng, madrass, täcke och kudde	<del>105 kr/person och dygn</del> 109 kr/person och dygn
Hårt underlag	<del>42 kr/person och dygn</del> 43 kr/person och dygn

#### 3.2 Inventarier och servicetjänster

Bordtennisbord inklusive räkneverk	<del>260 kr/st och dag*</del> 269 kr/st och dag*
Barriärer (bordtennis)	<del>30 kr/st och dag*</del> 31 kr/st och dag*
Högtalare (mindre bärbar anläggning)	<del>390 kr/dag*</del> 404 kr/dag*
PC-kanon portabel	<del>390 kr/dag*</del> 404 kr/dag*
Frisbeegolf-discar	<del>30 kr/st och dag*</del> 31 kr/st och dag*
Tipskort (bunt om 100 st)	<del>52 kr*</del> 54 kr*
Passagekort för uthyrning Externt Internt	<del>130 kr*</del> 135 kr* <del>52 kr</del> 54 kr
Vaktmästartjänster som ett led i uthyrningen	<del>335 kr/timme</del> 347 kr/timme
Särdebiterade vaktmästartjänster (externt)	<del>420 kr/timme*</del> 435 kr/timme*
Vaktmästartjänster internt	<del>380 kr/timme</del> 393 kr/timme
Maskinkostnad Externt Internt	<del>205 kr/timme</del> 212 kr/timme  <del>165 kr/timme</del> 171 kr/timme
Gradängscen (10 enheter)	<del>185 kr/enhet och dygn*</del> 192 kr/enhet och dygn*
Bord (bockar och skivor)	<del>26 kr/st och dygn*</del>

	28 kr/st och dygn*
Linjering av gräsplaner**	
- 11 eller 9-manna	300 kr*
- 7 eller 5-manna	200 kr*

\* Inklusive mervärdesskatt om 25 %.

\*\* Kostnad enligt särdebiterade vaktmästartjänster tillkommer.

Eventuell transport av materiel ordnas av kunden.

## 4. Badanläggningar

### 4.1 Inomhusbad - Odenbadet

Barn/ungdom 3–17 år	<del>45 kr</del> 47 kr
10-kort	<del>405 kr</del> 420 kr
Årskort	<del>900 kr</del> 930 kr
Vuxen	<del>75 kr</del> 78 kr
10-kort	<del>675 kr</del> 700 kr
Årskort	<del>1500 kr</del> 1550 kr
Familj, 2 vuxna, 2 barn/ungdom	<del>195 kr</del> 203 kr
Övriga barn	<del>30 kr</del> 31 kr
Minifamilj, 1 vuxen, 2 barn/ungdom	<del>120 kr</del> 125 kr
Övriga barn	<del>30 kr</del> 31 kr
Pensionär	<del>60 kr</del> 62 kr
10-kort	<del>540 kr</del> 560 kr
Årskort	<del>1200 kr</del> 1240 kr
Armband*	100 kr



\*Vid köp av 10-kort och årskort tillkommer en engångskostnad på 100 kr för ett personligt entréarmband med chip. Borttappade eller skadade armband ersättes ej.

<b>Relaxavdelning</b>	
Vuxen	<del>125 kr inklusive bad</del> 130 kr inklusive bad
10-kort	<del>1 125 kr inklusive bad</del> 1 165 kr inklusive bad
Pensionär	<del>110 kr inklusive bad</del> 115 kr inklusive bad
10-kort	<del>990 kr inklusive bad</del> 1025 kr inklusive bad
Årskortsinnehavare bad	<del>45 kr</del> 47 kr
Armband*	100 kr

\*Vid köp av 10-kort och årskort tillkommer en engångskostnad på 100 kr för ett personligt entréarmband med chip. Borttappade eller skadade armband ersättes ej.

<b>Rehab-bassängen</b>	
Avgift för organisationer/grupper med personer med funktionshinder (inklusive gruppavgift 50kr).	<del>205 kr/timme</del> 205 kr/timme

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Tränings- och undervisningsbassäng</b>			
1–3 banor, träning	<del>60 kr/timme</del> 62 kr/timme	<del>150 kr/timme</del> 155 kr/timme	<del>200 kr/timme</del> 207 kr/timme
1–6 banor, träning	<del>115 kr/timme</del> 119 kr/timme	<del>300 kr/timme</del> 310 kr/timme	<del>395 kr/timme</del> 409 kr/timme
Simarrangemang med eller utan entré	-----	<del>300 kr/timme</del> 310 kr/timme	<del>395 kr/timme</del> 395 kr/timme

<b>Abonnemang</b>
<i>Relaxavdelningen i mån av tid/plats</i>

– 10 personer	<del>2 500 kr/2 timmar.</del> Därefter <del>1 500 kr</del> för varje påbörjad timme. Önskas tillgång till övrigt bad tillkommer <del>75 kr/person.*</del>  2 590 kr/2 timmar. Därefter 1 555 kr för varje påbörjad timme. Önskas tillgång till övrigt bad tillkommer 78 kr/person.*
11 personer eller fler	<del>250 kr/person/2 timmar.</del> Därefter <del>1 500 kr</del> för varje påbörjad timme. Önskas tillgång till övrigt bad tillkommer <del>75 kr/person.*</del>  260 kr/person/2 timmar. Därefter 1 555 kr för varje påbörjad timme. Önskas tillgång till övrigt bad tillkommer 78 kr/person.*

\*"Tillgång till övrigt bad" gäller endast för hela sällskapet, till en kostnad om ~~75 kr~~ 78 kr per person.

<i>Familjebadet i mån av tid/plats</i>	
– 10 personer	<del>2 500 kr/2 timmar,</del> Därefter <del>1 500 kr</del> för varje påbörjad timme.  2 590 kr/2 timmar, Därefter 1 555 kr för varje påbörjad timme.
11 personer eller fler	<del>250 kr/person/2 timmar,</del> Därefter <del>1 500 kr</del> för varje påbörjad timme.  260 kr/person/2 timmar, Därefter 1 555 kr för varje påbörjad timme.

<b>Övrigt</b>	
Babysim	<del>800 kr</del> 830 kr
Minisim	<del>800 kr</del> 830 kr

Simskola	<del>500 kr</del> 520 kr
Simskola, vuxen	<del>800 kr</del> 830 kr
Vattengympa + bad	<del>80 kr</del> 85 kr
Vattengympa 10-kort	<del>720 kr</del> 745 kr
Simlärare (externt)	<del>400 kr*</del> 415 kr*
Kursavgift varmvattengympa	<del>900 kr</del> 930 kr

\* Inklusive mervärdesskatt om 25%

## 4.2 Utomhusbad – Odenbadet, Stentorpsbadet och Flobybadet

Utomhusbad – Odenbadet	
Barn/ungdom 3-17 år	<del>35 kr</del> 36 kr
Vuxen	<del>50 kr</del> 52 kr
Sommarkort barn/ungdom	<del>270 kr</del> 280 kr
Sommarkort vuxen	<del>400 kr</del> 415 kr
Familj – 2 vuxna, 2 barn/ungdom	<del>135 kr</del> 140 kr
Minifamilj – 1 vuxen, 2 barn barn/ungdom	<del>85 kr</del> 88 kr
Utomhusbad – Floby och Stentorp	
Barn/ungdom 3-17 år	<del>30 kr</del> 31 kr
Vuxen	<del>40 kr</del> 41 kr
Sommarkort barn/ungdom	<del>220 kr</del> 230 kr
Sommarkort vuxen	<del>310 kr</del> 320 kr
Familj – 2 vuxna, 2 barn barn/ungdom	<del>110 kr</del> 113 kr
Minifamilj – 1 vuxen, 2 barn barn/ungdom	<del>70 kr</del> 72 kr

## 5. Skidanläggningar

### 5.1 Lokala föreningsavgifter vid Mössebergsbacken

	A	B
Teknikbacken	<del>75 kr/timme</del>	<del>160 kr/timme</del>
	78 kr/timme	166 kr/timme
Branten	<del>75 kr/timme</del>	<del>160kr/timme</del>
	78 kr/timme	166 kr/timme
Mittlöpan	<del>75 kr/timme</del>	<del>160kr/timme</del>
	78 kr/timme	166 kr/timme
Familjebacken	<del>75 kr/timme</del>	<del>160kr/timme</del>
	78 kr/timme	166 kr/timme

### 5.2 Skipassavgifter vid Mössebergsbacken

Skipassavgifter	Vuxen (16 år-)	Ungdom (6-15 år)
Säsongskort	<del>2 000 kr</del> 2070 kr	<del>1 750 kr</del> 1800 kr
Dagkort	<del>240 kr</del> 250 kr	<del>190 kr</del> 200 kr
3-timmars	<del>200 kr</del> 210 kr	<del>160 kr</del> 170 kr
2-dagarskort	<del>440 kr</del> 455 kr	<del>350 kr</del> 360 kr
Veckokort	<del>960 kr</del> 1 000 kr	<del>720 kr</del> 745 kr
Tävlingskort	<del>150 kr</del> 155 kr	<del>150 kr</del> 155 kr
Friluftsdagarskort för skolor utanför kommunen	<del>150 kr</del> 155 kr	<del>150 kr</del> 155 kr
Friluftsdagarskort för kommunens skolor	0 kr	0 kr
Keycard*	50 kr	50 kr

\* Inklusivt mervärdesskatt om 25%

Barn upp till 6 år åker gratis.

## 6. Kulturanläggningar

### 6.1 Ekehagens Forntidsby

#### 6.1.1 Skolverksamhet

Forntidsdag, 6 timmar	360 kr/elev
-----------------------	-------------

<b>Forntidsdag, 4 timmar</b> Förmiddag vecka 17–24 Övrig tid Specialpris för Falköpings kommun: vecka 34–40	225 kr/elev 200 kr/elev 0 kronor/elev
<b>Forntidsdag, 3 timmar</b>	165 kr/elev
<b>Lägerskola</b> Vecka 17–24 Övrig tid	550 kr/elev 500 kr/elev
<b>Järnåldersdag, 6 timmar</b>	395 kr/elev
<b>Järnåldersdag, 3 timmar</b>	200 kr/elev

<b>Föräldraentré vid skolbesök</b>	
Skolverksamhet	<del>80 kr/person</del> 85 kr/person
<del>Lägerskola inklusive frukost</del>	<del>150 kr/person</del>

### 6.1.2 Turistverksamhet

<b>Vinter</b> (endast öppet för bokad grupp)	
Gruppentré	50 kr/person
<b>Vår och höst</b>	
Barn/ungdom 3–17 år	<del>40 kr/person</del> 45 kr/person
Vuxen	<del>80 kr/person</del> 85 kr/person
Familj, 2 vuxna, 2 barn/ungdom	<del>220 kr/familj</del> 235 kr/familj
Minifamilj, 1 vuxen, 2 barn/ungdom	<del>140 kr</del> 150 kr
Grupp (minimum 10 personer)	50 kr/person
<b>Sommar</b>	
Barn/ungdom 3–17 år	<del>60 kr/person</del> 65 kr/person
Vuxen	<del>125 kr/person</del>

	130 kr/person
Familj, 2 vuxna, 2 barn/ungdom	<del>340 kr/familj</del> 355 kr/familj
Minifamilj, 1 vuxen, 2 barn/ungdom	<del>215 kr/familj</del> 225 kr/familj
Grupp (minimum 10 personer)	<del>90 kr/person</del> 95 kr/person
Guidning (förbokas)	35 kr/vuxen 10 kr/barn

### Sommar, programdagar

Barn/ungdom 3–17 år	<del>85 kr/person</del> 90 kr/person
Vuxen	<del>170 kr/person</del> 175 kr/person
Familj, 2 vuxna, 2 barn/ungdom	<del>470 kr/familj</del> 485 kr/familj
Minifamilj, 1 vuxen, 2 barn/ungdom	<del>300 kr</del> 310 kr
Grupp (minimum 10 personer)	<del>120 kr/person</del> 140 kr/person
Guidning (förbokas)	35 kr/person 10 kr/barn

### Årskort

Barn/ungdom 3–17 år	<del>165 kr/person</del> 170 kr/person
Vuxen	<del>325 kr/person</del> 330 kr/person
Familj, 2 vuxna, 2 barn/ungdom	<del>890 kr/familj</del> 920 kr/familj
Minifamilj, 1 vuxen, 2 barn/ungdom	<del>570 kr/familj</del> 590 kr/familj

Guidning av grupp	<del>800 kr/guide + gruppentré</del> 830 kr/guide + gruppentré
-------------------	---

<b>Övernattning</b>	<del>360 kr /vuxen + entré för 1 dag</del> <del>110 kr /barn + entré för 1 dag</del>
Ställplats	<del>200 kr/dygn</del> 250 kr/dygn
Dusch	<del>50 kr</del> 55 kr

## 6.2 Falbygdens museum

Fri entré gäller till Falbygdens museum.

Bokad skolgrupp från Falköpings kommun	0 kronor
Bokad skolgrupp från annan kommun, (endast under ordinarie öppettid) 1 timmas guidad visning.	800 kr/1 timma. Därefter 400 kr per påbörjad halvtimme.
Bokad grupp utanför öppettid (utan guidning)	700 kr
Bokad grupp för guidning i landskapet, 1,5 timme guidad visning	1 400 kr/1,5 timma Därefter 700 kr per påbörjad halvtimme.
Guidning av museet eller stadsvandring	1 000 kr
Bokad grupp, kort introduktion*	200 kr
Guidning av museet eller stadsvandring för gruppverksamhet för brukare i socialförvaltningens regi	500 kr

\*Vid de tillfällen en "bokad grupp utanför öppettid (utan guidning)" önskar en kort introduktion om museet tillkommer en kostnad om 200 kr.

## 7. Falköpings bibliotek

Första påminnelse försenat media vuxna	30 kr
Andra påminnelse försenat media vuxna	50 kr
Räkning expeditonsavgift barn/vuxna	50 kr
Förkommet media vuxna	från 225 kr
Förkommet media barn	Från 150 kr
Förkommen tidskrift	Från 50 kr

\* Kostnad för förkommet media kan variera beroende på inköpspris och ålder.

## 8. Avsteg från avgifter

§ 1 Kultur- och fritidsnämnden får rätt att under en dag per år och anläggning besluta om fritt inträde för allmänheten i Mössebergsbacken, Ekehagens Forntidsby samt Odenbadet, Stenstorpsbadet och Flobybadet. Syftet ska vara att tillgängliggöra och möjliggöra för fler att nyttja verksamheten.

§ 2 Kultur- och fritidsnämnden får vid säsongsstart samt säsongsavslutning erbjuda kampanjpriser på beslutade avgifter i Mössebergsbacken, Ekehagens Forntidsby samt Odenbadet, Stenstorpsbadet och Flobybadet

med max 15 % rabatt av ordinarie taxa. Kampanjen får pågå i max tre veckor efter säsongstart eller tre veckor innan säsongavslutning.

§ 3 Vid start av turistsäsongen på Ekehagens Forntidsby får kultur- och fritidsnämnden rätt att erbjuda säsongbiljett till priset av en entrébiljett under de tre första veckorna.

§ 4 Kultur- och fritidsnämnden får rätt att besluta om avgiftsfritt nyttjande av lokaler- och anläggningar som ingår under punkt 2 och 3 i denna författning. Förutsättningarna är att det ska vara en avgiftsfri föreningsdriven lågtröskelaktivitet med en öppen inbjudan till allmänheten eller aktuell målgrupp. Syftet ska vara att inkludera fler och främja fysisk och psykisk hälsa.

§ 5 Kultur- och fritidsnämnden har rätt att tillsammans med annan samarbetspart erbjuda boendepaket inom kommunen med rabatterat pris om max 15% på beslutade avgifter i Mössebergsbacken, Ekehagens Forntidsby samt Odenbadet, Stenstorpsbadet och Flobybadet.

§ 6 För träningsläger utgår ett maxpris motsvarande tio timmar per dag. Detta gäller träningsläger och arrangemang som nyttjar anläggningar som ingår i avsnitt 2 och 3 i denna författning.

§ 7 Vid sammanhängande bokningar för träningsläger och arrangemang som sträcker sig mer än 3 dagar utgår rabatt från dag 4 och framåt med 20% (gäller ej förläggning). Detta gäller träningsläger och arrangemang som nyttjar anläggningar som ingår i avsnitt 2 och 3 i denna författning.

## 9. Avbokningsavgifter

§ 1 Vid avbokning senare än tre dagar före bokad tid för anläggningar som ingår i avsnitt 2 och 3 i denna författning tas en avbokningsavgift ut med 50% av ordinarie pris. Ordinarie taxa gäller vid avbokning samma dag.

§ 2 Vid avbokning av arrangemang senare än fem dagar före bokad tid för anläggningar som ryms under 2 och 3 i denna författning tas en avbokningsavgift ut med 50 % av ordinarie pris. Ordinarie taxa gäller vid avbokning samma dag.

§ 3 Extra avgift motsvarande den faktiska kostnaden eller kommunens självkostnad tas ut då fastighetsjourens/städets tjänster måste nyttjas på grund av problem som orsakas av kund.

§ 4 Dubbel avgift tas ut för bokade tider som inte nyttjas.

§ 5 Vid avbokning av träningsläger senare än 14 dagar före bokad tid tas en avbokningsavgift ut med 50% av ordinarie pris. Ordinarie taxa gäller vid avbokning samma dag. Detta gäller träningsläger och arrangemang som nyttjar anläggningar som ryms under 2 och 3 i denna författning.

## 10. Övriga bestämmelser

§ 1 Kultur- och fritidsnämnden har rätt att fastställa allmänna villkor för uthyrning av kommunala lokaler och anläggningar.

~~§ 2 Kultur- och fritidsnämnden får rätt att fastställa kampanjpriser.~~



~~§ 3 Övriga priser, t.ex. för barnkalas och andra tillfälliga aktiviteter, får fastställas av kultur- och fritidsnämnden.~~

§ 4 Taxor och avgifter är momsbefriande om inget annat anges. För de taxor och avgifter som belastas med mervärdesskatt står detta angivet efter respektive taxa och avgift. ~~Kultur- och fritidsförvaltningen reserverar sig för ändrade momsregler som träder i kraft efter att detta dokument har fastställts.~~ Mervärdesskatt kan tillkomma enligt vid var tid gällande lagstiftning, även om detta inte framgår av kolumnen ovan.

~~§ 5 Kultur- och fritidsnämnden får för varje kalenderår (avgiftsår) besluta om att justera avgiftsbeloppen med den procentsats för konsumentprisindex som är publicerad på Statistiska centralbyråns webbplats för september månad före avgiftsåret. Basmånad ska vara september år 2022.~~

# Procentuell uppräknig

## Inomhus

Sporthallar, bordtennis-, skytte-, tyngd-	timme
Gymnastiksalar, halv sporthall, danslokal Ållebergsgymnasiet, 1 beachvolleybana	timme
Odenrinken	timme
Odenrinken	dag

## Utomhus

<b>Fotbollsplaner – naturgräs och grus</b>	
11 mot 11, 9 mot 9	timme
7 mot 7, 5 mot 5	timme
<b>Fotbollsplaner - konstgräs</b>	
11 mot 11, 9 mot 9	timme
7 mot 7, 5 mot 5	timme
Friidrott Odenplan	timme
<b>Beachvolleybanor</b>	
Hel anläggning	timme
1 bana	timme
Odenbadet beachplan	timme

## Omklädning

Vid separat användning vid arrange- mang utan hall	om.k/tillf
Vid separat användning vid träning	om.k/tillf

**Bastu**

Vid uthyrning	tillfälle

3,50%

103,50%

A - KF beslutade taxor och avgifter	A - Förslag till uppräknig	A - skillnad kronor	A - skillnad procent
75	78	3	3,5%
52	54	2	3,5%
75	78	3	3,5%
2080	2153	72,8	3,5%

A - KF beslutade taxor och avgifter	A - Förslag till uppräknig	A - skillnad kronor	A - skillnad procent
75	78	3	3,5%
52	54	2	3,5%
75	78	3	3,5%
52	54	2	3,5%
75	78	3	3,5%
75	78	3	3,5%
52	54	2	3,5%
75	78	3	3,5%

A - KF beslutade taxor och avgifter	A - Förslag till uppräknig	A - skillnad kronor	A - skillnad procent
75	78	3	3,5%
75	78	3	3,5%

<b>A - KF beslutade taxor och avgifter</b>	<b>A - Förslag till uppräknig</b>	<b>A - skillnad kronor</b>	<b>A - skillnad procent</b>
220	228	8	3,5%

B - KF beslutade taxor och avgifter	B - Förslag till uppräknig	B - skillnad kronor	B - skillnad procent
160	166	6	3,5%
120	124	4	3,5%
160	166	6	3,5%
2080	2153	73	3,5%

B - KF beslutade taxor och avgifter	B - Förslag till uppräknig	B - skillnad kronor	B - skillnad procent
160	166	6	3,5%
120	124	4	3,5%
160	166	6	3,5%
120	124	4	3,5%
160	166	6	3,5%
160	166	6	3,5%
120	124	4	3,5%
160	166	6	3,5%



C - KF beslutade taxor och avgifter	C - Förslag till uppräknig	C - skillnad kronor	C - skillnad procent
240	248	8,4	3,5%
2080	2153	72,8	3,5%





# Procentuell uppräknig

## Teorissalar, caféer och undervisningskök

Frejhallen, teorissal och café Ållebergsgymnasiet, teorissal Odenhallen, café, kiosk Motionscentralen, café, kiosk Broddetorpsskolan, café, pentry Bibliotekets hörsal (endast dagtid) Kommunalhuset Floby, fritidslokal-pentry
Frejhallen, teorissal och café Ållebergsgymnasiet, teorissal Odenhallen, café, kiosk Motionscentralen, café, kiosk Broddetorpsskolan, café, pentry Bibliotekets hörsal (endast dagtid) Kommunalhuset Floby, fritidslokal-pentry
*Broddetorpsskolan, café, pentry, gymnastiksal *Mössebergsskolans matsal, pentry
*Broddetorpsskolan, café, pentry, gymnastiksal *Mössebergsskolans matsal, pentry
Kommunalhuset Floby, stora salen Ållebergsgymnasiet, matsal
Undervisningskök Flobyskolan, Kyrkerörsskolan, Gustaf Dalénskolan
Skoldisco (som arrangeras av klass-föräldrar)

## Amfiteatern, Plantis

Scen, omklädningsrum.
Scen, omklädningsrum.

**3,50%**

103,50%

	A - KF beslutade taxor och avgifter	A - Förslag till uppräknig	A - skillnad kronor	A - skillnad procent
timme	52	54	2	3,5%
dag	260	269	9	3,5%
dag	520	538	18	3,5%
tillställning/helg	2600	2691	91	3,5%
dag	520	538	18	3,5%
dag	285	295	10	3,5%
dag				

	A - KF beslutade taxor och avgifter	A - Förslag till uppräknig	A - skillnad kronor	A - skillnad procent
kr/h (3h max)	52	54	2	3,5%
dag	415	430	15	3,5%

<b>B - KF beslutade taxor och avgifter</b>	<b>B - Förslag till uppräknig</b>	<b>B - skillnad kronor</b>	<b>B - skillnad procent</b>
120	124	4	3,5%
415	430	15	3,5%
830	859	29	3,5%
2600	2691	91	3,5%
830	859	29	3,5%
570	590	20	3,5%
415	430	15	3,5%

# Procentuell uppräknig

## Förläggning

Valhall Odenhallen – säng, madrass, täcke och kudde	person + dygn
Hårt underlag	person + dygn

räkna 4%

Runda upp och runda ner

## Inventarier och servicetjänster

Bordtennisbord inklusive räkneverk	st + dag
Barriärer (bordtennis)	st + dag
Högtalare (mindre bärbar anläggning)	dag
PC-kanon portabel	dag
Frisbeegolf-discar	st + dag
Tipskort (bunt om 100 st)	
Passagekort för uthyrning Externt	
Passagekort för uthyrning Internt	
Vaktmästartjänster som ett led i uthyrningen	timme
Särdebiterade vaktmästartjänster (externt)	timme
Vaktmästartjänster internt	timme
Maskinkostnad Externt	timme
Maskinkostnad Internt	timme
Gradängscen (10 enheter)	enhet + dygn
Bord (bockar och skivor)	person + dygn

# 3,50%

103,50%

A - KF beslutade taxor och avgifter	A - Förslag till uppräknig	A - skillnad kronor	A - skillnad procent
105	109	4	3,5%
42	43	1	3,5%

A - KF beslutade taxor och avgifter	A - Förslag till uppräknig	A - skillnad kronor	A - skillnad procent	
260	269	9	3,5%	inkl moms 25%
30	31	1	3,5%	inkl moms 25%
390	404	14	3,5%	inkl moms 25%
390	404	14	3,5%	inkl moms 25%
30	31	1	3,5%	inkl moms 25%
52	54	2	3,5%	inkl moms 25%
130	135	5	3,5%	inkl moms 25%
52	54	2	3,5%	inkl moms 25%
335	347	12	3,5%	
420	435	15	3,5%	inkl moms 25%
380	393	13	3,5%	
204,84	212	7	3,5%	inkl moms 25%
165,28	171	6	3,5%	
185,2	192	6	3,5%	inkl moms 25%
27	28	1	3,5%	inkl moms 25%

## Procentuell uppräknig

### Lokala föreningsavgifter vid Mössebergsbacken

Teknikbacken, Branten, Mittlöpan	
Familjebacken	

### Skippassavgifter vid Mössebergsbacken

Säsongskort	
Dagkort	
3-timmars	
2-dagarskort	
Veckokort	
Tävlingskort	
Friluftsdagarskort för skolor utanför kommunen	
Friluftsdagarskort för kommunens skolor	
Keycard	

**3,50%**

103,50%

KF belutad	Förslag till uppräknig		
Vuxen (16 år - ) - Nuvarande	Vuxen (16 år - ) - uppräknig	Vuxen (16 år - ) - skillnad kronor	Vuxen (16 år - ) - skillnad procent
75	78	3	4%

KF belutad	Förslag till uppräknig		
Vuxen (16 år - ) - Nuvarande	Vuxen (16 år - ) - uppräknig	Vuxen (16 år - ) - skillnad kronor	Vuxen (16 år - ) - skillnad procent
2000	2070	70	3,5%
240	250	10	4,3%
200	210	10	5,0%
440	455	15	3,5%
960	1000	40	4,1%
150	155	5	3,5%
150	155	5	3,5%
50	50	0	0,0%



KF belutad

Förslag till uppräknig

<b>Ungdom (6-15 år) - Nuvarande</b>	<b>Ungdom (6-15 år) - uppräknig</b>	<b>Ungdom (16 år - ) - skillnad kronor</b>	<b>Ungdom (6-15 år) - skillnad procent</b>
160	166	6	3,5%

KF belutad

Förslag till uppräknig

<b>Ungdom (6-15 år) - Nuvarande</b>	<b>Ungdom (6-15 år) - uppräknig</b>	<b>Ungdom (16 år - ) - skillnad kronor</b>	<b>Ungdom (6-15 år) - skillnad procent</b>
1750	1800	50	2,9%
190	200	10	5,1%
160	170	10	6,0%
350	360	10	2,9%
720	745	25	3,5%
150	155	5	3,5%
150	155	5	3,5%
50	50	0	0,0%

inkl 25% mc

oms

Procentuell uppräknig 3,50%

103,50%

Inomhusbad - Odenbadet

		Nuvarande	Uppräknig	Skillnad i kronor	Skillnad i procent
<b>Bad</b>					
Barn/ungdom 3-17 år		45	47	2	3,5%
10-kort		405	420	15	3,7%
Årskort		900	930	29	3,3%
<b>Vuxen</b>					
10-kort		675	700	25	3,6%
Årskort		1500	1550	49	3,3%
<b>Familj, 2 vuxna, 2 barn</b>					
Övriga barn		30	31	1	3,5%
<b>Minifamilj, 1 vuxen, 2 barn</b>					
Övriga barn		30	31	1	3,5%
<b>Pensionär</b>					
10-kort		540	560	20	3,7%
Årskort		1200	1240	40	3,3%
<b>Relaxavdelning</b>					
Vuxen	inkl bad	125	130	5	4,3%
10-kort	inkl bad	1125	1165	40	3,6%
<b>Pensionär</b>					
10-kort	inkl bad	990	1025	35	3,5%
Årskortsinnehavare		45	47	2	3,5%
Armband**		100			

Rehab - bassängen

		Nuvarande	Uppräknig	Skillnad i kronor	Skillnad i procent	Gruppavgift	Pris 2024
Avgift för lokal handikapporganisation samt för grupper med multihandikappade (inkl gruppavgift 50 kr)	timme	155	160	5	3,5%	50	210

Tränings- och undervisningsbassäng

		A - KF beslutade taxor och avgifter	A - Förslag till uppräknig	A - skillnad kronor	A - skillnad procent	B - KF beslutade taxor och avgifter	B - Förslag till uppräknig	B - skillnad kronor	B - skillnad procent	C - KF beslutade taxor och avgifter	C - Förslag till uppräknig	C - skillnad kronor	C - skillnad procent
1-3 banor, träning	timme	60	62	2	3,5%	150	155	5	3,5%	200	207	7	3,5%
1-6 banor, träning	timme	115	119	4	3,5%	300	310	10	3,5%	395	409	14	3,5%
Simarrangemang med eller utan entré	timme					300	310	10	3,5%	395	409	14	3,5%

Abonnemang

		A - KF beslutade taxor och avgifter	A - Förslag till uppräknig	A - skillnad kronor	A - skillnad procent
<b>Relaxavdelningen i mån av tid/plats</b>					
<b>- 10 personer</b>					
2 timmar	2 timmar	2500	2590	90	3,6%
därefter 1000 kr för varje påbörjad timme	timme	1500	1555	54	3,6%
Tillgång övrigt bad*	per person	75	78	3	3,5%

<b>11 personer eller fler</b>					
2 timmar	per person	250	260	10	3,9%
därefter 1000 kr för varje påbörjad timme	timme	1500	1555	54	3,6%
Tillgång övrigt bad*	per person	75	78	3	3,5%
<b>Familjebadet i mån av tid/plats</b>					
<b>- 10 personer</b>					
2 timmar	2 timmar	2500	2590	90	3,6%
därefter 1000 kr för varje påbörjad timme	timme	1500	1555	54	3,6%
<b>11 personer eller fler</b>					
2 timmar	per person	250	260	10	3,9%
därefter 1000 kr för varje påbörjad timme	timme	1500	1555	54	3,6%

#### Övrigt

	A - KF beslutade taxor och avgifter	A - Förslag till uppräknig	A - skillnad kronor	A - skillnad procent
Babysim	800	830	30	3,7%
Minisim	800	830	30	3,7%
Simskola	500	520	20	3,9%
Simskola, vuxen	800	830	30	3,7%
Vattengympa + bad	80	85	5	6,0%
Vattengympa 10-kort	720	745	25	3,5%
Simlärare (externt)	400	415	15	3,7%
Kursavgift varmvattengympa	900	930	29	3,3%

Inkl moms 25%

#### Utomhusbad – Odenbadet, Stentorpsbadet och Flobybadet

	A - KF beslutade taxor och avgifter	A - Förslag till uppräknig	A - skillnad kronor	A - skillnad procent
<b>Utomhusbad – Odenbadet</b>				
Barn/ungdom 3–17 år	35	36	1	3,5%
Vuxen	50	52	2	3,5%
Sommarkort barn/ungdom	270	280	10	3,9%
Sommarkort vuxen	400	415	15	3,7%
Familj – 2 vuxna, 2 barn	135	140	5	3,5%
Minifamilj – 1 vuxen, 2 barn	85	88	3	3,5%
<b>Utomhusbad – Floby och Stentorp</b>				
Barn/ungdom 3–17 år	30	31	1	3,5%
Vuxen	40	41	1	3,5%
Sommarkort barn/ungdom	220	230	10	4,4%
Sommarkort vuxen	310	320	10	3,2%
Familj – 2 vuxna, 2 barn	110	113	3	2,6%
Minifamilj – 1 vuxen, 2 barn	70	72	2	3,5%

Procentuell uppräkning

3,50%

103,50%

**Skolverksamhet**

		KF beslutade taxor och avgifter	Förslag till uppräkning	Skillnad i kronor	Skillnad i procent
<b>Forntidsdag, 6 timmar</b>	per elev	360		-360	
<b>Forntidsdag, 4 timmar</b>	per elev				
Förmiddag vecka 17 - 24	per elev	225		-225	
Övrig tid	per elev	200		-200	
Specialpris för Falköpings kommun, v 34-40	per elev				
<b>Forntidsdag, 3 timmar</b>	per elev	165		-165	
<b>Lägerskola</b>					
Vecka 17-24	per elev	550		-550	
Övrig tid	per elev	500		-500	
Järnåldersdag, 6 timmar		395		-395	
Järnåldersdag, 3 timmar		200		-200	
Entré medföljande förälder	per person	80	85	5	6,5%
Entré medföljande förälder lägerskola + frukost	per person	150	har utgått		

**Turistverksamhet**

		KF beslutade taxor och avgifter	Förslag till uppräknig	Skillnad i kronor	Skillnad i procent
<b>Vinter (endast öppet för bokad grupp)</b>					
Gruppentré	per person	50	50	0	0%
<b>Vår och höst</b>					
Barn/ungdom 3–17 år	per person	40	45	5	13,5%
Vuxen	per person	80	85	5	6,0%
Familj, 2 vuxna, 2 barn		220	235	15	6,7%
Minifamilj, 1 vuxen, 2 barn		140	150	10	7,1%
Grupp (minst 10 personer)	per person	50	50	0	0%
<b>Sommar</b>					
Barn/ungdom 3–17 år	per person	60	65	5	8,5%
Vuxen	per person	125	130	5	4,3%
Familj, 2 vuxna, 2 barn	familj	340	355	15	4,4%
Minifamilj, 1 vuxen, 2 barn	familj	215	225	10	4,4%
Grupp (minst 10 personer)	per person	90	95	5	5,7%
Daglig guidning (förbokas)	vuxen	35	35	0	0%
Daglig guidning (förbokas)	barn	10	10	0	0%
<b>Sommar, programdagar</b>					
Barn/ungdom 3–17 år	per person	85	90	5	5,9%
Vuxen	per person	170	175	5	2,9%
Familj, 2 vuxna, 2 barn		470	485	15	3,3%
Minifamilj, 1 vuxen, 2 barn		300	310	0	3,5%
Grupp (minst 10 personer)	per person	120	140	20	16,8%
Daglig guidning (förbokas)	vuxen	35	35	0	0%
Daglig guidning (förbokas)	barn	10	10	0	0%
<b>Årskort</b>					
Barn/ungdom 3–17 år	per person	165	170	5	3,3%
Vuxen	per person	325	330	5	1,7%
Familj, 2 vuxna, 2 barn		890	920	30	3,4%
Minifamilj, 1 vuxen, 2 barn		570	590	20	3,5%

Guidning av grupp	guide + gruppentré	800	830	30	3,7%
Övernattning	vuxen + entré	360	<i>har utgått</i>		
Övernattning	barn + entré	110	<i>har utgått</i>		
Ställplats	dygn	200	250	50	25,0%
Dusch		50	55	5	9,5%

## Procentuell uppräknig

3,50%

### Skolverksamhet

		KF beslutade taxor och avgifter
Bokad skolgrupp från Falköpings kommun		
Bokad skolgrupp från annan kommun. 1 timma guidad visning, därefter 400 kr per påbörjad halvtimma	1 timma guidad visning, därefter 400 kr per påbörjad halvtimma	800
Bokad grupp utanför öppetid (utan guiding, enbart släpps in)		700
Bokad grupp för guidning i landskapet. 1,5 timme guidad visning, därefter 700 kr per påbörjad halvtimma	1,5 timme guidad visning, därefter 700 kr per påbörjad halvtimma	1400
Guidning av museet eller stadsvandring, ca 1 timma		1000
Bokad grupp, kort introduktion*	10 min	200



103,50%

Förslag till uppräknig	Skillnad i kronor	Skillnad i procent

§ 178

Dnr 2024/00666

## Ändring av taxa för felparkeringsavgifter inom Falköpings kommun

### Kommunstyrelsens beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta ändring av taxa för felparkeringsavgifter inom Falköpings kommun.
- 2 Ändringen gäller från och med den 1 december 2024 och ersätter kommunfullmäktiges beslut den 25 mars 2024, § 39.

### Sammanfattning

Falköpings kommun har kommunal parkeringsövervakning inom hela kommunen. Sedan tidigare finns en taxa för felparkering antagen där varje överträdelse finns angiven med en kod och ett belopp. Transportstyrelsen har meddelat föreskrifter som innehåller en kodbeteckning som kan användas för att ange de olika överträdelserna i taxan. Den 1 november 2024 uppdateras kodbeteckningen med överträdelserna att parkera på en cykelgata genom nya föreskrifter TSFS 2024:57 Transportstyrelsens föreskrifter om parkeringsanmärkningar och felparkeringsavgift.

Kodbeteckningen är frivillig att följa men överträdelsepunkterna i Falköpings kommuns taxa bör stämma överens med kodbeteckningen i Transportstyrelsens föreskrifter för att den beskrivning som lämnas om själva överträdelserna och som meddelas på anmärkningen om felparkering ska vara tydlig likväl som att det ska vara enkelt för kommunens parkeringsövervakare. Polismyndigheten har alltid rätt att meddela en anmärkning om felparkering och använder då koderna som finns i föreskrifterna vilket också är en anledning till att kommunens taxa bör anges med samma koder. De belopp som finns i den befintliga taxan för respektive parkerings-överträdelse kvarstår men kompletteras med punkten 28 och 29 med samma belopp som tidigare. Ett beslut om en ny taxa medför inga kostnader för förvaltningen.

### Beslutsunderlag

- Arbetsutskottet § 107/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-10
- Förslag till ändring av taxa för felparkeringsavgifter inom Falköpings kommun
- Taxa för felparkeringsavgifter inom Falköpings kommun, § 39/2024

### Paragrafen skickas till

Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

§ 107

Dnr 2024/00666

## Ändring av taxa för felparkeringsavgifter inom Falköpings kommun

### Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta ändring av taxa för felparkeringsavgifter inom Falköpings kommun.
- 2 Ändringen gäller från och med den 1 december 2024 och ersätter kommunfullmäktiges beslut den 25 mars 2024, § 39.

### Sammanfattning

Falköpings kommun har kommunal parkeringsövervakning inom hela kommunen. Sedan tidigare finns en taxa för felparkering antagen där varje överträdelse finns angiven med en kod och ett belopp. Transportstyrelsen har meddelat föreskrifter som innehåller en kodbeteckning som kan användas för att ange de olika överträdelserna i taxan. Den 1 november 2024 uppdateras kodbeteckningen med överträdelserna att parkera på en cykelgata genom nya föreskrifter TSFS 2024:57 Transportstyrelsens föreskrifter om parkeringsanmärkningar och felparkeringsavgift.

Kodbeteckningen är frivillig att följa men överträdelsepunkterna i Falköpings kommuns taxa bör stämma överens med kodbeteckningen i Transportstyrelsens föreskrifter för att den beskrivning som lämnas om själva överträdelserna och som meddelas på anmärkningen om felparkering ska vara tydlig likväl som att det ska vara enkelt för kommunens parkeringsövervakare. Polismyndigheten har alltid rätt att meddela en anmärkning om felparkering och använder då koderna som finns i föreskrifterna vilket också är en anledning till att kommunens taxa bör anges med samma koder.

De belopp som finns i den befintliga taxan för respektive parkeringsöverträdelse kvarstår men kompletteras med punkten 28 och 29 med samma belopp som tidigare. Ett beslut om en ny taxa medför inga kostnader för förvaltningen.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-10
- Förslag till ändring av taxa för felparkeringsavgifter inom Falköpings kommun
- Taxa för felparkeringsavgifter inom Falköpings kommun, § 39/2024

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Ändring av taxa för felparkeringsavgifter inom Falköpings kommun

### Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta ändring av taxa för felparkeringsavgifter inom Falköpings kommun.
- 2 Ändringen gäller från och med den 1 december 2024 och ersätter kommunfullmäktiges beslut den 25 mars 2024, § 39.

### Sammanfattning

Falköpings kommun har kommunal parkeringsövervakning inom hela kommunen. Sedan tidigare finns en taxa för felparkering antagen där varje överträdelse finns angiven med en kod och ett belopp. Transportstyrelsen har meddelat föreskrifter som innehåller en kodbeteckning som kan användas för att ange de olika överträdelserna i taxan. Den 1 november 2024 uppdateras kodbeteckningen med överträdelserna att parkera på en cykelgata genom nya föreskrifter TSFS 2024:57 Transportstyrelsens föreskrifter om parkeringsanmärkningar och felparkeringsavgift.

Kodbeteckningen är frivillig att följa men överträdelsepunkterna i Falköpings kommuns taxa bör stämma överens med kodbeteckningen i Transportstyrelsens föreskrifter för att den beskrivning som lämnas om själva överträdelserna och som meddelas på anmärkningen om felparkering ska vara tydlig likväl som att det ska vara enkelt för kommunens parkeringsövervakare. Polismyndigheten har alltid rätt att meddela en anmärkning om felparkering och använder då koderna som finns i föreskrifterna vilket också är en anledning till att kommunens taxa bör anges med samma koder.

De belopp som finns i den befintliga taxan för respektive parkeringsöverträdelse kvarstår men kompletteras med punkten 28 och 29 med samma belopp som tidigare. Ett beslut om en ny taxa medför inga kostnader för förvaltningen.

## Bakgrund

Polismyndigheten är den myndighet som i grunden har befogenheter att övervaka felparkeringar. Dock finns genom lagen (1987:24) om kommunal parkeringsövervakning m.m. 2 § möjlighet för en kommun att besluta om kommunal parkeringsövervakning inom ett angivet område i föreskriven omfattning. Falköpings kommun har genom beslut kommunal parkeringsövervakning. Hela kommunen ingår i det område som pekats ut med en omfattning om en heltidstjänst. Inriktningen är att felparkering som innebär försämrad trafiksäkerhet prioriteras i första hand och tidsreglerad parkering i andra hand varpå övriga felparkeringar övervakas i mån av resurser. Även om en kommun har beslutat om kommunal parkeringsövervakning har Polismyndigheten alltid rätt att övervaka parkeringsöverträdelser.

Enligt lagen (1976:206) om felparkeringsavgift 3 § får regeringen ange det högsta och det lägsta belopp som felparkeringsavgifter får fastställas till. Beloppen får därvid varieras med hänsyn till skilda slag av parkeringsöverträdelser. I förordning (1976:1128) om felparkeringsavgift är det lägsta beloppet fastställt till 75 kronor och det högsta till 1 300 kronor. Enligt förordning (1976:1128) om felparkeringsavgift 2 a § får en kommun inom denna variation fastställa det belopp som ska gälla vid olika slag av parkeringsöverträdelser.

I Transportstyrelsens föreskrifter TSFS 2012:115 om meddelande av parkeringsanmärkning m. m. anges koder för olika slag av parkeringsöverträdelser. När en anmärkning om felparkering meddelas ska information om vilket slag av parkeringsöverträdelser som anmärkningen avser anges i klartext eller enligt koderna i beteckningen som anges i föreskriftens bilaga. Polismyndigheten använder koderna i föreskrifterna.

Från den 1 november 2024 träder Transportstyrelsens föreskrifter, TSFS 2024:57, i kraft och ersätter då TSFS 2012:115 med ändringar i kodbeteckningen. Överträdelsekod 27 motsvarar idag ”Enligt antecknad överträdelser” men kommer nu att motsvara parkerat fordon ”På en cykelgata” i enlighet med 8 kap. 1 a § trafikförordningen (1998:1276). Överträdelsekod 28 existerar inte idag men kommer överta betydelsen ”Enligt antecknad överträdelser” som tidigare var punkt 27.

Förvaltningen föreslår därför att taxa för felparkeringsavgifter ändras enligt den kodbeteckning som finns angiven i Transportstyrelsens föreskrifter. Beloppen som finns angivna i taxan kvarstår enligt den tidigare taxan.

## Förvaltningens bedömning

En kommun kan anta en taxa för felparkeringsavgift som anger de belopp som gäller vid olika parkeringsöverträdelser inom det område för vilket kommunen har beslutat om kommunal parkeringsövervakning. Kommunen kan i taxan välja att använda den kodbeteckning som finns i Transportstyrelsens föreskrifter eller ange en egen beskrivning av de olika parkeringsöverträdelserna som respektive belopp gäller för. Falköpings kommuns taxa följer den kodbeteckning som anges i TSFS 212:115. Från och med 1 november 2024 kommer TSFS 2024:57 att träda i kraft där två nya punkter har införts i kodbeteckningen.

Förvaltningens bedömning är därför att ett beslut bör tas om att uppdatera Falköpings kommuns taxa för felparkeringsavgifter i enlighet med

Transportstyrelsens föreskrifter som träder i kraft 1 november 2024. Detta för en konsekvent och transparent angivelse av parkeringsöverträdelserna när en anmärkning om felparkering meddelas inom Falköpings kommun, vare sig den meddelas av kommunens parkeringsövervakare eller av Polismyndigheten. Dock är förvaltningen av den meningen att beloppen som finns i den tidigare taxan ska kvarstå.

### **Finansiering och ekonomiska konsekvenser**

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

### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-10
- Förslag till ändring av taxa för felparkeringsavgifter inom Falköpings kommun
- Taxa för felparkeringsavgifter inom Falköpings kommun, § 39/2024

### **Beslutet ska skickas till**

Park- och gatuchef, park- och gatuavdelningen  
Trafik-/parkeringsövervakare, park- och gatuavdelningen  
Trafikingenjör, park- och gatuavdelningen  
Anna-Karin Linder, administratör  
Polismyndigheten

Thérese Broman  
Trafikingenjör



# Taxa för felparkeringsavgifter inom Falköpings kommun

KOMMUNAL FÖRFATTNINGSSAMLING

Typ av dokument	Taxa
Beslutsinstans	Kommunfullmäktige
Fastställd	"Skriv t.ex. 2021-01-01, § 10"
Ersätter dokument	Ersätter "Taxa för felparkeringsavgifter inom Falköping kommun" antagen i kommunfullmäktige den 30 november 2015, § 161
Diarienummer	KS 2024/666
Giltighetstid	Från och med 2024-12-01 och tills vidare
Dokumentet gäller för	Falköpings kommun
Dokumentansvarig	Park- och gatuchef
Tidpunkt för aktualitetsprövning	Vid behov

## Innehåll

Inledande bestämmelser .....	3
Felparkeringsavgifter .....	3
Taxans ikraftträdande .....	5



## Inledande bestämmelser

Denna författning innehåller Falköpings kommuns taxa för parkeringsanmärkning som meddelats enligt lagen (1976:206) om felparkeringsavgift. Beslut om taxan tas med stöd av förordning (1976:1128) om felparkeringsavgift.

Koder och slag av parkeringsöverträdelse följer Transportstyrelsens föreskrifter TSFS 2024:57 om parkeringsanmärkningar och felparkeringsavgift (tidigare Transportstyrelsens föreskrifter TSFS 2012:115 om meddelande av parkeringsanmärkning m. m.).

## Felparkeringsavgifter

### § 1 Överträdelse av bestämmelser i trafikförordningen (1998:1276)

#### Stannat eller parkerat fordon

<b>Kod</b>	<b>Belopp kronor</b>
01 på allmän plats inom tätbebyggt område som är terräng (3 kap. 48 §).....	750
02 på gång- eller cykelbana (3 kap. 48 §).....	1 000
03 mot färdriktningen (3 kap. 52 §).....	750
04 på eller inom ett avstånd av 10 m före ett övergångsställe, en cykelpassage eller en cykelöverfart (3 kap. 53 §).....	1 000
05 i en vägkorsning eller inom 10 m från korsande körbanas närmaste ytterkant (3 kap. 53 §).....	1 000
06 i ett körfält eller en körbana för fordon i linjetrafik m.fl. (3 kap. 53 §).....	1 000
07 för annat ändamål än på- eller avstigning på hållplats, ändamålsplats eller laddplats (3 kap. 54 §).....	1 000
08 för annat ändamål än på- eller avstigning på plats avsedd för viss trafikantgrupp eller visst fordonsslag (3 kap. 54 §).....	1 000
09 enligt antecknad överträdelse .....	1 000

## Parkerat fordon

Kod	Belopp kronor
20 med något hjul utanför en uppställningsplats eller annan markering (3 kap. 49 §).....	500
21 längre tid än 24 timmar i följd på vardagar, utom vardag före sön- och helgdag (3 kap. 49 a §).....	500
22 utan att giltig parkeringsbiljett eller motsvarande är synlig och läsbar (3 kap. 49 a §).....	500
23 utan att tiden på parkeringsskiva eller motsvarande har ställts in enligt 3 kap. 49 a § eller utan att angivelsen är synlig och läsbar (3 kap. 49 a §).....	500
24 framför infart till fastighet eller så att fordonstrafik till eller från fastigheten väsentligen försvåras (3 kap. 55 §).....	750
25 på en huvudled (3 kap. 55 §).....	750
26 på en gågata eller i ett gångfartsområde (8 kap. 1 §).....	750
27 på en cykelgata (8 kap. 1 a §).....	750
28 enligt antecknad överträdelse .....	750

## § 2 Överträdelse av särskilda trafikregler i lokala trafikföreskrifter eller i föreskrifter enligt 10 kap. 14 § trafikförordningen (1998:1276)

### Stannat eller parkerat fordon

Kod	Belopp kronor
30 inom område där fordon inte får stannas eller parkeras.....	1 000
31 på plats där fordon inte får stannas eller parkeras.....	1 000
33 enligt antecknad överträdelse.....	1 000

## **Parkerat fordon**

<b>Kod</b>	<b>Belopp kronor</b>
34 inom område där fordon inte får parkeras.....	750
35 på plats där fordon inte får parkeras.....	750
37 på fel sida av vägen enligt bestämmelser om datumparkering.....	750
38 längre än tillåten tid.....	500
39 utan att visa att avgift eller motsvarande är betald.....	500
41 utan att parkeringsskiva eller motsvarande har använts.....	500
42 enligt antecknad överträdelse .....	500

## **Taxans ikraftträdande**

Denna taxa träder i kraft den 1 december 2024 då ”Taxa för fel-parkeringsavgifter inom Falköping kommun” antagen i kommunfullmäktige den 30 november 2015 §, 161 ska upphöra att gälla.



# Taxa för felparkeringsavgifter inom Falköpings kommun

KOMMUNAL FÖRFATTNINGSSAMLING

Typ av dokument	Taxa
Beslutsinstans	Kommunfullmäktige
Fastställd	2024-03-25, § 39
Ersätter dokument	Ersätter "Taxa för felparkeringsavgifter inom Falköping kommun" antagen i kommunfullmäktige den 30 november 2015, § 161
Diarienummer	KS 2024/33
Giltighetstid	Gäller från och med den 15 april 2024 och tills vidare
Dokumentet gäller för	Falköpings kommun
Dokumentansvarig	Gatuchef
Tidpunkt för aktualitetsprövning	Vid behov

# Innehåll

Inledande bestämmelser .....	2
Felparkeringsavgifter.....	2
§ 1 Överträdelse av bestämmelser i trafikförordningen (1998:1276) ....	2
§ 2 Överträdelse av särskilda trafikregler i lokala trafikföreskrifter eller i föreskrifter enligt 10 kap. 14 § trafikförordningen (1998:1276).....	3
Taxans ikraftträdande .....	4

## Inledande bestämmelser

Denna författning innehåller Falköpings kommuns taxa för parkeringsanmärkning som meddelats enligt lagen (1976:206) om felparkeringsavgift. Beslut om taxan tas med stöd av förordning (1976:1128) om felparkeringsavgift.

Koder och slag av parkeringsöverträdelse följer Transportstyrelsens föreskrifter TSFS 2012:115 om meddelande av parkeringsanmärkning m. m.

## Felparkeringsavgifter

### § 1 Överträdelse av bestämmelser i trafikförordningen (1998:1276)

#### Stannat eller parkerat fordon

Kod	Belopp kronor
01 på allmän plats inom tätbebyggt område som är terräng (3 kap. 48 §).....	750
02 på gång- eller cykelbana (3 kap. 48 §).....	1 000
03 mot färdriktningen (3 kap. 52 §).....	750
04 på eller inom ett avstånd av 10 m före ett övergångsställe, en cykelpassage eller en cykelöverfart (3 kap. 53 §).....	1 000
05 i en vägkorsning eller inom 10 m från korsande körbanas närmaste ytterkant (3 kap. 53 §).....	1 000
06 i ett körfält eller en körbana för fordon i linjetrafik m.fl. (3 kap. 53 §).....	1 000
07 för annat ändamål än på- eller avstigning på hållplats, ändamålsplats eller laddplats (3 kap. 54 §).....	1 000
08 för annat ändamål än på- eller avstigning på plats avsedd för viss trafikantgrupp eller visst fordonsslåg (3 kap. 54 §).....	1 000
09 enligt antecknad överträdelse .....	1 000

<b>Parkerat fordon</b>		<b>Belopp</b>
<b>Kod</b>		<b>kronor</b>
20 med något hjul utanför en uppställningsplats eller annan markering (3 kap. 49 §).....		500
21 längre tid än 24 timmar i följd på vardagar, utom vardag före söndag och helgdag (3 kap. 49 a §).....		500
22 utan att giltig parkeringsbiljett eller motsvarande är synlig och läsbar (3 kap. 49 a §).....		500
23 utan att tiden på parkeringsskiva eller motsvarande har ställts in enligt 3 kap. 49 a § eller utan att angivelsen är synlig och läsbar (3 kap. 49 a §).....		500
24 framför infart till fastighet eller så att fordonstrafik till eller från fastigheten väsentligen försvåras (3 kap. 55 §).....		750
25 på en huvudled (3 kap. 55 §).....		750
26 på en gågata eller i ett gångfartsområde (8 kap. 1 §).....		750
27 enligt antecknad överträdelse.....		750

**§ 2 Överträdelse av särskilda trafikregler i lokala trafikföreskrifter eller i föreskrifter enligt 10 kap. 14 § trafikförordningen (1998:1276)**

<b>Stannat eller parkerat fordon</b>		<b>Belopp</b>
<b>Kod</b>		<b>kronor</b>
30 inom område där fordon inte får stannas eller parkeras.....		1 000
31 på plats där fordon inte får stannas eller parkeras.....		1 000
33 enligt antecknad överträdelse.....		1 000

<b>Parkerat fordon</b>		<b>Belopp</b>
<b>Kod</b>		<b>kronor</b>
34 inom område där fordon inte får parkeras.....		750

35 på plats där fordon inte får parkeras.....	750
37 på fel sida av vägen enligt bestämmelser om datumparkering.....	750
38 längre än tillåten tid.....	500
39 utan att visa att avgift eller motsvarande är betald.....	500
41 utan att parkeringsskiva eller motsvarande har använts.....	500
42 enligt antecknad överträdelse .....	500

### **Taxans ikraftträdande**

Denna taxa träder i kraft den 15 april 2024 då "Taxa för fel-parkeringsavgifter inom Falköping kommun" antagen i kommunfullmäktige den 30 november 2015 §, 161 ska upphöra att gälla.



§ 180

Dnr 2024/00675

## Falköpings kommuns delårsrapport per den 31 augusti 2024

### Kommunstyrelsens beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna Falköpings kommuns delårsrapport per den 31 augusti 2024.
- 2 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att fortsatt uppmana samtliga nämnder att vara återhållsamma vid inköp och drift av förvaltningens verksamheter för att säkerställa en balanserad ekonomi med anledning av det kritiska ekonomiska läget. Särskild vikt ska läggas vid prövning av nya anställningar och återbesättande av tjänster.

### Sammanfattning

Falköpings kommuns delårsrapport per den 31 augusti 2024 visar ett negativt resultat på -7,0 mnkr, exklusive förändring semesterlöneskuld.

Helårsprognosen totalt för kommunen visar ett underskott på - 25,0 mnkr.

Då resultatkravet om 2 % av skatter och generella statsbidrag ska ses över tid (10 år) kan det finansiella målet uppfyllas över en tioårsperiod. Det är dock av yttersta vikt att kommunens ekonomi kommer i balans för kommande år och kommunen säkerställer att de finansiella målen kan följas. Sluttäckning av deponin inne i Falköping, på Falevi, har pågått under en tid, men det kvarstår en hel del arbete. En konsult är anlita för att närmare beräkna vad återstående arbete kommer att kosta och det kan röra sig om ett betydande belopp. När rapporten kommer och beloppet är säkrat ska detta bokas upp som en ny avsättning för att täcka framtidens kostnader för slutförandet av sluttäckningen. Ett särskilt beslut kommer att behöva fattas av kommunfullmäktige då kostnaden ligger utanför budget (avsättning i balansräkningen) och är av betydande belopp. Då detta påverkar resultatet för 2024 kan det befarade underskottet vara betydligt högre än vad som denna rapport visar i prognos. Falköpings kommun har dock sedan tidigare år reserverat 100,0 miljoner kronor i resultatutjämningsreserv. Dessa medel kan nu disponeras så att balanskravsresultaten inte blir negativ.

### Beslutsunderlag

- Uppdaterad sida i Falköpings kommuns delårsrapport, 2024-10-14
- Falköpings kommuns delårsrapport per den 31 augusti 2024, uppdaterad 2024-10-14
- Arbetsutskottet § 102/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-26
- Falköpings kommuns delårsrapport per den 31 augusti 2024
- Verksamhetsrapporter per den 31 augusti 2024 från samtliga nämnder

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

---

**Paragrafen skickas till**  
Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

§ 102

Dnr 2024/00675

## Falköpings kommuns delårsrapport per den 31 augusti 2024

### Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna Falköpings kommuns delårsrapport per den 31 augusti 2024.
- 2 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att fortsatt uppmana samtliga nämnder att vara återhållsamma vid inköp och drift av förvaltningens verksamheter för att säkerställa en balanserad ekonomi med anledning av det kritiska ekonomiska läget. Särskild vikt ska läggas vid prövning av nya anställningar och återbesättande av tjänster.

### Sammanfattning

Falköpings kommuns delårsrapport per den 31 augusti 2024 visar ett negativt resultat på -7,0 mnkr, exklusive förändring semesterlöneskuld.

Helårsprognosen totalt för kommunen visar ett underskott på - 25,0 mnkr. Då resultatkravet om 2 % av skatter och generella statsbidrag ska ses över tid (10 år) kan det finansiella målet uppfyllas över en tioårsperiod. Det är dock av yttersta vikt att kommunens ekonomi kommer i balans för kommande år och kommunen säkerställer att de finansiella målen kan följas. Sluttäckning av deponin inne i Falköping, på Falevi, har pågått under en tid, men det kvarstår en hel del arbete. En konsult är anlita för att närmare beräkna vad återstående arbete kommer att kosta och det kan röra sig om ett betydande belopp. När rapporten kommer och beloppet är säkrat ska detta bokas upp som en ny avsättning för att täcka framtidens kostnader för slutförandet av sluttäckningen. Ett särskilt beslut kommer att behöva fattas av kommunfullmäktige då kostnaden ligger utanför budget (avsättning i balansräkningen) och är av betydande belopp. Då detta påverkar resultatet för 2024 kan det befarade underskottet vara betydligt högre än vad som denna rapport visar i prognos. Falköpings kommun har dock sedan tidigare år reserverat 100,0 miljoner kronor i resultatutjämningsreserv. Dessa medel kan nu disponeras så att balanskravsresultaten inte blir negativ.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-26
- Delårsrapport per den 31 augusti 2024 för Falköpings kommun
- Verksamhetsrapporter per den 31 augusti 2024 från samtliga nämnder

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Falköpings kommuns delårsrapport per den 31 augusti 2024

### Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna Falköpings kommuns delårsrapport per den 31 augusti 2024.
- 2 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att fortsatt uppmana samtliga nämnder att vara återhållsamma vid inköp och drift av förvaltningens verksamheter för att säkerställa en balanserad ekonomi med anledning av det kritiska ekonomiska läget. Särskild vikt ska läggas vid prövning av nya anställningar och återbesättande av tjänster.

### Sammanfattning

Falköpings kommuns delårsrapport per den 31 augusti 2024 visar ett negativt resultat på -7,0 mnkr, exklusive förändring semesterlöneskuld.

Helårsprognosen totalt för kommunen visar ett underskott på - 25,0 mnkr. Då resultatkravet om 2 % av skatter och generella statsbidrag ska ses över tid (10 år) kan det finansiella målet uppfyllas över en tioårsperiod. Det är dock av yttersta vikt att kommunens ekonomi kommer i balans för kommande år och kommunen säkerställer att de finansiella målen kan följas. Sluttäckning av deponin inne i Falköping, på Falevi, har pågått under en tid, men det kvarstår en hel del arbete. En konsult är anlita för att närmare beräkna vad återstående arbete kommer att kosta och det kan röra sig om ett betydande belopp. När rapporten kommer och beloppet är säkrat ska detta bokas upp som en ny avsättning för att täcka framtidens kostnader för slutförandet av sluttäckningen. Ett särskilt beslut kommer att behöva fattas av kommunfullmäktige då kostnaden ligger utanför budget (avsättning i balansräkningen) och är av betydande belopp. Då detta påverkar resultatet för 2024 kan det befarade underskottet vara betydligt högre än vad som denna rapport visar i prognos. Falköpings kommun har dock sedan tidigare år reserverat 100,0 miljoner kronor i resultatutjämningsreserv. Dessa medel kan nu disponeras så att balanskravsresultaten inte blir negativ.

## Bakgrund

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

Falköpings kommuns delårsrapport per den 31 augusti 2024 visar ett negativt resultat på - 7,0 mnkr, exklusive förändring semesterlöneskuld. Föregående år var motsvarande ett positivt resultat om 47,5 mnkr. Helårsprognosen totalt för kommunen visar ett negativt resultat på - 25,0 mnkr, föregående år var prognosen ett positivt resultat om 30,0 mnkr. Det är alltså betydligt sämre än föregående år. Flerårsplanen och budgeten för 2024 byggde på SKR:s prognos från augusti 2023 av förväntade skatteintäkter och generella statsbidrag. Nu i delårsrapporten per den 31 augusti 2024 har vi lagt in SKR:s prognos från augusti 2024. Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas nu till 19,9 miljoner kronor lägre än budgeterat. Det bör dock poängteras att det är prognoser. Nästa prognos från SKR kommer den 3 oktober 2024.

Kommunens pensionskostnader ökade från 132 mnkr 2022 till 212 mnkr för 2023 och för 2024 är prognosen att pensionskostnaderna kommer uppgå till 244 mnkr. Detta då beslut tagits om att inflationssäkra pensioner och införandet av ett nytt avtal. De ökande pensionskostnaderna är den enskilt största förändringen för kommunens resultat de senaste åren. För 2025 och framåt förväntas pensionskostnaderna att sjunka kraftigt då inflationen förväntas gå ner.

Befolkningsminskningen har fortsatt under 2024 och sedan sommaren 2022 har kommunen minskat med ca 500 personer. I skatter och bidrag innebär detta ca 25-30 mnkr lägre i intäkter vilket ställer stora krav på att ställa om verksamheter för att få en budget i balans.

Nämndernas prognoser visar underskott på sammanlagt -19,9 mnkr jämfört med budget. Största avvikelse har barn- och utbildningsnämnden som lämnar en prognos på ett underskott på -27,0 mnkr. Avvikelserna beskrivs i respektive nämnds delårsrapport samt kortfattat i denna kommuntotala delårsrapport

Biogasanläggningen prognosticerar ett underskott på -2,2 mnkr för år 2024.

Prognosen för finansiella intäkter överstiger budget med 15,2 mnkr vilket till största del beror på värdestegring av aktieandelar i kommunens pensionsplaceringar.

Falköpings kommuns finansiella mål utgår ifrån kommunlagen, om god ekonomisk hushållning, och har senast beslutats i samband med kommunfullmäktiges beslut om budget för 2024 och Flerårsplan 2024–2026. Detta innebär följande;

- Resultatet ska över tid uppgå till minst 2 % av skatter och statsbidrag. Över tid avser en tioårsperiod. För perioden 2024–2026 ska dock resultatet årligen uppgå till minst 45 mnkr.
- Kommunens lån får högst uppgå till 1 700 mnkr vid utgången av perioden 2024–2026. Därefter får kommunens investeringar årligen

högst uppgå till summan av avskrivningar och resultat, dvs låneskulden ska inte öka

I den nu framlagda delårsrapporten visar prognosen ett underskott om -25,0 mnkr, dvs en negativ avvikelse med - 48,8 mnkr från budget. Det finansiella målet för god ekonomisk hushållning uppfylls inte för det enskilda året men ska ses över tid (10 år) att ser därför ut att kunna uppfyllas. Kommunens lån får högst uppgå till 1 700 mnkr vid utgången av perioden 2024–2026. Prognosen är att låneskulden kommer att uppgå till 1 275 mnkr vid utgången av 2024. Vad gäller det finansiella målet avseende kommunens låneskuld så finns marginal upp till de 1 700 mnkr som är kommunens maximala låneskuld enligt god ekonomisk hushållning.

Vid analysen av kommunens resultat och ekonomiska ställning är det viktigt att analysen görs över tid. Under de senaste åren har Falköpings kommunfinansiella ställning förbättrats kopplat till höga driftsresultat under perioden år 2020 till år 2022, vilket främst kan kopplas till ökade skatteintäkter och statsbidrag. De goda resultaten har gjort att vi kunnat finansiera stor del av investeringarna utan att höja låneskulden alltför mycket, självfinansieringsgraden har ökat. Tittar vi några år tillbaka så påminner vi oss också om att Falköpings Kommun gjorde en skattehöjning för att ta höjd för de ökade investeringarna, skatteintäkterna höjdes med ca 16 mnkr, skattehöjning med 35 öre, inför 2020. En stor del av grunden till den beslutade höjningen avser en förstärkning av ekonomi för att klara den ökade investeringstakten. Den reviderade kostnadsutjämnningen inför 2020 har också ökat kommunens intäkter. Nu finns ett nytt förslag för kostnadsutjämnning, Nätt och jämnt - Likvärdighet och effektivitet i kommunsektorn. Enligt förslaget, som kan införas inför 2026, tillförs Falköpings kommun ca 40 mnkr. De nu stora förändringarna i ekonomin är naturligtvis kopplat till den kraftigt ökade inflationen, exempelvis energi, material, livsmedel och räntor och inte minst kraftigt ökade kostnader för pensioner. Den sammanfattande analysen blir därför att det är mycket positivt med de senaste årens höga resultat för kommunen vilket gör att vi kunnat finansiera allt större del av våra investeringar och vi står rimligt starkt ekonomiskt nu när vi kommit in i betydligt svårare ekonomiska tider. Det är ytterst viktigt nu att nämnderna klarar att hålla sina budgetar varför handlingsplaner behöver tas fram och beslut fattas. Detta inte minst då vi ser en kraftig befolkningsminskning vilket gör att vi har mindre skatteintäkter. Flera investeringsprojekt har slutförts under 2023 och flera fortgår under 2024, bland annat ombyggnation av ishallen och stadshuset samt spårbyggnation inom Skaraborg Logistic Center vid Marjarp. Några projekt prognosticerar svårighet att hålla beslutade budgetramar.

Uppdraget för sluttäckning av deponier ligger under verksamheten samhällsbyggnad och VA-avdelningen med egna enheter för avfall. Under år 2024 har arbetet med sluttäckning av deponin fortsatt. Under perioden januari till augusti 2024 har det kostat 21,2 miljoner kronor. Av dessa har 9,9 miljoner kronor tagits i anspråk av avsättningen för sluttäckning av deponi. Avsättningen är nu slut och det resterande upparbetade beloppet på 11,4 miljoner kronor har i delårsbokslutet bokats som ett bidrag till avfall och belastar nu kommunens resultat centralt.

Arbetet med sluttäckning av Stenstorps och Flobys deponier är i det närmaste klara, det återstår cirka 1 miljon kronor i kostnader för att färdigställa dessa. Sluttäckning av deponin inne i Falköping, på Falevi, har pågått under en tid, men det kvarstår en hel del arbete. En konsult är anlitad för att närmare beräkna vad återstående arbete kommer att kosta och det kan röra sig om ett betydande belopp. När rapporten kommer och beloppet är säkrat ska detta bokas upp som en ny avsättning för att täcka framtidens kostnader för slutförandet av sluttäckningen. Ett särskilt beslut kommer att behöva fattas av kommunfullmäktige, då kostnaden ligger utanför budget (avsättning i balansräkningen) och är ett betydande belopp.

Troligen kommer ny avsättning för sluttäckning deponi att göras på betydande belopp i bokslutet den 31 december 2024. Då detta påverkar resultatet för 2024 kan det befarade underskottet vara betydligt högre än vad som denna rapport visar i prognos. Falköpings kommun har dock sedan tidigare år reserverat 100,0 miljoner kronor i resultatutjämningsreserv. Dessa medel kan nu disponeras så att balanskravsresultaten inte blir negativ.

Kommunen ansvarar för att bedriva en effektiv verksamhet med hög kvalitet, i enlighet med lagar, nationella och lokala politiska mål, kommunala styrdokument och budget. En viktig framgångsfaktor är att skapa en fungerande styrkedja som kopplar samman de olika nivåerna i den kommunala organisationen.

Uppföljningen av kommunens fyra övergripande mål görs genom en samlad bedömning av måluppfyllelse, baserad på förvaltningarnas analyser av respektive nämnds måluppfyllelse samt trender och resultat för olika indikatorer. Syftet är att ge en så övergripande och trovärdig bild som möjligt av hur väl kommunen uppfyller sitt uppdrag enligt de fyra övergripande målen och att utvärdera effekterna av olika kommunala satsningar.

Kommunfullmäktige har beslutat om fyra mål i syfte att nå till visionen om ”Det goda livet”.

- Kommunens fyra mål är följande.

- Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping.
- Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping.
- Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas.
- Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med tillitsbaserad styrning.

Av kommunens fyra mål är de tre första målen inriktade på samhället, medan mål 4 fokuserar på kommunens interna arbete. Mål 4 betraktas som grundläggande för kommunorganisationens förmåga att arbeta med, och framförallt för, de tre externa målen.

Vid delårsrapporten för augusti har en uppföljning av de kommunövergripande målen genomförts genom en sammanställning av alla förvaltningars måluppföljning för respektive nämnds delmål. Kommunen har tagit det första steget i att tillämpa ett nytt uppföljningssätt efter att ett utvecklingsarbete påbörjats för att skapa en tydligare och mer enhetlig struktur i uppföljningsprocessen.

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 som god för två mål och godtagbart för två mål.

### **Förvaltningens bedömning**

Kommunstyrelsen har enligt 6 kap. kommunallagen uppsiktsplikt över samtliga nämnder.

I kommunens dokument ”Riktlinjer för verksamhets och ekonomistyrning” framgår följande.

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

Vid rapportering av kommunens delårsrapport för april 2024 fattade kommunstyrelsen beslut den 12 juni 2024 om att barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden skulle lämna handlingsplaner och presentera dessa vid kommunstyrelsens sammanträde den 18 september 2024. Nämndernas planer visar på ett antal åtgärder för att ekonomin ska komma i balans. Socialnämndens prognos (+ 0,6 mnkr) visar nu på en ekonomi i balans för 2024. Barn- och utbildningsnämnden har fortsatt ett stort underskott. Trenden är dock att underskottet inte ökar och personalkostnaderna för de två senaste månaderna, augusti och september, är de lägsta för året.

Uppföljning med respektive nämnd kommer ske vid dialogmöte den 14 oktober 2024.

Kommunledningsförvaltningens bedömning är att beslut behöver tas att fortsatt uppmana samtliga nämnder att vara återhållsamma vid inköp och drift av förvaltningens verksamheter för att säkerställa en balanserad ekonomi med anledning av det kritiska ekonomiska läget. Särskild vikt ska läggas vid prövning av nya anställningar och återbesättande av tjänster.

Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna Falköpings kommuns delårsrapport per den 31 augusti 2024.

### **Finansiering och ekonomiska konsekvenser**

Ärendet i sig kräver inte särskilt beslut om finansiering. Däremot är det ett allvarliga ekonomiskt läge som kan få långsiktiga ekonomiska konsekvenser som kan leda till svårigheter att uppfylla kommunens finansiella mål om god ekonomisk hushållning.



### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-26
- Delårsrapport per den 31 augusti 2024 för Falköpings kommun
- Verksamhetsrapporter per den 31 augusti 2024 från samtliga nämnder

### **Beslutet ska skickas till**

Samtliga nämnder  
Kommunrevisionen  
Ekonomiavdelningen

Magnus Fleischer  
Ekonomichef

DELÅRSRAPPORT

2024-08-31

FALKÖPINGS KOMMUN



# Innehållsförteckning

## Förvaltningsberättelse

---

Den kommunala koncernen	4
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	7
Händelser av väsentlig betydelse	8
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	11
Kommunens uppföljningsarbete	12
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	27
Balanskravsresultat	28
Väsentliga personalförhållanden	29
Förväntad utveckling	31

## Förvaltningsberättelse

---

Resultaträkning	34
Balansräkning	35
Notförteckning	37
Driftsredovisning	44
Investeringsredovisning	54
Koncernen	62
Sammanfattning	64

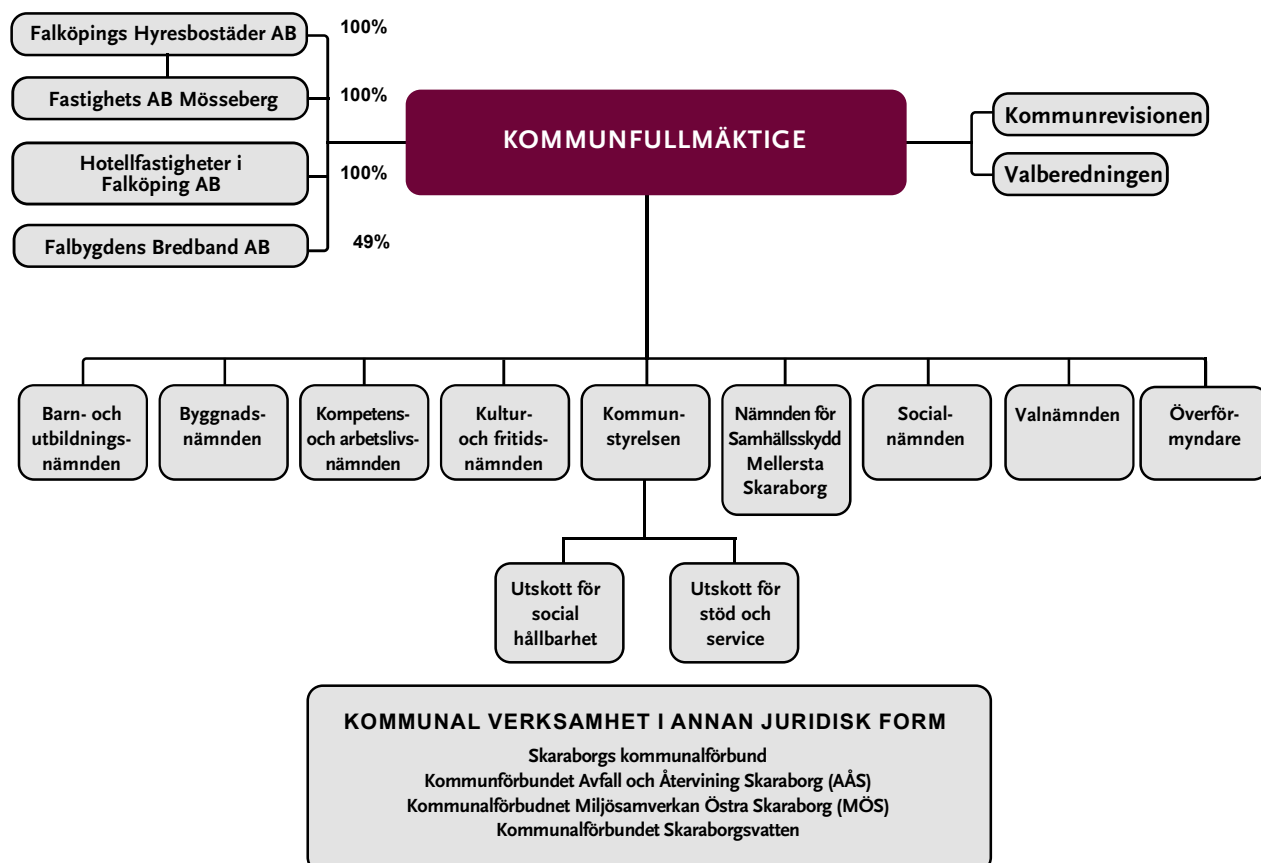
# Den kommunala koncernen

## Syfte

Syftet med delårsrapport per augusti 2024 är att ge en samlad bild av de ekonomiska och verksamhetsmässiga utvecklingarna under årets åtta första månader. Delårsrapporten utgår från kommunens styrdokument för verksamhets- och ekonomistyrning samt lagstiftarens krav på innehåll och uppställning.

## Kommunens uppdrag

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 kommunen ansvarar för barnomsorg, utbildning, socialtjänst och äldreomsorg liksom ansvaret för planering av bostäder, hälsoskydd, miljöskydd och räddningstjänst.



## Kommunal verksamhet i kommunalförbund

### Skaraborgs kommunalförbund

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

### Avfall & Återvinning Skaraborg (Å&ÅS)

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

### Kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg (MÖS)

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

### Kommunalförbundet Skaraborgsvatten

Tillsammans med Skövde och Skara.

## Kommunal verksamhet via avtalssamverkan

### Kommunstyrelsen

Falköpings kommun har träffat avtal med 8 andra Skaraborgskommuner om att driva och förvalta kommunernas ekonomisystem gemensamt. Samarbetet går under beteckningen Ö9 (9 kommuner Östra Skaraborg). För Falköpings del startade förvaltningen som är placerad i Skövde 2023-05-02.

### Kompetens- och arbetslivsnämnden

Samverkan kring kommunala yrkesutbildningar finns med kommunerna i Skaraborg.

## Nämnden för samhällskydd mellersta Skaraborg

Falköpings, Götene, 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.

Räddningstjänstavtal finns med flera kommuner i gränsområden mellan SMS-kommunerna och Mullsjö, Habo, Jönköping, Herrljunga, Vara, Lidköping, Mariestad, Skövde och Hjo kommuners räddningstjänster.

### 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 har avtal med Lidköpings kommun genom Tillståndsenheten i Samverkan (TiS). 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)

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

## 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 från höstterminen 2024.

### Kommunstyrelsen

Inom park- och gatuavdelningen finns det avtal om att utföra kommunal verksamhet inom följande områden.

- Avtal om vinterväghållning i Falköpings ytterområden finns med Carlgrens Entreprenad och Transport AB och Josefssons Gräv i Åsarp AB
- Driftsavtal för skötsel av flygplatsen finns med Marcbro AB
- Driftsavtal om drift av offentlig belysning finns med One Nordic AB
- Avtal om underhållsbeläggningar finns med Sandahls Grus och Asfalt AB
- Avtal om skötsel av spåranläggning finns med Infra Nord

## Kompetens- och arbetslivsnämnden

Inom Vuxnas lärande: Jensen Education school AB, NTI-skolan samt Yrkesakademien.

## Nämnden för 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 sotnings-distrikt och Falköpings sotningsdistrikt som även ansvarar för Götene och Skara kommuner.

## Socialnämnden

Avtal enligt godkännande genom Lag om valfrihets-system (LOV) avser företag som utför hemtjänst inklusive delegerad hälso- och sjukvård. Avtal finns mellan Falköpings kommun och Allegio Omsorg AB.



# Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

## Omvärldsförändringar

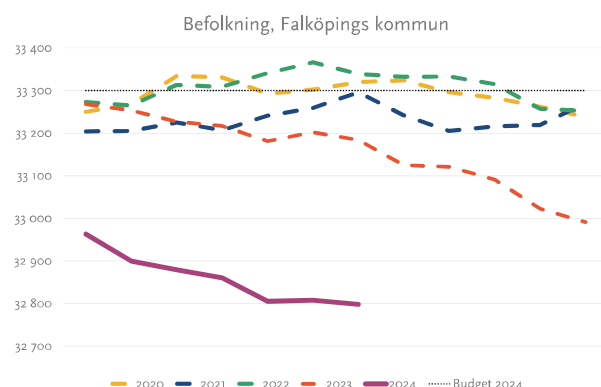
I år dämpas inflationen i flertalet av världens ekonomier och stabiliseras nära inflationsmålen, vilket får flera centralbanker att sänka styrräntorna. Det gör att den globala efterfrågan gynnas, men stimulansen blir liten jämfört med föregående års åtstramning. De högre prisnivåerna ligger kvar och det tar tid innan räntesänkningarna ger full effekt, den globala tillväxten tar därför fart först 2025. Efter många år med kraftig befolkningsökning där arbetet i flera kommuner varit inriktat på tillväxt, kan inställningen fortfarande på många håll vara att kommunen inte växt 2023 till följd av lågkonjunkturen och stoppet i bostadsbyggandet. Det kan ta tid att inse att detta är inte tillfälligt. När Statistiska centralbyrån i slutet av april presenterade sin nya befolkningsframskrivning visar den att 2023 kan vara början till en utveckling att många kommuner i framtiden har vikande befolkning.

## Befolkningsutveckling

Falköpings kommuns befolkningsutveckling fortsätter tyvärr vara negativ och kommun har per juli månad minskat med 193 personer till totalt 32 798 personer. Den största bidragande orsaken till befolkningsminskningen beror på att antalet utflyttade från kommunen överstiger antalet inflyttande med 171 personer, de positiva är att antalet inflyttade uppgår till 733 personer och att under juni och juli är nettoutflyttningen bara 4 personer.

Antalet födda barn fram till juli månad är det lägsta på över 20 år och uppgår till 180 nyfödda, detta är nästan 30 barn mindre än vid samma period förra året. De minskade årskullarna kommer påverka relativt omgående påverka kommunens verksamheter.

### ANTAL INVÅNARE PER MÅNAD



## Arbetsmarknad

Arbetsmarknaden har under 2024 visat större motståndskraft än vad många prognosmakare förväntat sig.

I Falköping är 935 personer inskrivna hos Arbetsförmedlingen per augusti. Det motsvarar en arbetslöshet på 5,9 procent. Under året har arbetslösheten för kommunen pendlat inom ett snävt intervall. Som lägst 5,7 procent, som högst 6,1 procent.

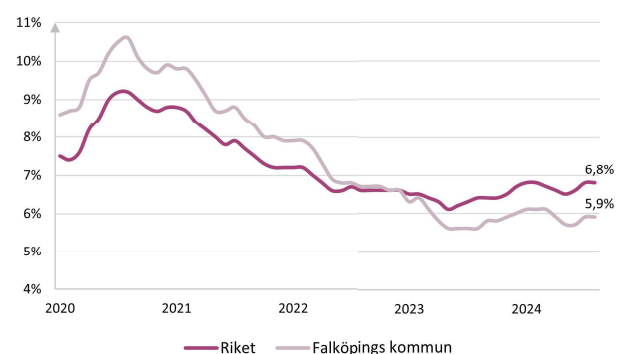
Arbetslösheten för riket som helhet uppgår till 6,8 procent och i Västra Götalandsregionen 6,2 procent.

Ungdomsarbetslösheten uppgår till 7,9 procent vilket är i paritet med regionens medelvärde och en halv procentenhet lägre än riket.

I en regional jämförelse sticker Falköping ut med en hög arbetslöshet bland utrikesfödda, men även i att andelen inskrivna som klassas som kort-utbildade (saknar en gymnasial utbildning) är näst högst av de 49 kommuner som ingår i Västra Götalandsregionen.

Prognoser från bland annat Arbetsförmedlingen tyder på att arbetslösheten kommer att fortsätta öka under 2024 för att därefter gradvis minska under 2025 i takt med att konjunkturen stärks. Arbetslösheten bedöms öka mest i storstads länen och i södra Sverige under 2024. I norra Sverige väntas arbetslösheten minska svagt både under 2024 och 2025. Trots att arbetslösheten väntas öka något från dagens nivåer bedöms bristen på utbildad arbetskraft kvarstå, då många av de arbetssökande saknar de kompetenser som arbetsgivarna efterfrågar.

### ARBETSLÖSHET PER MÅNAD, ANDEL ARBETSLÖSA (16-64 ÅR)





## Händelser av väsentlig betydelse

### Förvaltningsform

#### Barn- och utbildningsnämnden

Thorengruppen har valt att avsluta sin verksamhet i Falköping vid halvårsskiftet 2024. Detta kommer få en positiv ekonomisk effekt på nämndens interkommunala kostnader för grundskolan under andra halvåret 2024.

#### Kommunstyrelsen

Inom kommunstyrelsens ansvarsområde finns det verksamheter som servar hela kommunens organisation i form av bland annat park och gata, fastigheter och måltider, vilket gör att nämndens resultat påverkas avsevärt av omvärldens prisökningar på el, bränsle, råvaror och livsmedel. Samtidigt visar statistiken att befolkningen minskar succesivt inom kommunen, vilket innebär att den kommunala servicen ska ges till färre. Att skala ner kommunens lokaler och personalstyrka sker dock inte lika snabbt som antalet skattebetalare minskar i kommunen. Detta leder till en utmanande situation där verksamheten blir dyrare, samtidigt som kommunens medel minskar.

#### Kompetens- och arbetslivsnämnden

##### Förändringar i ersättningar och bidrag

Arbetsförmedlingen (AF) har ändrat stödnivåerna för nystartsjobb vilket innebär att nämnden måste anpassa volymerna nedåt för att hålla tilldelad budgetram för året.

##### Modell jobbspår

Vårens planering och samarbete med Jula Sverige AB där individer anställs av Jula via nystartsjobb och handleds av koordinator hos förvaltningen, är i gång. Med det tydliga syftet att individerna ska vara anställningsbara hos arbetsgivaren efter avslut kombineras utbildningsinsatser t.ex. truckförar-kort, med bidragsanställning.

##### Genomlysning automatisering av handlägningsprocessen för ekonomiskt bistånd

Inom Arbetsmarknadsenheten (AME) pågår ett omfattande utvecklingsarbete som ska öka graden av stegförflyttningar mot egen eller för individen rätt typ av försörjning. Under årets första halvåret har genomlysning skett av förvaltningens förutsättningar

för att nå så hög grad av automation för ekonomiskt bistånd som möjligt.

##### Massflyktsdirektivet gällande Ukraina

Massflyktsdirektivet som ger ukrainare möjlighet att få tillfälligt skydd är förlängt och innebär att de ukrainare som kom till Sverige före 1 november 2022 kan folkbokföra sig. De som folkbokförs skrivs ut ur Migrationsverkets mottagandesystem vilket gör att ansvaret övergår till kommunen. Idag har ett fåtal personer från Ukraina folkbokfört sig i Falköpings kommun och det finns inte tillräcklig information för att säga hur situationen utvecklar sig. Det kan innebära ökad ekonomisk belastning för förvaltningen och krav på att snabbt kunna anpassa och utöka tjänster och samverkanstrukturer för att möta behov gällande boende, hälsa och integrationsstöd.

##### Volym i korthet

Inom Vuxnas lärande har antalet kursdeltagare som helhet varit fler än förväntat för perioden. Det gäller framför allt på gymnasial nivå, inom såväl allmänna kurser som yrkeskurser, och kurser på grundläggande nivå. Antalet kursdeltagare inom sfi är lägre än förväntat för perioden. Antalet årsstudieplatser inom yrkesutbildningar är tydligt över plan och det är framför allt kombinationsutbildningar som bidrar till avvikelsen.

Inom AME är antalet arbetsmarknadsinsatser som helhet i stort sett i linje med plan. Antalet subventionerade anställningar är något fler än förväntat vilket förklaras av att flera anställningar överlappat från 2023 och avslutats i början av året. Den siffran ska ses tillsammans med antalet årsarbeten för dessa anställningar som redovisas under personal-redovisningen.

Arbetslösheten uppgår till 5,9 % och har ökat marginellt sedan bottennoteringen hösten 2023, men än så länge är ökningen 2024 lägre än förväntat. Under året har arbetslösheten för kommunen pendlat inom ett snävt intervall, som lägst 5,7 procent och som högst 6,1 procent. Arbetsmarknaden förväntas försvagas under hösten för att sedan förbättras under 2025 och framåt i takt med att konjunkturen förbättras.

Antalet biståndsmottagare uppgick till 681 i augusti vilket är en ökning jämfört med årets inledning. Ge-

nomsnittet per månad uppgår till 660. Det är något färre än förväntat.

## Kultur- och fritidsnämnden

Från och med den första april 2024 har kultur- och fritidsförvaltningen genomgått en organisationsanpassning. Syftet med organisationsanpassningen är att samla förvaltningens centrala administration i staben. Det innebär att staben nu även hanterar frågor rörande lokalbokning och föreningsbidrag. Effekten av organisationsanpassningen innebär en indragen biblioteksassistenttjänst på 50% och en pensionsavgång som inte tillsätts. Tillsammans utgör organisationsanpassningen en besparing motsvarande en heltidstjänst.

Under våren har Ungdomens hus firat 15 år genom öppet hus. Ett flertal besökare från allmänheten kom, alltifrån gamla besökare, politiker och tjänstepersoner som var med tog beslut för 15 år sedan när verksamheten startades.

Under oktober år 2023 trädde skärpta regler gällande dygnsvila i kraft i Sverige och EU. Enligt dessa regler ska kommunens anställda ha minst 11 timmars oavbruten vila under varje period om 24 timmar. Dessutom krävs det att en period med arbete följs av en period med dygnsvila. Dessa skärpta regler införs för att följa de skyddsföreskrifter som fastställs av EU:s arbetsdirektiv. Under året 2023 rapporterade förvaltningen om arbetet för att lokalisera hur de skärpta reglerna kommer att påverka verksamheterna.

Verksamhetsområde Bad & Fritid ser fortsatt att de skärpta reglerna påverkar schemaläggning för Odenbadet och för verksamhetsvaktmästarna. Arbetstiderna för medarbetarna har behövt justeras vissa morgnar under veckan för att säkerställa tillräcklig vilotid över dygnet, samtidigt som kvaliteten på verksamheten och anläggningarna fortfarande upprätthålls.

## Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg

Nytt arbetstidsavtal från februari 2024 påverkar personalkostnaderna för skiftgående personal negativt, då hänsyn måste tas till lagstadgade vilotider för dygnsvila och veckovila. Uppskattningsvis kommer personalkostnaden för den operativa personalen att öka 7,5%, på riksnivå räknar man med en ökning på ca 15%.

Efter tidigare upphandling så har avtal tecknats kring två nya hävare och en av dessa är påbörjad om än med två månaders försening i uppstarten. Leverans enligt avtal ska ske 2025 respektive 2026 där kostnader kommer komma kontinuerligt på respektive fordon med en slutavbetalning i samband med leverans.

Ny upphandling av släckbil för deltidsstationen i Floby är genomförd där målbilden är att släckbilen är färdigbyggd innan året är slut.

Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) genomförde tillsyn på övergripande ledning i början av april. Totalt nio ledningssystem i Sverige har under våren gått ett fysiskt tillsynsbesök av MSB. Återkoppling förväntas under hösten.

Medlemskommunerna hanterar just nu förslag till beslut om en utredning och etablering av Trygghetscentral i kommunal regi för Falköping; Götene; Skara och Tidaholms kommun.

## Socialnämnden

Utifrån att prognosen efter april visade på att socialnämnden inte skulle nå en budget i balans innevarande år, samt att nämnden har krav på besparingar de närmaste åren, genomfördes under våren en heldag med politiker och tjänstepersoner för att samtala kring möjliga besparingar. Denna uppstarts dag var ett första steg i ett långsiktigt arbete för att på sikt nå en budget i balans. I juni och augusti har nämndsbeslut om vissa besparingar utifrån förvaltningens förslag fattats.

Bestämmelserna om dygnsvila innebär att alla medarbetare ska ha minst 11 timmars sammanhängande dygnsvila under varje 24-timmarsperiod, och att arbetspass ska följas av dygnsvila. För att kunna möta bestämmelserna kring dygnsvila har verksamhet äldreboende anställt 19 personer utöver budgetram.

Renovering och ombyggnation av tilltänkta lokaler för daglig verksamhet på Fredriksbergsvägen har avstannat då den faktiska kostnadsberäkningen visade sig ligga på drygt 10 miljoner kronor över den förväntade kostnaden för arbetet. Fastighetsavdelningen tar frågan vidare till politiken.

## Kommunrevisionen

Under perioden har kommunrevisionen främst inriktat sitt arbete kring kommunens årsbokslut för år 2023. Vidare har kommunrevisionen genomfört en granskning av kommunen lokalförsörjning med hjälp av Deloitte AB.

## Valnämnden

Den 9 juni 2024 genomfördes val till Europaparlamentet. Nämndens verksamhet har kretsats kring förtidsröstning och förberedelser inför valdagen i början av juni.

## Överförmyndare

Under våren har arbetet med översynen av verksamheten inom överförmyndaren fortsatt tillsammans med Överförmyndare i samverkan och bland annat har uppdragsavtal ingåtts med företag som erbjuder konsultstöd för verksamhet inom god man.

## Byggnadsnämnden

Byggnadsnämnden har under perioden antagit detaljplanen för Domkraften 7 & 10 med flera som möjliggör för en utökning av befintlig industriverksamhet i Floby.

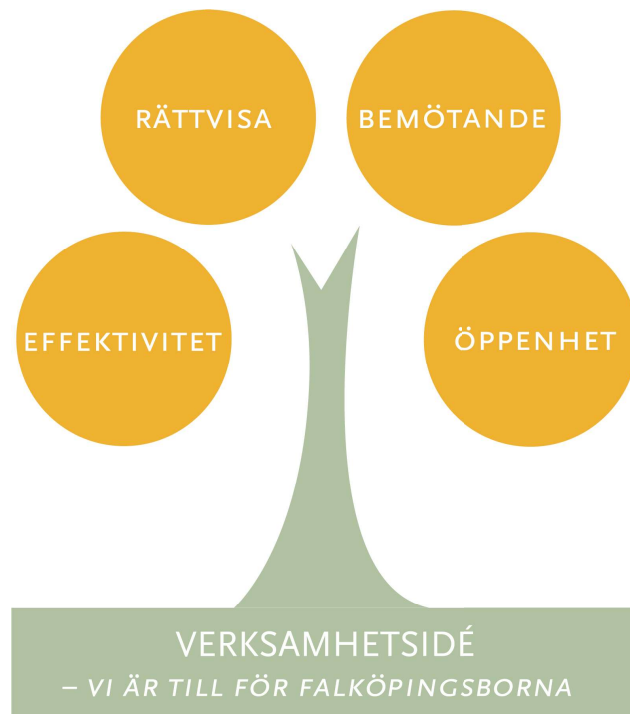
Kommunfullmäktige har även antagit detaljplanen för Gamla stan 2:26 som möjliggör för en ny högstadieskola i Falköpings tätort. Antagandet av denna detaljplan har överklagats till mark- och miljööverdomstolen där beslut om prövningstillstånd ännu inte kommit.

Planbesked har beviljats för Alvared 1:22 för utökning av befintlig verksamhet i Åsarp. Två kommunala planuppdrag har även beviljats vad gäller en expansion av Marjarps logistikområde och utökning av bostadsområdet vid Fåraberget.

Av fattade bygglovsbeslut är det två som är av större betydelse med hänsyn till arbetstillfällen och stadsutveckling. Dessa avsåg nybyggnad av produktionslokal inom fastigheten Domkraften 7 i Floby och tillbyggnad av industri- och lagerbyggnad inom fastigheten Yllestad 1:21 i Kättilstorp.

Utöver den löpande tillsynen fortsätter arbetet enligt utarbetad prioritetsordning enligt byggnadsnämndens tillsynsplan.

# Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten



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

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

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



# Kommunens uppföljningsarbete

## Uppföljningsarbetet

Kommunen ansvarar för att bedriva en effektiv verksamhet med hög kvalitet, i enlighet med lagar, nationella och lokala politiska mål, kommunala styrdokument och budget. En viktig framgångsfaktor är att skapa en fungerande styrkedja som kopplar samman de olika nivåerna i den kommunala organisationen.

Av kommunens fyra mål är de tre första målen (mål 1, 2 och 3) inriktade på samhället, medan mål 4 fokuserar på kommunens interna arbete. Mål 4 betraktas som grundläggande för kommunorganisationens förmåga att arbeta med, och framförallt för, de tre externa målen.

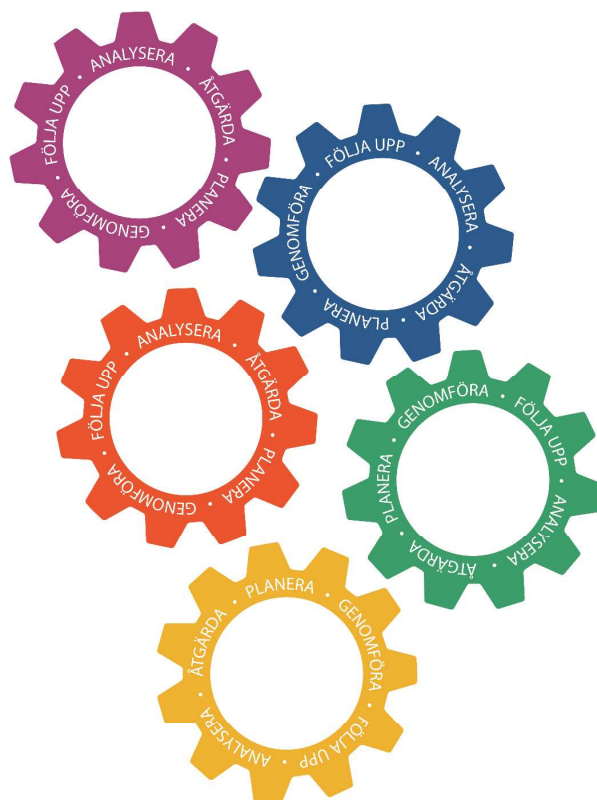
Uppföljningen av kommunens fyra övergripande mål görs genom en samlad bedömning av måluppfyllelse, baserad på förvaltningarnas analyser av respektive nämnds måluppfyllelse samt trender och resultat för olika indikatorer. Uppföljningen av kommunens övergripande mål utförs av en kommunövergripande grupp med representanter från kommunens förvaltningar. Gruppen samlar in information och sammanställer en uppföljning för varje mål. Gruppen ansvarar även för att lämna målprognoser och sätta målbedömningar vid helårsuppföljningen.

Syftet är att ge en så övergripande och trovärdig bild som möjligt av hur väl kommunen uppfyller sitt uppdrag enligt de fyra övergripande målen och att utvärdera effekterna av olika kommunala satsningar.

Eftersom de kommunövergripande målen följs upp genom att sammanställa resultaten från nämndernas måluppföljning, rekommenderas läsaren till att alltid läsa nämndernas verksamhetsrapporter. Det ger en mer detaljerad bild och en bättre förståelse för hur målen uppfylls inom respektive nämnd.

## Uppföljningsarbetet vid delåret augusti

Vid delårsrapporten för augusti har en uppföljning av de kommunövergripande målen genomförts genom en sammanställning av alla förvaltningars måluppföljningar för respektive nämnds delmål. Kommunen har tagit det första steget i att tillämpa ett nytt uppföljningssätt efter att ett utvecklingsarbete påbörjats för att skapa en tydligare och mer enhetlig struktur i uppföljningsprocessen.





## 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

Ledord: uppväxtvillkor, samverkan, delaktighet, trygghet

*En socialt hållbar kommun utgår från alla människors lika värde och mänskliga rättigheter.*

I kommunens strävan att främja inkludering, trygghet och social hållbarhet är det tydligt att stärkandet av demokratin och medborgardialog spelar en central roll. Projektet "Utveckling av stadskärnan" följer planen och skapar en inkluderande mötesplats som främjar sociala interaktioner och trygghet. Fler sittytter, lekplatser och flexibla arrangemangsytor har designats efter dialog med målgrupper.

Kultur- och fritidsförvaltningen har fokuserat på att skapa trygga och jämlika mötesplatser, särskilt för barn och unga. Årets sommarlovsaktiviteter har fokuserat på respekt, nolltolerans mot kränkningar och relationsbyggande, där barnen har haft möjlighet att påverka aktiviteterna och öva sig i demokratiskt

beslutsfattande. Kommunen strävar efter att öka unga invånares delaktighet och inflytande genom dialog mellan politik och unga samt planering av LUPP (Lokal uppföljning av ungdomspolitik), en återkommande ungdomsenkät. Inför EU-valet arrangerades workshops om valet och demokratifrågor samt panelsamtal med politiker från samtliga partier.

En framgångsrik insats under våren riktad till unga tjejer på gymnasiet har gett bidrag till kommunens integrationsarbete och inkludering, vilket har förbättrat såväl språkkunskaper som sociala interaktioner och stärkt deltagarnas känsla av samhörighet. Den höga närvaron i dessa grupper tyder på att det finns ett stort behov av dessa mötesplatser.

Samarbete mellan bland annat kultur- och fritidsförvaltningen, barn- och utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen har ökat förståelsen för elevers individuella behov och bidragit till att skapa en tryggare och mer inkluderande skolmiljö. Samverkan har främjat tidig upptäckt av behov hos elever med anpassad studiegång samt resulterat i ökad delaktighet och meningsfull fritid för ungdomar samt stöd för deras vårdnadshavare.

Inom ramen för kommunfullmäktiges beredning för framtidens äldreomsorg har framhävde medborgardialoger under hösten 2023 behovet av en ökad samverkan inom äldreomsorgen och kring målgruppen äldre. Dialogerna involverade anhöriga, brukare och representanter från kommunens olika verksam-

Kommunövergripande mätbarhet i mål 3	2022	2023	2024	Trend
Inskrivna barn i förskola i kommunal och fristående regi (andel i %)	85,1%	86,3%		●
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	82,0%	83,9%	85,5%	●
Andel elever som uppnår gymnasieexamen inom tre år respektive fyra år				
Genomströmning VUX	52,0%	62,0%	56,0%	●
Kommunala aktivitetsansvaret (KAA)		225	T3	
Antal klienter i ekonomiskt bistånd	834	691	660	●
Antal klienter på ekonomiskt bistånd som avslutats till arbete/studier	24,0%	19,0%	14,0%	●
Andel 7-25 år som deltagit i idrottsaktivitet i RF-ansluten förening			T3	
Antal utlån Fritidsbanken			T3	



heter. En utredning av behoven inom demensvården har genomförts under våren 2024 och även den visar på behov av tätare samverkan kring äldre och en mer sömlös äldreomsorg. Ett exempel på aktivitet som syftar till att uppnå detta är en samverkansgrupp mellan kommunal och regional vård med fokus på geriatrik, demens, palliativ vård och stroke. Det planeras också för uppstart av en tvärprofessionell arbetsgrupp inom socialförvaltningen med inriktning på demensvård.

Under 2024 tar kommunen fram en lägesbild som kartlägger brottslighet, dess omfattning och konsekvenser. Detta initiativ har skapat en plattform för effektiv samverkan mellan kommunens förvaltningar och myndigheter, vilket stärker det brottsförebyggande arbetet och möjliggör mer samordnade insatser.

*I arbetet med social hållbarhet har kommunen prioriterat förebyggande och tidiga insatser för att stärka skyddsfaktorer och minska riskfaktorer.*

Förebyggande insatser kan vara uppsökande verksamhet, råd- och stödverksamhet, riktade informationsinsatser eller insatser som motverkar isolering och utanförskap. Ny rutin för tidig samverkan mellan socialtjänstens dagliga verksamhet och anpassad skola har skapats och provats med gott resultat. Kommunen arbetar också proaktivt med föräldrastöd i samverkan mellan socialförvaltningen och BVC på Odens vårdcentral samtidigt som ett hembesöksprogram för nyblivna föräldrar har lanserats. Programmet fokuserar på att stärka föräldraskapet och förbättra barns hälsa genom tidig identifiering av familjer som behöver extra stöd.

Hembesök av rehabpersonal för nya patienter med kommunal primärvård har införts, syftet är att utveckla förebyggande arbete, men verksamheten uppger att det inte går att se stora effekter av arbets sättet. I kombination med svårigheter att rekrytera rehabpersonal förs diskussion om framtida prioriteringar. Verksamheten Senior 65+ ska avvecklas i kommunens regi och översyn pågår hur aktiviteter kan fortsätta via lokala föreningar i stället.

Under våren tillsattes en koordinator för det brottsförebyggande samarbetet mellan socialtjänst, skola, polis och fritid (SSPF) och denne har nu börjat

integreras i skolans arbete. Det har identifierats behov av stärkt kunskap gällande SSPF både internt och externt samt behov av gemensam definition av målgruppen så att rätt individer får del av arbetet. En viktig resurs för att förebygga missbruk och våld i nära relationer är Rådgivningscentrum för vuxna, som erbjuder stöd och rådgivning. I samarbete med socialtjänsten i Falköping har även en Mini-Mariamottagning öppnats, samlokaliserad med Rådgivningscentrum. Mini-Maria riktar sig till ungdomar mellan 13 och 21 år som har frågor eller problem relaterade till alkohol, droger eller spel om pengar. En annan förebyggande insats riktad till ungdomar är kommunens budget- och skuldrådgivare som under våren besökt gymnasieskolan för att diskutera privat ekonomi, vilket kan bli en hjälp för unga att hantera sin ekonomi bättre.

Samhällsskydd mellersta Skaraborg arbetar för att öka antalet civila insatspersoner genom informationsmöten och en gemensam satsning på utbildning och utrustning. Parallellt har pilotprojektet "Individuellt brandskydd för särskilt riskutsatta" startat i augusti med fördjupade besök hos riskidentifierade brukare inom hemvården i Falköpings kommun. Målet är att minska brandrisker och förkorta insatstider genom att koppla brandlarm till trygghetslarm.

*Kommunens verksamheter samarbetar med varandra och med externa parter för att skapa goda och trygga uppväxtvillkor för barn och unga, samt goda livsvillkor för kommuninvånarna genom hela livet*

Kommunen har genomfört ett brett spektrum av aktiviteter för att skapa trygga uppväxtvillkor för barn och unga samt förbättra livsvillkoren för alla invånare. Inom barn- och utbildningssektorn visade enkäter genomförda under årets första månader att en hög andel av vårdnadshavarna upplever att förskoleverksamhet och fritidshem är trygga och säkra. På gymnasiet känner sig 96,6 % av eleverna trygga

Kommunens fältsekreterare arbetar tillsammans med skolor och andra aktörer för att stärka och samordna insatser för ungdomar. Det finns ett stort identifierat behov av fritidsaktiviteter för barn efter skoltid.

*Kommunen arbetar för att skapa förutsättningar för en meningsfull sysselsättning och fritid för sina invånare.*

Ungdomsverksamheten i kommunen har skapat trygga och inkluderande mötesplatser och uppmärksammat viktiga temadagar som suicidpreventiva dagen och NPF -dagen. Genom att erbjuda fler slutna aktiviteter och förbättrad kommunikation har fler ungdomar med NPF-diagnoser deltagit och kommunen bidrar därmed till minskat utanförskap för en målgrupp som kan ha svårt att ta del av öppen verksamhet. Trots utökade aktiviteter noterades det en minskning i antalet besök i den öppna verksamheten under första tertialperioden i år, vilket tros bero på ökad uppsökande verksamhet samt förbättrad samverkan med andra aktörer. Det var främst andelen tjejer som minskade i besöksantal varpå insatser genomförts under våren för att rekrytera fler tjejer, något som gett positiva effekter i en mer jämnare könsfördelning inom besökande ungdomar.

Kommunen fortsätter att samordna organiserade aktiviteter under skolloven. Kultur-och fritidsförvaltningens nyinrättade lovaktivitetsteam har framgångsrikt organiserat aktiviteter för barn och unga under skolloven. Sommarfesten, riktad till elever i årskurs 7–9, lockade ett rekordstort antal besökare, tack vare riktad marknadsföring och att det var kostnadsfritt. Andra aktiviteter inkluderade bland annat familjedagar, tjejakтивiteter och samarbeten med grannkommuner. Totalt deltog över 4 100 barn och unga under årets lov, i nivå med tidigare år. Tillsammans har dessa insatser främjat ökad aktivitet och säkerhet kring bad, samtidigt som de erbjudit ungdomar värdefull arbetslivserfarenhet.

Fritidsbanken har under det första kvartalet sett en ökning med 67,5 procent gällande utlåning av sportartiklar jämfört med samma period 2023. Det har gett fler invånare möjlighet till en aktiv fritid, särskilt under den snörika vintern. Kommunens initiativ för hälsosamt leverne och sund träning fortsätter. Satsningen 100% Ren Hårdträning har minskat användningen av dopningspreparat genom att använda unga ambassadörer som förebilder. Nya ambassadörer för 2024 har utsetts för att fortsätta arbetet.

*Kommunen har verkat för att skapa goda förutsättningar för en långsiktig och gynnsam verksamhet för utbildning och etablering på arbetsmarknaden.*

Genom intensifierade kompensatoriska åtgärder inom barn- och utbildningsnämnden ökade vårens andel av elever som når behörighet till nationella program. Insatser såsom lovskola och extra läsläsning har bidragit till denna positiva trend. Före lovskola var 79,8 % av eleverna i årskurs 9 behöriga till ett nationellt program, efter lovskola var 85,5 % behöriga.

Den centrala barn- och elevhälsan har under året fortsatt arbetet med centralt stöd till kommunens skolenheter utifrån ett främjande, förebyggande och åtgärdande perspektiv. Ett fokusområde är övergången för elever mellan årskurs 6 och 7, då detta identifierats som en kritisk period för skolnärvaro. Kommunen arbetar systematiskt för att öka närvaron i skola och förskola samt minska långvarig frånvaro. Inom förskolan kontaktas familjer vars barn inte deltar, och nya rutiner för uppföljning av frånvaro implementeras. I grundskolan stärks närvaroarbetet genom en ny närvaroplan och upphandling av ett digitalt verktyg som stöder dokumentation och uppföljning. Rapporteringsgraden gällande frånvaro för gymnasiet har ökat i jämförelse med förra året, strategier för att främja närvaroarbetet har bland annat arbetats fram genom ett projekt med SKR kopplat till introduktionsprogrammen. I en trivselenkät för gymnasiet uppger 90 % av skolans elever som haft hög frånvaro att de blivit kontaktade av en vuxen från skolan för att få erbjudande om stöd.

Andelen elever som fullföljer nationella program på gymnasiet inom tre år har tidigare varit stabil, men det har skett en nedgång från 85 % år 2022 till 80 % år 2024. Yrkesprogrammen har sett en negativ trend de senaste fem åren, med en minskning av godkända elever från 81 % till 71 %.

Kommunen har ett aktivitetsansvar för ungdomar som inte fullföljer sina studier alternativt inte kommer ut i arbetslivet fram tills de fyller 20 år. Per 31 augusti var 158 ungdomar inskrivna hos kommunens aktivitetsansvar (KAA). De vanligaste åtgärderna som registreras är samtal med KAA, socialtjänst, studie- och yrkesvägledning, folkhögskola och praktik. Det



finns ett stort behov av en handlingsplan som tydligt definierar ansvar, rutiner, resurser, mål och uppföljning gällande den här målgruppen.

Inom den kommunala vuxenutbildningen har volymerna generellt återhämtat sig efter de senaste årens nedåtgående volymtrend. Avbrott som helhet har minskat och andel godkända betyg ligger på fortsatt höga nivåer. Däremot har genomströmning inom vuxenutbildningen som helhet minskat och den är särskilt låg inom sf.

***Kommuninvånarnas inträde på arbetsmarknaden är avgörande för en hållbar arbetsmarknad och ett socialt hållbart samhälle.***

Trots lågkonjunktur har Falköping haft en gynnsam arbetsmarknad med låg arbetslöshet, vilket även syns i statistiken för ekonomiskt bistånd. Kommunala satsningar med subventionerade anställningar där rekryteringen skett bland biståndstagare har gett effekt på såväl statistik för ekonomiskt bistånd som för arbetslösheten i Falköping. Uppföljningar visar att bidragsanställningar inte leder till en varaktig försörjning i önskad grad vilket kan bero på brister i samordning av processer inom kommunen och i samverkan med arbetsgivare. Det är av stor vikt att insatser koordineras med utgångspunkt i identifierade bristyrken och kompetensbehov för att säkerställa långsiktiga resultat.

Antal hushåll och individer som står i behov av ekonomiskt bistånd ligger på en fortsatt jämn och lägre nivå än tidigare år. Mellan januari och augusti har fler personer avslutats från biståndet jämfört med tidigare år, men andelen som går till arbete eller studier har minskat. Bland dem som fortfarande befinner sig i behov av ekonomiskt bistånd har en övervägande andel långvariga behov, omfattande problematik och saknar egna möjligheter att på egen hand förflytta sig till annan typ av försörjning. Falköping har en hög andel klienter med långvariga behov men också en högre andel med arbetshinder sociala skäl i relation till jämförbara kommuner. Målgruppen är okänslig för konjunkturförändringar, vilket visar på att andelen socialt arbete behöver öka för att individer ska få bättre förutsättningar till stegförflyttning. Ett stort förändringsarbete gällande arbetsmarknadsåtgärder

är uppstartat med målet att nå en så hög grad av automatiserad handläggningsprocess som möjligt. Syftet är att frigöra mänskliga resurser till klientnära förändringsarbete vilket förväntas få fler att nå egen eller för klienterna rätt typ av försörjning.

### Sammanfattning och målbedömning

Insatser för barn och unga, som sommarlovsaktiviteter och demokratiövningar, har ökat deras delaktighet och trygghet men det finns fortsatt stort behov att utöka mötesplatser och sysselsättning för de yngre kommunmedborgarna. Projektet "Utveckling av stadskärnan" har skapat inkluderande mötesplatser som främjar sociala interaktioner och trygghet. Utbildningssektorns arbete med förebyggande och samordnande insatser kring barn och elever har gett goda mätbara resultat i vårens enkäter och behörigheten till gymnasiet har ökat. Utmaningar för kommunen är bland annat rekryteringssvårigheter inom bland annat rehabilitering och förebyggande arbete, att skapa hållbara resultat gällande subventionerade anställningar samt utveckling gällande samverkansfrågor inom kommunen.

De mätetal som per delår augusti kan kopplas till mål 1 visar både negativa och positiva tendenser. En komplett analys av mål 1 är komplex och svår att presentera per delår augusti. Utveckling av samverkansstrukturer och processer är ett omfattande arbete vars effekter ännu inte kan säkerställas.

Måluppfyllelsen för mål 1 bedöms därför vara godtagbar.

MYCKET GOD

GOD

GODTAGBAR

MINDRE GOD



## Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping



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

Ledord: kommunal service, livskraftig landsbygd, klimat, boendemiljö

*För att stärka attraktiviteten är det avgörande att kommunen är en bra plats att bo, verka och leva på.*

Falköpings kommun har minskat med 183 invånare under de första sex månaderna av 2024. Totalt sett har 625 personer flyttat in, men detta uppvägs av att 795 personer har lämnat kommunen under samma period. Det finns inga klara mönster som kan förklara befolkningsminskningen. Utflyttningen sker från hela kommunen, både till närliggande kommuner och andra delar av Sverige.

Genom att utveckla och marknadsföra olika mötesplatser och aktiviteter har kommunen skapat en mer levande och engagerande miljö för invånarna. Mössebergsbacken har lockat många vuxna och barn under sin första säsong i full drift i kommunal regi, samtidigt som Odenbadet har varit en framgång med sin nya relaxavdelning och välbesökta grupp-

träningar, med totalt 83 490 besökare under året. Även utebaden i Stenstorp och Floby har sett en stor ökning i besökarantal jämfört med tidigare år. Kulturella mötesplatser som Falbygdens museum och Ekehagens forntidsby har också lockat både lokala och regionala besökare, vilket stärker kommunens starka gemenskapen och höjer livskvaliteten.

Kommunen vill stärka sitt platsvarumärke för att vara attraktiv för invånare, näringsliv och civilsamhälle.

Under 2024 planeras Falköpings nya platsvarumärkesinriktning att färdigställas och börja implementeras. Med platsvarumärkesstrategin kommer kommunen att tydliggöra sin identitet och skapa en enhetlig profil, vilken kan användas för att marknadsföra staden både internt och externt.

Genom att satsa på lokal livsmedelsproduktion och gårdsbutiker kan kommunen profilera sig som en plats för kvalitet och hållbarhet. Detta bidrar också till en hög livskvalitet och lockar både boende och besökare, vilket är avgörande delar i Falköpings kommuns platsvarumärke. Platsvarumärket, som stärker Falköpings utveckling och profilering, är nu redo att genomföras efter att en grafisk identitet godkänts i juni 2024. Arbetet med platsvarumärket sker i samarbete med näringsliv och invånare för att attrahera arbetskraft och företagsetableringar.

Under året kommer en landsbygdsstrategi tas fram som ska väva samman invånare med näringsliv, kommun och förtroendevalda i dialoger. Dialogerna ska leda till unika handlingsplaner för varje lokal tätort. Dialogerna påbörjas under hösten 2024.

Kommunövergripande mätbarhet i mål 2	2022	2023	2024	Trend
Inflyttning till Falköpings kommun	1610	1448	T3	●
Utflyttning från Falköpings kommun	1598	1679	T3	●
Gästnätter i kommunen	69 064	66 410	T3	●
Tillgängliga tomter/mark			-	

*Kommunens verksamheter har samverkat med varandra och med externa parter för att stärka positionen och öka attraktiviteten.*

Kommunen arbetar aktivt både internt och externt för att stärka sin attraktivitet och livskvalitet med hjälp av samverkan och olika initiativ. Internt har kommunen lyckats med flera samarbetsprojekt som stärker kultur- och fritidslivet. Ett exempel är Kulturkarusellen där kulturinstitutioner som museet, Ekehagens forntidsby, kulturskolan och biblioteket erbjuder regelbundna kulturaktiviteter för barn. Dessa samarbetsprojekt har förbättrat marknadsföringen och ökat synligheten för kommunens kulturella utbud. Kulturskolan bedriver en omfattande utåtriktad verksamhet som inkluderar allt från prova-på-aktiviteter och projekt riktade mot förskolor och grundskolor, till konserter, uppvisningar och vernissage för allmänheten. Att genomföra projekt med och för elever under skoltid är centralt för Kulturskolan, både ur ett perspektiv av likvärdighet och för att främja rekrytering. Kulturskolan samarbetar också med andra kulturskolor i Skaraborg, bland annat genom en gemensam länsstudiedag vid starten av varje läsår.

Externt har kommunen framgångsrikt stöttat lokala aktörer för att genomföra evenemang som engagerar invånarna. Familjelördag organiseras i samarbete med lokala aktörer som Rädda Barnen och Friluftsförbundet, det lockade över 1 000 besökare och visade på styrkan i samverkan mellan kommun och civilsamhälle. Initiativet Sports United erbjuder ungdomar möjlighet att prova nya idrotter, vilket stärker gemenskapen och främjar en aktiv livsstil. Kommunen har även stöttat arrangemang som landslagsläger i beachhandboll och olika sportevenemang genom logistik och servicestöd. Skaraborgs museinätverk driver ett utvecklingsprojekt med syftet att stärka Skaraborgs kulturarv som besöksmål. Projektet har visat sig framgångsrikt genom att locka fler målgrupper och besökare, främst barnfamiljer över kommungränserna i Skaraborg.

Kommunen söker också aktivt samarbeten för att etablera Falköping som en utbildningsort för yrkes- högskoleutbildningar, universitet och högskolor. Fjärr- och distansstudier erbjuder kommuninvånare ett högre akademiskt utbud utan att behöva pendla eller flytta. Kontakter har initierats med Göteborgs

universitet och från och med 2025 kan yrkeslärarprogrammet erbjudas med Falköping som satellitort via lärcentrum. Samarbete har också ingåtts med Campus västra Skaraborg kring utbildningar som är en del av pilotprojektet Nationell yrkesutbildning. Syftet är att skapa ett relevant utbildningsutbud som möter efterfrågad kompetens, vilket bidrar till en attraktiv kommun, god boendemiljö och en livskraftig landsbygd.

*Kommunens verksamheter samverkar för att uppfylla Falköpings kommuns åtaganden i den antagna klimatstrategin, med ett övergripande mål om att vara en fossilfri kommun år 2030.*

För att nå detta mål har kommunen vidtagit flera åtgärder, inklusive övergången till miljöanpassade tjänstefordon och ökad miljömedvetenhet vid inköp av varor som livsmedel eller andra upphandlingar. Dessutom har man fokuserat på att energieffektivisera drift av fastigheter för att minska klimatavtrycket. Ett nytt cykelgarage utanför stadshuset möjliggör fler miljövänliga resor genom staden, genom att erbjuda parkering för tjänstecyklar och medarbetares egna cyklar. Installering av laddstolpar ger möjlighet till användning av fossilfria tjänstebilar såsom elbilar.

Kommunen satsar även på digitala lösningar för att minska transporter och därigenom gynna klimatet. Under augusti månad studerar 4 % av alla inskrivna kursdeltagare hos en annan utbildningsanordnare. Av alla kursdeltagare inom allmänna ämnen eller sfi studerar 34 % via närdistans, vilket kan minska behovet av fysiska transporter. Utbildningsinsatser och workshops för att främja hållbarhet görs regelbundet både internt och externt. Under Earth Hour-veckan arrangerades olika aktiviteter för att uppmärksamma och främja hållbarhet, bland annat workshops och en utställning på Falbygdens Museum. Inom skolverksamheten görs regelbundet kompetenshöjande insatser så som att barn och elever lär sig kompostera, källsortera, ta hand om naturen, lära sig om allemansrätt, arbeta för att minska matsvinn samt kunskapsbildning gällande exempelvis energifrågor, växthuseffekt och global uppvärmning.

Kommunens möbellager är en betydande del av hållbarhetsarbetet genom att cirkulära varuflöden främjas och konsumtionen av nyproducerade varor därigenom minskas. Genom Möbellagret och systemet Sajkla cirkuleras möbler effektivt inom kommunen, vilket minskar behovet av nyproduktion. Under första halvåret så cirkulerades i snitt 142 artiklar i månaden mellan Möbellagret och kommunens förvaltningar. Sammantaget bidrar detta till en mer hållbar och cirkulär ekonomi. Även utanför Möbellagret och systemet Sajkla har stora partier möbler cirkulerats. Exempelvis har möbler till Stadshusets renoverats utan att registreras i Sajkla. Detta gör att bidraget till den cirkulära ekonomin är högre än vad statistiken visar.

### *Falköpings kommuns värden i form av naturskönt boende ska samspela med kommunal service, handel och kommunikationsmöjligheter.*

En del av detta arbete är att säkerställa hög kvalitet på utbildningsmiljöer. I en enkät från februari 2024 visade vårdnadshavare att 96,7 % upplever att förskolans inomhusmiljö ger bra möjligheter till lek och undervisning, en ökning från 94 % 2022. För utemiljön ansåg 92,4 % att den är bra för lek och undervisning, jämfört med 91 % 2022. Totalt 544 vårdnadshavare svarade på enkäten, vilket är en minskning från tidigare.

För första gången har enkätsvaren om fritidshem sammanställts på huvudmannanivå. Resultatet visar att 92,4 % av vårdnadshavarna anser att fritidshemmens utomhusmiljöer är ändamålsenliga och inspirerande, medan 87,4 % tycker att inomhusmiljöerna är trivsamma och inspirerande. Den lägre andelen för inomhusmiljöer kan delvis förklaras av att färre vårdnadshavare hämtar sina äldre barn inne på fritidshemmet.

År 2017 togs beslut om en ny skolorganisation. Målet med omorganisationen är att öka förutsättningarna för en likvärdig skola i hela kommunen. Byggnationerna på Gudhemsskolan och Vartoftaskolan har varit i fokus under årets första månader, med ett intensivt samarbete mellan Fastighet, partneringentreprenör och arkitekt för att ta fram skisser inför om- och tillbyggnader. För verksamhetens del har mycket

handlat om att förbereda sig för de flyttar som är nödvändiga för att frilägga de ytor på respektive skola som ska börja renoveras i mitten av augusti. Under augusti har byggstart skett både i Vartofta och Gudhem för att omvandla dessa skolor till F-6 enheter.

### *Naturvärden, den biologiska mångfalden och naturresurser skapar en livskraftig Falköpings kommun när de tas tillvara på och utvecklas.*

Kommunen har arbetat för att förbättra tillgängligheten till kommunens friluftsområden, vilket har ökat attraktionskraften hos Mösseberg och andra grönområden. Slyröjning och förbättringar av gångstigar har inte bara ökat säkerheten utan också förbättrat den visuella upplevelsen och tillgängligheten för invånarna. Breddningen av skidspåren på Mösseberg, där skidåkare och gångare kan samsas utan att störa varandra, har skapat en mer inkluderande friluftsupplevelse som attraherar fler användare. Kommunen har aktivt arbetat med att bekämpa invasiva växtarter som kanadensiskt gullris och jättebalsamin på kommunal mark.

### *Falköpings kommun verkar för att stärka attraktiviteten genom fortsatta satsningar på infrastrukturen.*

Förutom satsningar på att skapa en mer miljömässigt hållbar infrastruktur har kommunernas samordningscentral under året upphandlat nya personalarm inför övergången från 2G-3G till 4G-5G. Post- och telestyrelsen har meddelat att de äldre nätverken förväntas vara helt utfasade senast i slutet av 2025, och arbetet med de kommunala förvaltningarna för att säkerställa en smidig övergång pågår.

Intresset för SGSI (Swedish Government Secure Intranet) växer, och implementeringen av SGSI i Falköpings kommun är i full gång.

Odenrinken har genomgått en omfattande renovering, där tak, väggar och läktare har förnyats, samtidigt som inomhusklimatet och belysningen har förbättrats. Renoveringen följde tidsplanen, och rinken togs i bruk igen under helgen vecka 35.

*Kommunens verksamheter verkar för att ha en god tillgänglighet med hög service och gott bemötande.*

I syfte att öka tillgängligheten, höja servicenivån och förbättra det allmänna bemötandet har en rad strategier och åtgärder implementerats inom kommunens olika verksamheter. Flera insatser har gjorts för att involvera brukare, elever och anhöriga i verksamheternas utveckling genom bland annat enkäter och uppföljningar, råd och gemensamma träffar. Vid rekrytering av ny personal involveras brukare inom funktionsnedsättning för att säkerställa att de nya medarbetarna är anpassade till brukarnas behov. Nu planeras för att de även ska vara delaktiga redan vid annonsering via citat i annons.

Kommunen utvecklar sina digitala tjänster med syftet att tillhandahålla en hög tillgänglighet och service till invånare men också för att frigöra tid till sådant som en mänsklig resurs gör bäst. Idag erbjuds exempelvis e-tjänst för både ansökan till utbildning inom vuxnas lärande och ansökan om fortsatt ekonomiskt bistånd. Inom hemtjänsten har dokumentationsprocessen för genomförandeplaner hos en enhet förbättrats genom användning av iPads, vilket ökar brukarnas delaktighet och skapar mer individanpassad vård och stöd. Förutsättningar för att kunna fortsätta med detta på samtliga enheter i stället för att dokumentera plan i verksamhetssystemet Viva har utretts och lösningen kommer att breddas inom kommunens hemtjänst.

Kommunen har genom verksamheten inom Connect en bred palett med olika språk som ger möjlighet att hjälpa fler besökare med annat modersmål än svenska. Connect erbjuder möjlighet att bland annat få hjälp med översättningar till privatpersoner, till kommunen, hjälp att göra olika typer av ansökningar, ringa samtal, söka arbeten, skriva cv och/eller stöd i myndighetskontakter. Verksamheten har cirka 400–500 besökare per månad, med totalt drygt 1640 besök under andra tertialen.

## Sammanfattning och målbedömning

Mätetalen gällande in- och utflyttning visar på en negativ trend då Falköpings kommun har under första halvan av 2024 minskat med 183 invånare. Befolkningsminskningen pekar på behovet av ytterligare insatser för att stärka kommunens attraktivitet i konkurrens med andra orter.

Kommunen arbetar aktivt för att stärka sin attraktivitet genom utveckling av mötesplatser, kultur- och fritidsaktiviteter, samt samarbete med civilsamhälle och näringsliv. Dessutom satsar kommunen på platsvarumärke, lokal livsmedelsproduktion, och nya strategier för att förbättra dialogen mellan invånare, näringsliv och beslutsfattare. Insatser har gjorts i digitalisering och miljömässigt hållbar infrastruktur. Renoveringen av Odenrinken har förbättrat faciliteterna för idrottsutövning, och nya digitala lösningar ökar kommunens service och tillgänglighet.

Den sammantagna målbedömningen för Falköpings kommuns arbete med att skapa förutsättningar för en attraktiv plats att bo, leva och verka i är god.

MYCKET GOD

GOD

GODTAGBAR

MINDRE GOD





## Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas



Falköping – en drivande aktör

Ledord: Samarbete, kompetensförsörjning

Falköpings kommun är och upplevs som en kreativ och drivande kommun som skapar

goda förutsättningar för nya etableringar och utveckling för befintliga företag.

Kommunens arbete med att främja nyföretagande, särskilt genom samarbetet med Nyföretagarcentrum, är en viktig del för att stärka det lokala näringslivet. Detaljhandeln i Falköping växte med 6 % under 2023, över rikssnittet. Handelsindexet visar att omsättningen för detaljhandeln har ökat men Svensk handels Handelsfakta lyfter också att volymerna för Falköpings lokala handel har minskat. Detta speglar nationella trender där nio av tio kommuner ökar sin försäljning samtidigt som volymerna minskar.

De gröna näringarna är en viktig del av kommunens näringsliv, men påverkas negativt av stigande markpriser och begränsad avkastning, vilket försvårar ägarbyten och ökar utvecklingen till stordrift. Samtidigt har säkerhetsläget i Europa ökat vikten av inhemsk livsmedelsförsörjning, vilket gör det allt viktigare att stötta lokala livsmedelsproducenter för att säkerställa en robust och hållbar produktion.

Industrin har under 2024 hittills undvikit större varsel, och den lokala industrisektorn använder lågkonjunkturen till att förbereda sig för framtida tillväxt.

Kommunorganisationens engagemang i Skaraborgs Logistik Center (SLC) är en central del av arbetet med att skapa goda förutsättningar för näringslivet i Falköping och möjligheten till nya etableringar. Trycket från nya aktörer som vill etablera sig och samarbeta med redan befintliga företag visar på centrumets betydelse för näringslivet. Genom utbyggnad av infrastruktur, som den nya överlämningsbangården och förbättrade järnvägsspår, skapas möjligheter för ökad logistisk kapacitet och mer effektiva transporter. Detta stärker kommunens roll som en viktig logistiknod och förbättrar förutsättningarna för både näringslivet och invånarna. Detta strategiska agerande är avgörande för att Falköping ska stå väl rustat när konjunkturen vänder. Kommunens roll som en drivande kraft i att främja företagstillväxt, infrastrukturutveckling och nyföretagande är central för att förbättra livsvillkor och välbefinnande för invånarna.

Kommunen är en aktiv part i utvecklingsarbetet av näringsliv och arbetsmarknad genom ett gott bemötande och hög service.

Falköpings kommun arbetar strategiskt med att stärka sin attraktionskraft och skapa långsiktig tillväxt, vilket syns i den nyligen framtagna platsvarumärkesstrategin och pågående uppdateringen av näringslivsstrategin. Platsvarumärkets arbete är nu i en implementeringsfas och syftar till att profilera kommunen för att attrahera arbetskraft, företag och invånare. Genom samarbete med näringsliv, föreningsliv och

Kommunövergripande mätbarhet i mål 3	2022	2023	2024	Trend
Näringslivsranking	29	50	T3	●
Insikten (SKR)	73	-	T3	●
Antal nyetablerade företag (per 1000 invånare)	10,2	8,8	T3	●
Arbetslöshet Arbetsförmedlingen (data per augusti varje år)	6,7%	5,6%	5,9%	●
Tillgängliga arbetstillfällen arbetsförmedlingen			-	
6-mån uppföljning av avslutade elever från yrkesutbildning VUX			T3	

civilsamhälle förankras varumärket lokalt, vilket ska skapa en bred förankring och identitet som stärker kommunens position och marknadsför kommunen som plats. Uppdateringen av kommunens näringslivsstrategi ska harmoniera med platsvarumärket och skapa ett skarpare fokus för företagsutveckling och tillväxt, även i linje med den kommande landsbygdsstrategin. Samordningen mellan dessa strategier förväntas bidra till en mer målinriktad och enhetlig utveckling av näringslivet, vilket är avgörande för att locka långsiktiga investeringar och företagsetableringar.

Falköpings kommun har genom ett aktivt samarbete med både idrotts- och kulturfören framgångsrikt stärkt sin attraktionskraft och skapat ekonomiska fördelar för det lokala näringslivet. Idrottsevenemang och lägerverksamhet som har genomförts har haft betydande positiva effekter på hotell- och restaurangbranschen. Detta visar på en tydlig koppling mellan idrottsevenemang och ekonomisk tillväxt, där varje evenemang bidrar till att stärka kommunens profil som en idrottsstad och samtidigt ökar konsumtionen och besöksnäringen. En utmaning framåt är att bibehålla och utveckla denna attraktionskraft i konkurrens med andra kommuner.

För att stärka samhällets säkerhet och trygghet samordnar kommunorganisationen, Samhällsskydd mellersta Skaraborg, det brottsförebyggande arbetet i Falköping, Skara och Tidaholms kommuner. Under det pågående året 2024 har brottsförebyggarna deltagit på näringslivsmöten i varje kommun och mottagit positiv återkoppling från näringslivet, vilket indikerar på en lyckad insats.

### **Kommunens verksamheter stärker och stimulerar arbetsgivares möjligheter att ta ett socialt och hållbart ansvar i samhället.**

Genom att aktivt främja socialt och hållbart ansvarstagande kan både kommunorganisation och arbetsgivare bidra till att skapa arbetsplatser som präglas av inkludering och jämlikhet, samtidigt som de tar hänsyn till miljömässiga aspekter i sin verksamhet. En viktig del av arbetet är att öka medvetenheten kring hållbarhetsfrågor och att aktivt arbeta för att utveckla gröna näringar inom den gröna sektorn.

Arbetsgivare behöver fortsätta uppmuntras att stärka sitt sociala ansvar och tillsammans med kommunen utveckla matchningsprocesser med utgångspunkt i bristyrken för att gapet mellan tillgänglig arbetskraft och kompetensbehov ska minska.

### **Falköpings kommun verkar för att fler ska komma i arbete och nå egen försörjning.**

Att öka sysselsättningen och främja individers möjlighet till egen försörjning börjar med att ge unga i samhället tillgång till livslångt lärande, vilket är avgörande för att de ska kunna fullfölja sina studier och etablera sig på arbetsmarknaden. Kopplingen mellan utbildningssektorn och arbetsmarknaden är tydlig i kommunens arbetsmarknadsstrategi. En komponent i arbetet med kompetensförsörjning är gymnasiets introduktionsprogram som i samband med skolstarten augusti utvecklat yrkesintroduktionsprogrammet för att stärka den elevgruppens anställningsbarhet genom riktade insatser.

Fyllnadsgraden på yrkesutbildningar inom kommunens vuxenutbildning har under året varit mycket god och i en uppföljning som utfördes vid vårens examination visar att majoriteten av avslutade elever går direkt ut i arbete och de flesta inom utbildad bransch.

### **Kommunorganisationen strävar efter att erbjuda ett relevant utbud av utbildningar och insatser som möter arbetsmarknadens behov av kompetensförsörjning.**

Genom att genomföra behovsanalyser i samverkan, både på regional och lokal nivå, kan aktiviteter samt insatser och utbildningsutbud utformas med utgångspunkt i den faktiska kompetensbristen på arbetsmarknaden. Utbildning planeras och dimensioneras inom Skaraborg med stöd av Skolverkets regionala planeringsunderlag, något som dock påverkas av Göteborg som närliggande storstad vilket gör underlaget mindre precist för kommunens behov. Lokal behovsinventering är därför avgörande för träffsäkerheten i formgivandet av utbildningsutbud. Näringslivsavdelningen leder och samordnar kartläggning och analys, under 2024 med fokus på logistikbranschen. Som följd av pågående kompetensinventering har ett HR-nätverk startats upp.

Ytterligare forum för utveckling av utbildningsutbud sker inom ramen för Skaraborgs kommunalförbund, identifierade utvecklingsområden här är bland annat marknadsföring av utbildning för att synliggöra utbud och rekrytera elever.

Samarbete är nödvändigt för att säkerställa en effektiv och målinriktad kompetensförsörjning som gynnar både individer och lokala arbetsgivares framgång och utveckling. Här behöver kontaktytorna inom kommunen samt med näringsliv förstärkas. Ett verktyg som kan underlätta för etablering på arbetsmarknaden är subventionerade anställningar. Arbetsmarknadsåtgärden ska användas på ett effektivt och effektivt sätt som generar hållbara resultat i form av reguljära anställningar. En utmaning för många som inte på egen hand kan etablera sig på arbetsmarknaden är språkliga brister, vilket försvårar möjligheten att tillgodogöra sig utbildning. Insatser, aktiviteter och utbildningsutbud ska bidra till att gapet mellan målgruppens förutsättningar och arbetsmarknadens krav minskar. Risken är annars stor att effekten blir subventionerad arbetskraft, vilket inte gagnar individens möjligheter att förändra sin livssituation på ett hållbart sätt.

Modellen jobbspår, som kombinerar utbildning med bidragsanställningar, syftar till att göra individer anställningsbara. Exempel att nämna är samarbete mellan kompetens- och arbetsförvaltningen och företaget JULA samt med socialförvaltningen genom arbetet med serviceassistenter, där kompetenskraven från arbetsgivaren har matchats med individens förutsättningar och behov.

## Sammanfattning och målbedömning

Kommunens arbete med företagstillväxt, nyetableringar och förbättrad infrastruktur är avgörande för att stärka näringslivet och höja livskvaliteten för invånare. Utmaningar framåt inkluderar att effektivt förankra och implementera platsvarumärket, samt att säkerställa långsiktig samverkan mellan kommunens olika strategier blir avgörande för att nå hållbar tillväxt.

För att främja en social hållbar arbetsmarknadsetablering behöver det sociala ansvaret och strategiska samarbetet med kommunens arbetsgivare stärkas. Med utgångspunkt i bristyrken behöver fler platser skapas för praktik, arbetsträning och subventionerade anställningar.

Mätetalen kopplade till mål 3 är inte kompletta per delår augusti och avgörande trender kan inte identifieras. Flera av mätetalen finns tillgängliga för uppföljning och analys per helår. Arbetslösheten i Falköping är fortsatt lägre än i riket vilket indikerar en stark arbetsmarknad trots nationell lågkonjunktur det senaste året. Analyser gällande anställningsbarhet från förvaltningar som står nära de målgrupper som befinner utanför arbetsmarknaden belyser att samverkan mellan kommun och arbetsgivare måste förstärkas och att fler jobbspår enligt nämnd modell behöver utökas.

Med tillgänglig data och de analyser som nämnder lämnat per tertial augusti bedöms måluppfyllelsen för mål 3 som god.

MYCKET GOD

GOD

GODTAGBAR

MINDRE GOD





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



Verksamheterna är till för kommuninvånarna

Ledord: Attraktiv arbetsgivare, bra arbetsmiljö, uppföljning

Kommunen verkar för att vara en god serviceorganisation och att samarbeta kring resurser för att uppfylla verksamheternas uppdrag utifrån behov.

Verksamheternas utveckling ska fokusera på kommuninvånarnas behov för att skapa högkvalitativa resultat med tillgängliga resurser. Flera nämnder kan konstatera förändringar både vad gäller behov och tillgängliga resurser.

Flera av kommunstyrelsens verksamheter upplever en högre arbetsbelastning där prioritering av uppdrag, verkställande av beslut och projekt hela tiden balanseras mot personella och ekonomiska resurser. Samtidigt behöver nämndens övergripande resurser ses över utifrån ett minskat antal skattebetalare. Inom barn- och utbildningsnämnden har ett arbete påbörjats med att minska antalet anställda på grund av det ekonomiska läget samt mindre barn- och elevkullar. Det är i första hand obehöriga vars tjänster inte förlängts och detta förväntas leda till ökad andel behöriga kommande läsår. Även inom

kompetens- och arbetslivsnämndens verksamheter minskar volymerna och identifierade behov hos förvaltningens målgrupper har lett till en omprövning av stödfunktionerna, med syftet att optimera resursanvändning och öka kostnadseffektiviteten. Utredningar har genomförts och fortsätter under hösten för att säkerställa att rätt åtgärder genomförs, baserade på elever, klienters, deltagares och kunders behov samt externa utmaningar. Socialnämnden ser att resurserna utifrån nuvarande verksamhet på sikt inte räcker till. Möjliga åtgärder för att nå balans har tagits fram av förvaltningen. En workshop för att komma fram till de mest effektiva åtgärderna genomfördes med socialnämnden under våren och beslut om vissa åtgärder har fattats under andra tertialet. Utöver åtgärder som kräver politiska beslut eller beslut på ledningsnivå arbetas det kontinuerligt inom verksamheterna med att identifiera hur insatser utifrån kommuninvånarnas behov kan bli mer resurseffektiva.

Digitalisering är en viktig faktor för att effektivisera processer och förbättra service för invånarna. Kommunen fokuserar på att stärka verksamheternas effektivitet genom digitalisering. Samverkan sker mellan förvaltningar för att bidra till en koordinerad digitaliseringsutveckling. En digitaliseringsstrategi finns och prioriterade mål, utvecklingsområden och förmågor är tydliga i strategin. Genom att analysera och optimera resurser samt samarbeta kring digitaliseringsutveckling, kan kommunen nå målet att vara en god serviceorganisation och uppfylla verksamheternas uppdrag på ett effektivt sätt. Samtidigt kan konstateras att resurserna är begränsade och att behovet av att prioritera för en effektiv resursanvändning är större än på länge.

Inom flera verksamheter sker automatisering av olika processer, för att skapa effektiva arbetsflöden. Ett viktigt sådant exempel är automatisering av handlägningsprocessen för ekonomiskt bistånd, för att

Kommunövergripande mätbarhet i mål 4	2022	2023	2024	Trend
Sjukfrånvaro (%)		6,8 %	7,3 %	●
Nyttjad friskvård (antal)			788	●

frigöra tid för socialt arbete. Behovsdriven utveckling är avgörande för att använda resurserna på ett effektivt sätt och möta behoven hos de människor som verksamheterna är till för. Samarbete med IT-avdelningen krävs för att inventera resurser och systemlösningar och för att hantera utmaningar som till exempel digital infrastruktur och säker inloggning och autentisering. Utvecklingen inom AI är ett annat viktigt område att hantera och ett kommunövergripande AI-råd håller på att startas upp.

### *En god kvalitet i kommunorganisationen börjar med nöjda medarbetare och goda arbetsmiljöer.*

Genom att vara en attraktiv arbetsgivare kan organisationen stärka både kompetensförsörjning och effekten av olika insatser. En attraktiv arbetsgivare behöver kunna attrahera, rekrytera, utveckla och sedan behålla sina medarbetare.

Rekryteringsläget har blivit, och kommer fortsätta att vara, svårt gällande vissa yrkesgrupper. Därför är det nödvändigt att arbetsgivaren lägger fokus på att utveckla och behålla de medarbetare som finns i organisationen. Det görs bland annat genom att se till att organisationen är utvecklande och förnyande samt präglas av tillit och en god arbetsmiljö. Chef ansvarar för att både arbetsinsatser, målarbete och medarbetarnas arbetsmiljö följs upp på ett systematiskt vis för att säkerställa en bra arbetsmiljö. Medarbetarnas engagemang, hälsa och utveckling betyder mycket för organisationen, genom att dessa faktorer indirekt påverkar organisationens effektivitet och kvalitet. Engagerade medarbetare bidrar mer till verksamheten, är motiverade att göra ett bättre jobb och kan utveckla kvaliteten i verksamheten.

Flera insatser har genomförts för att skapa en god arbetsmiljö inom olika verksamheter. Inom barn- och utbildningsförvaltningen har rektorerna skapat förutsättningar för personal att delta i kollegialt lärande och utbildningsinsatser samt arbetat för att säkerställa långsiktig kompetensförsörjning. Åtgärder har vidtagits kring det systematiska kvalitetsarbetet som en följd av en inspektion som Arbetsmiljöverket genomförde på några grundskolor och gymnasieskolan i november 2023. Kultur- och fritidsförvaltningens verksamheter har präglats av insatser för att utveckla en förnyande och tillitsbaserad organisation och ska-

pa en kultur där dialog, delaktighet och kompetensutveckling står i centrum. Inom samhällsskydd mellersta Skaraborg har satsningar genomförts för att vara en attraktiv arbetsplats och förbättra arbetsmiljön för brandmän. Ett styrkeledarforum har etablerats för att stärka ledarskapet inom förvaltningen. Verksamheter inom kommunen har besökt yrkesmässor för att rekrytera ungdomar och kompetenshöjande insatser och utbildningar har genomförts. Hälsofrämjande insatser har också inkluderat friskvårdstid, medarbetardagar och olika aktiviteter för att främja samarbete, lärande och hälsa bland personalen.

I tider när krav finns på effektivisering och besparingar är satsningar på personalens arbetsmiljö extra viktiga för att säkerställa att åtgärder inte leder till ökad stress och belastning på personalen och därigenom minskad kvalitet i verksamheten. Medarbetares upplevelser är därför särskilt angelägna att följa upp under året.

### **Kommunens verksamheter arbetar för en tillitsbaserad kultur som balanserar behovet av uppföljning med förtroende för medarbetarens kompetens.**

Kommunen strävar efter en tillitsbaserad kultur i verksamheterna, vilket både uppmuntrar medarbetarnas delaktighet och främjar ett ökat förtroende för deras kompetens. Det nya intranätet och platsvarumärkesstrategin är exempel på initiativ som syftar till att involvera medarbetare i beslut och samtidigt skapa förståelse för kommunens mål och värderingar.

Kultur- och fritidsförvaltningens interna arbete och samverkan med fackliga parter utgör ett exempel på en satsning för att skapa en tillåtande och tillitsbaserad arbetsmiljö. Inom hemtjänsten fortsätter arbets sättet att basera planeringen samt följa upp den samma på vad medarbetarna faktiskt utför. I den rapport som lämnats av revisionsbyrån Deloitte på uppdrag av kommunfullmäktiges beredning för framtidens äldreomsorg görs bedömningen att Falköpings kommun ligger långt framme i sitt sätt att baserat på tillit styra hemtjänsten. Samtidigt kan konstateras att det kvarstår en pedagogisk utmaning avseende att få alla medarbetare att förstå modellen. Inom vuxenutbildningen har en enkät genomförts riktad till pedagoger

parallellt med genomförandet av en elevenkät. Frågor i de båda enkäterna rör samma områden men ur olika perspektiv, vilket blir värdefullt för utvecklingen av undervisning och förhållningssätt gentemot elever och organisation. Detta bidrar till delaktighet och utvecklar det tillitsbaserade arbetsklimatet.

Att fullt ut skapa en tillitsbaserad kultur där politiker, chefer och medarbetare samarbetar är en utmaning i en komplex och uppdragsstyrd organisation. Genom stärkt kommunikation och uppföljning, som utgår från medarbetarnas kompetens, kan alla involverade arbeta tillsammans mot samma mål. Sammantaget visar nämndernas underlag på en vilja att skapa balans mellan uppföljning och förtroende för medarbetarnas kompetens, för att främja kommunens utveckling och välmående.

Kultur- och fritidsförvaltningens interna arbete och samverkan med fackliga parter utgör ett exempel på en satsning för att skapa en tillåtande och tillitsbaserad arbetsmiljö. Inom hemtjänsten fortsätter arbets sättet att basera planeringen samt följa upp den samma på vad medarbetarna faktiskt utför. I den rapport som lämnats av revisionsbyrån Deloitte på uppdrag av kommunfullmäktiges beredning för framtidens äldreomsorg görs bedömningen att Falköpings kommun ligger långt framme i sitt sätt att baserat på tillit styra hemtjänsten. Samtidigt kan konstateras att det kvarstår en pedagogisk utmaning avseende att få alla medarbetare att förstå modellen.

Att fullt ut skapa en tillitsbaserad kultur där politiker, chefer och medarbetare samarbetar är en utmaning i en komplex och uppdragsstyrd organisation. Genom stärkt kommunikation och uppföljning, som utgår från medarbetarnas kompetens, kan alla involverade arbeta tillsammans mot samma mål. Sammantaget visar nämndernas underlag på en vilja att skapa balans mellan uppföljning och förtroende för medarbetarnas kompetens, för att främja kommunens utveckling och välmående.

## Sammanfattning och målbedömning

Kommunen står inför förändrade behov och begränsade resurser, vilket gör att olika nämnder måste ompröva sina verksamheter och göra prioriteringar. Digitalisering är ett viktigt medel för effektivisering av processer och förbättring av service till invånarna. Insatser för att främja en bra arbetsmiljö är centrala delar i kommunens strategi. Att få alla medarbetare att förstå och implementera modellen för tillit är en utmaning och kräver god kommunikation inom organisationen.

Det finns flera utmaningar inför framtiden. Rekrutering av kompetent personal är en sådan och det är avgörande att kommunen arbetar aktivt med att utveckla och behålla sina medarbetare. Behovet av att effektivisera och spara resurser ställer krav på att hålla en balans så att kvaliteten på tjänsterna upprätthålls.

De kommunövergripande mätetalen kopplade till mål 4 visar på en negativ trend per augusti. Sjukfrånvaron har ökat jämfört med samma period 2023 och det gäller både kort- och långtidsfrånvaron. Detta är till del kopplat till psykisk ohälsa och samma utveckling finns i övriga Skaraborg. Antal anställda som nyttjat friskvårdstid och friskvårdbidrag under perioden januari till augusti har minskat sedan samma period 2023, men minskningen är liten. Det genomförs många betydande aktiviteter för att nå önskad effekt inom målet, men det finns också flera stora utmaningar.

Måluppfyllelsen för mål 4 bedöms därför som godtagbar.

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

# God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

## Utvärdering av finansiellt mål 1

### Finansiellt mål 1

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

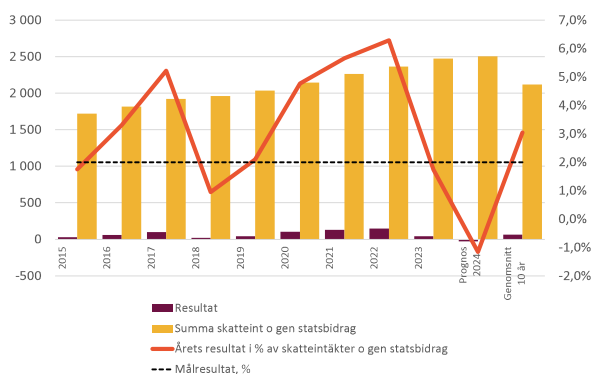
Resultatkravet skall ses över tid vilket i målet är definierat till en 10 årsperiod. Sett över denna period så uppgår Falköping kommuns genomsnittliga resultat till 64,8 miljoner kronor vilket motsvarar 3,1 procent i resultat av skatter och generella statsbidrag.

För det enskilda året prognostiseras resultatet till -25,0 miljoner kronor vilket understiger det enskilda årets mål på 44,9 miljoner kronor. Även budgeterat resultat understeg det finansiella målet vilket i flerårsplanen ansågs berättigat utifrån kommunens ekonomiska läge och den osäkerhet som finns dels kopplat till stora positiva budgetavvikelser år 2023 och kortsiktiga utmaningar med hög inflation som bl.a. påverkar kommunens pensionskostnader.

(TKR)	PROGNOS 2024
Resultat	-25,0
Skatteintäkter och statsbidrag	2 502,5
<b>Resultat i % av skatter och statsbidrag</b>	<b>-1,2%</b>

Prognosen för det första finansiella målet för det enskilda året 2024 är inte uppfyllt dock är det finansiella målet över tid uppfyllt.

### RESULTAT I FÖRHÅLLANDE TILL SKATTEINTÄKTER OCH GEN.STATS-BIDRAG



### Finansiellt mål 2

Kommunens lån får högst uppgå till 1 700 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 2

I delårsrapporten per augusti uppgår den externa låneskulden till 1 200,7 miljoner kronor. För resterande del av året är beräkningen att Falköpings kommun kommer att låna ytterligare upp till 1 275,0 miljoner kronor (låneskuld för investeringsbidrag, anslutningsavgifter och finansiell leasing är exkluderat.)

(TKR)	PROGNOS 2024
Låneskuld (inkl. kortfr del)	1 275 000
<b>Kvar att låna upp till 1 700 000 tkr</b>	<b>425 000</b>

Därmed återstår ett låneutrymme om 425,0 miljoner kronor vilket betyder att målet är uppfyllt för det enskilda året 2024.

Observera att det andra finansiella målet utvärderas på samma vis som i bokslutet år 2023 trots att det i själva målformuleringen står att utvärdering ska ske på självfinansieringsgrad av investeringar från och med år 2024. Orsaken till detta är att Platåskolan ännu inte är färdigbyggd.

## Utvärdering av god ekonomisk hushållning

Sammanfattningsvis kan man konstatera att prognosen visar på att samtligamål, både verksamhetsmässiga och finansiella har en minst godtagbar måluppfyllelse vid årets slut. Detta innebär att god ekonomisk hushållning förväntas uppnås.

Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping

**GODTAGBAR**

Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping

**GOD**

Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas

**GOD**

Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning

**GODTAGBAR**

## Balanskravsresultat

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

Baserat på i detta dokument angiven prognos kommer balanskravsresultat efter balanskravsjusteringar men före resultatutjämningsreserv att vara negativt. Falköpings kommun har dock sedan tidigare år reserverat 100,0 miljoner kronor i resultatutjämningsreserv. Dessa medel kan nu disponeras så att balanskravsresultaten inte blir negativt.

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

### BALANSKRAVSRESULTAT (MNKR)

	Prognos 2024
Årets prognos enligt driftsredovisningen	-25,0
- Samtliga realisationsvinster	
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	
+/- Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	-20,3
+/- Återföring av orealiserade vinster/förluster i värdepapper	
<b>Årets prognos efter balanskravsjusteringar</b>	<b>-45,3</b>
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	45,3
<b>Årets balanskravsprognos</b>	<b>0,0</b>

# Väsentliga personalförhållanden

## Kompetensförsörjning

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

## Attrahera

Falköpings kommun har varit representerade på yrkeslivsmässor/rekryteringsmässor på högskolor och universitet. Vid några tillfällen delade Falköping monter med andra kommuner från Skaraborg samt Kommunalförbundet i syfte att marknadsföra Skaraborg som en gemensam arbetsmarknadsregion.

## Rekrytera

Det har under våren genomförts en utbildning för chefer med temat kompetensförsörjning och att skapa en attraktiv arbetsplats med rätt kompetens. En kommungemensam introduktionsdag för nya medarbetare anordnades i mars.

## Utveckla/Behålla

Det har erbjudits flera utbildningar till chefer och medarbetare inom bland annat arbetsmiljö, friskfaktorer, rekrytering samt inspirationsföreläsningar. Det finns ett fortsatt intresse runt om i kommunens olika verksamheter kring utbildningsinsatser kopplat till framförallt medarbetarskap och arbetsmiljö. Flera olika personalaktiviteter har genomförts i syfte att skapa förutsättningar för att medarbetarna ska se rörelse och återhämtning som viktiga faktorer i livsstilen som bidrar till ett hållbart arbetsliv. Bland annat har olika former av träning, yoga och kulturvandringar erbjudits.

I april bjöds alla chefer in till vårens ledardag. Fokus under dagen var omvärldspaning både lokalt och med Skaraborgsfokus.

Det kontinuerliga arbetet med det systematiska arbetsmiljöarbetet fortlöper. Bland annat har underlag för skyddsronder kopplat till fysisk arbetsmiljö,

säkerhet och organisatorisk och social arbetsmiljö uppdaterats. Arbetet med att uppdatera policyn för arbetsmiljö och hälsa pågår.

Omställningsarbete pågår i olika former för att coacha och stödja medarbetare och chefer i olika typer av omställningssituationer.

Arbetet med att se över chefers arbetsmiljö fortlöper. De chefsnätverk som startades upp under 2023 fortlöper och nya grupper har startats, och kommer att startas upp, under 2024. Nätverksgrupperna har startats upp utifrån önskemål som inkom i den chefsenkät som skickades ut kring chefers arbetsmiljö under år 2022. Löneöversynsprocessen förlängdes i början av året på grund av att de centrala avtalen inte var klara. Under april tecknades nya avtal centralt och Falköpings kommun kunde fortsätta löneöversynsprocessen utifrån en reviderad tidsplan.

Arbetet med att revidera det samverkansavtal som finns i Falköpings kommun har slutförts och nu tar arbetet vid med att implementera och se över processen med hur samverkansavtalet används på arbetsplatser och i de olika samverkansgrupperna. Det har även genomförts utbildningar om det reviderade samverkansavtalet riktade till chefer och fackliga ombud

## Avsluta

Den 1 januari uppdaterades kommunens pensionsavtal till AKAP-KR och i samband med detta höjdes pensionsavsättningarna för våra medarbetare. Högre och tryggare pensioner gör kommuner till mer attraktiv arbetsgivare och bidrar därmed till att möta kompetensutmaningen. Det uppdaterade pensionsavtalet har också en stark jämställdhetseffekt då fyra av fem medarbetare är kvinnor. Att nu få mer i pension är ett kraftfullt bidrag till en mer jämställd arbetsmarknad. Pensionsinformation har också erbjudits. Flera av kommunens medarbetare som går i pension väljer att komma tillbaka som timanställda inom organisationen. Detta är en stor tillgång utifrån deras arbetskraft, erfarenhet och kompetens.

## Sjukfrånvaro

Det andra delåret 2024 visar på en något ökad sjukfrånvaro totalt sett, jämfört med samma period förra året. Den negativa trenden stämmer överens med hur det ser ut i övriga landet.

Sjukfrånvaron i kommunens organisation har ökat i alla grupper, utom hos medarbetare yngre än 29 år. Den största ökningen har skett bland de långa sjukskrivningarna, längre än 60 dagar.

Den vanligaste sjukdomstypen är blandad korttids-sjukfrånvaro, följt av infektion/förkylning/influensa, övriga fysiska sjukdomar och psykisk ohälsa/stressrelaterade sjukdomar.

Det är allra vanligast att orsaken till sjukfrånvaron bedöms som ej arbetsrelaterad, att chefen ej fyllt i bedömning och blandat arbets- och privata förhållanden.

SJUKFRÅNVARO (%), JAN-APR	2023-08	2024-08
Sjukfrånvaro, tot	6,81	7,30
Kvinnor	7,58	8,17
Män	4,49	4,73
Varav över 60 dagar	31,8	52,68
- 29 år	7,74	7,54
30-49 år	6,21	6,85
50 år -	7,25	7,73



## Förväntad utveckling

### Barn- och utbildningsnämnden

Inför starten av höstterminen har flera aktiviteter genomförts som fanns i den handlingsplan som togs fram av förvaltningen i början av året för att få en ekonomi i balans genomförts. Det går att se viss minskning av personalkostnaderna i samband med lönekörningen i augusti, speciellt inom grundskoleverksamheten.

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

Det finns en osäkerhet kring att budgeterade intäkter och kostnader inte följer planen. Då intäkter inte får utfall som planerat och/eller 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 samt hur dessa kommer slå mot verksamheterna. Dessutom finns det ett antal tjänster som under nästa år behöver finansieras framåt till exempel folkhälsostrateg enligt nytt avtal med Västra Götalandsregionen, områdesutvecklare Dotorp tillsammans med Falköpings Hyresbostäder samt inom området IT-säkerhet.

### Kompetens- och arbetslivsnämnden

Arbetsmarknaden kommer sannolikt att vara fortsatt motståndskraftig, men en viss ökning av arbetslösheten förväntas under slutet av året. Prognosen är att arbetslösheten blir lägre än vad som förväntades när verksamhetsplanen antogs. Den prognosen ligger till grund för bedömningen att även antalet biståndsmottagare kommer att öka något under hösten, men bli något lägre än plan.

Antalet kursdeltagare förväntas som helhet bli högre än planerat. Höstens utbildningsstarter indikerar fortsatt höga fyllnadsgrader för yrkesutbildningar

samtidigt som utbildningsutbudet har breddats.

### Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsförvaltningen står inför flera utmaningar och möjligheter under de kommande månaderna. En central del av den förväntade utvecklingen handlar om att hantera de ekonomiska påfrestningarna som uppstått till följd av ökade kostnader och begränsade intäkter. Särskilt Mössebergsbackens verksamhet, som står inför stora osäkerheter, kräver särskild uppmärksamhet då intäkterna därifrån har varit lägre än förväntat under det senaste året.

Förvaltningen planerar även att satsa på rekrytering inför den kommande vintersäsongen för att säkerställa att rätt kompetens finns på plats inom Mössebergsbackens verksamhet, vilket är avgörande för att kunna möta efterfrågan på aktiviteter. Samtidigt ser förvaltningen över möjligheterna att bredda sitt utbud och utöka samarbeten med externa aktörer för att öka intresset för området.

Vidare fortsätter arbetet med att utveckla tillgängligheten och attraktiviteten för de olika kultur- och fritidsverksamheterna inom kommunen. Fokus ligger på att öka invånarnas delaktighet och inflytande i verksamheterna, samt att anpassa erbjudanden efter de förändrade behoven i samhället, särskilt vad gäller barn och ungas tillgång till meningsfulla fritidsaktiviteter. Förvaltningen ser ett fortsatt behov av att utveckla mötesplatser som är både inkluderande och trygga, samtidigt som insatser för att främja digital delaktighet och hållbarhet intensifieras.

### Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg

Nämnden kommer att bibehålla de ökade kostnaderna till följd av arbetstidsreglerna. Om verksamheten inte hanterar att det saknas personal för att fylla ut de vakanser eller luckor som uppstår så kommer nämnden fortsatt bryta mot vilotider. Den största risken är att personalen inte finner arbetsplatsen attraktiv och byter arbetsgivare där kostnaderna för att ersätta riskerar att bli omfattande.

### Socialnämnden

Socialnämnden har initierat ett arbete för att hitta åt-



gärder som leder till en budget i balans de närmaste åren. Prognosen efter augusti visar på att nämnden håller sin budget för 2024, men åtgärder krävs för att balansera budgeten även kommande år.

### Kommunrevisionen

Kommunrevisionens verksamhet förväntas utvecklas i enlighet med den verksamhetsplan som ligger till grund för 2024 års budgetram.

### Valnämnden

Då Europaparlamentsvalet är avslutat kommer ingen mer större verksamhet bedrivas i nämnden. Överförmyndare



# Resultaträkning

RESULTATRÄKNING (TKR)	NOT	KOMMUNEN					
		Utfall 2023-08	Utfall 2023-12	Utfall 2024-08	Budget 2024	Prognos 2024	Prognos- avvikelse
Verksamhetens intäkter	2	382 282	582 648	407 091	618 000	718 630	100 630
Verksamhetens kostnader	3	-1 817 098	-2 840 882	-1 934 428	-2 939 050	-3 077 854	-138 805
Avskrivningar	4	-104 328	-157 282	-110 163	-170 000	-170 000	-
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-1 539 144</b>	<b>-2 415 516</b>	<b>-1 637 500</b>	<b>-2 491 050</b>	<b>-2 529 224</b>	<b>-38 175</b>
Skatteintäkter	5	1 111 485	1 664 421	1 129 922	1 728 900	1 697 690	-31 210
Generella statsbidrag och utjämning	6	534 327	807 162	552 166	811 500	822 834	11 334
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>106 668</b>	<b>56 067</b>	<b>44 588</b>	<b>49 350</b>	<b>-8 700</b>	<b>-58 051</b>
Finansiella intäkter	7	12 080	17 863	19 502	6 500	21 700	15 200
Finansiella kostnader	8	-19 529	-30 914	-24 357	-36 000	-38 000	-2 000
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>99 219</b>	<b>43 016</b>	<b>39 733</b>	<b>19 850</b>	<b>-25 000</b>	<b>-44 851</b>
Extraordinära poster				-	-		-
<b>Periodens resultat</b>		<b>99 219</b>	<b>43 016</b>	<b>39 733</b>	<b>19 850</b>	<b>-25 000</b>	<b>-44 851</b>
Förändring semesterlöneskuld		-51 695	-	-46 759	-		
<b>Periodens resultat exkl. semesterlöneskuld</b>		<b>47 524</b>	<b>43 016</b>	<b>-7 027</b>	<b>19 850</b>	<b>-25 000</b>	<b>-44 851</b>

## Kommentarer på resultaträkningen

Till största del består verksamhetens nettokostnader av nämndernas utfall och prognos. Dessa beskrivs ytterligare i anslutning till driftsredovisningen.

Intäkterna är i nivå med föregående år medan kostnaderna ökar. Främst är det högre pensionskostnader till följd av hög inflation som påverkar periodens resultat och prognos. Under det första delåret har pensionskostnaderna varit 57,7 mnkr högre än under samma period föregående år. Kommande år beräknas pensionskostnaderna sjunka till följd av att inflationen inte beräknas vara lika hög.

Skatteintäkter och statsbidrag bokförs utifrån SKR:s augustiprognos. Skatteintäkterna prognostiseras för år 2024 bli 31,2 miljoner kronor lägre än budgeterat vilket främst beror på befolkningsminskningen jämfört med flerårsplanen för år 2024-2026. Statsbidragen ökar något.

De finansiella intäkterna påverkas av en gynnsam utveckling på aktiemarknaden. Orealiserade vinster när det gäller pensions- och likviditetportföljerna för perioden uppgår till 20,3 mnkr varav 11,0 mnkr är en förbättring sedan bokslutet. Samtidigt stiger både räntenivån och låneskulden vilket innebär att räntekostnaderna ökar.

## SNITTRÄNTA SENASTE 12 MÅN

(%)	Ränta
Per 2022-12-31	1,06
Per 2023-12-31	2,18
Per 2024-04-30	2,31
Per 2024-08-31	2,39

I syfte att få ett med helåret jämförbart resultat justeras periodens resultat med förändring semesterlöneskuld. Periodens resultat efter justering uppgår till -7,0 mnkr medan prognos helår visar ett utfall på -25 mnkr.

# Balansräkning

BALANSRÄKNING (TKR)	NOT	KOMMUNEN			
		UTFALL 2023-08	UTFALL 2023-12	UTFALL 2024-08	BUDGET 2024
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
Immateriella anläggningstillgångar	10	660	691	408	0
Materiella anläggningstillgångar	11	2 952 656	3 144 132	3 183 552	3 183 800
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		2 869 571	3 038 929	3 090 546	3 077 800
Maskiner och inventarier		83 085	105 203	93 006	106 000
Övriga materiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Finansiella anläggningstillgångar	12	52 119	53 247	53 247	50 000
<b>Summa Anläggningstillgångar</b>		<b>3 005 435</b>	<b>3 198 070</b>	<b>3 237 206</b>	<b>3 233 800</b>
Bidrag till infrastruktur	13	20 139	17 644	12 655	13 700
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd m.m.	14	75 389	5 593	4 720	0
Fordringar	15	247 436	268 353	233 874	200 000
Kortfristiga placeringar		98 993	100 912	138 637	100 000
Kassa och bank	16	105 365	77 788	100 579	75 000
<b>Summa Omsättningstillgångar</b>		<b>527 183</b>	<b>452 646</b>	<b>477 810</b>	<b>375 000</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>3 552 757</b>	<b>3 668 360</b>	<b>3 727 671</b>	<b>3 622 500</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>Eget kapital</b>					
Periodens resultat		99 219	43 015	39 733	20 000
Resultatutjämningsreserv		100 000	100 000	100 000	100 000
Övrigt eget kapital		1 350 340	1 350 340	1 393 356	1 377 500
<b>Summa Eget kapital</b>		<b>1 549 559</b>	<b>1 493 355</b>	<b>1 533 088</b>	<b>1 497 500</b>
<b>Avsättningar</b>					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	17	243 577	246 828	311 763	200 000
Andra avsättningar	17	59 578	48 544	38 677	100 000
<b>Summa Avsättningar</b>		<b>303 155</b>	<b>295 372</b>	<b>350 441</b>	<b>300 000</b>
<b>Skulder</b>					
Långfristiga skulder	18	1 307 244	1 389 001	1 424 126	1 350 000
Kortfristiga skulder	19	392 799	490 631	420 017	475 000
<b>Summa Skulder</b>		<b>1 700 043</b>	<b>1 879 632</b>	<b>1 844 142</b>	<b>1 825 000</b>
<b>SUMMA EGET KAP, AVSÄTTN OCH SKULDER</b>		<b>3 552 757</b>	<b>3 668 359</b>	<b>3 727 671</b>	<b>3 622 500</b>

## Analys av kommunens balansräkningen

### Immateriella och materiella anläggningstillgångar

Större projekt som har aktiverats under året är:

- Marjarp Dryport spår 5 (18,2 mnkr)
- Stadshuset (16,0 mnkr)
- Överlämningsbangård (137,7 mnkr)

### Finansiella anläggningstillgångar

Ingen förändring avseende de finansiella tillgångarna under perioden. Inför helårsbokslutet förväntas de finansiella tillgångarna öka något då obligatorisk medlemsinsats kommuninvest kommer att bokföras i kontogruppen.

### Omsättningstillgångar

Innehavet av aktier och andelar, i syfte att finansiera pensionsskulden klassificeras som en finansiell omsättningstillgång. Marknadsvärdet på dessa har ökat under perioden till följd av en positiv utveckling på börserna och överstiger anskaffningsvärdet med 20,3 mnkr per den 31 augusti varav 11,0 mnkr är en ökning sedan årsskiftet.

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

### Avsättningar

Pensionsavsättningar inkl. särskild löneskatt har ökat med 64,9 mnkr under första delåret. Den stora ökningen beror främst på hög inflation.

Avsättning E20 har inte indexerats under perioden. Nästa utbetalning sker i december.

Avsättning deponi har i sin helhet nyttjats. För ytterligare information, se redovisningsprinciperna.

### Långfristiga skulder

De långfristiga lånen hos kommuninvest (inkl. kortfristig del) har ökat med netto 5,4 mnkr sedan årsskiftet och uppgår till 1 200,7 mnkr per den sista augusti. Prognosen är att lånen kommer uppgå till 1 275,0 mnkr vid årets slut.

Investeringsbidrag 34,3 mnkr Överlämningsbangård har aktiverats under perioden.

### Kortfristiga skulder

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

# Notförteckning

## Not 1 Redovisningsprinciper

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

### Immateriella och materiella anläggningstillgångar

Samma regler tillämpas för immateriella och materiella anläggningstillgångar.

#### *Gränsdragning mellan kostnad och investering*

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett prisbasbelopp.

#### *Anskaffningsvärde*

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

#### *Avskrivning*

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

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

För tillgångar med identifierbara komponenter med olika nyttjandeperioder tillämpas komponentavskrivning sedan år 2017. I samband med byte av ekonomisystem år 2023 har historiska anskaffningar komponentuppdelats. Detta innebär att hela anläggningsregistret nu är fördelat på komponenter.

#### *Nyttjandetider/Avskrivningstider*

Nyttjandetider bedöms av samhällsbyggnadsförvaltningen för respektive anläggningstillgång inom förvaltningens område.

Tabellen nedan visar genomsnittlig avskrivningstid för olika tillgångsslag:

År	2023-08	2024-08
Immateriella anläggningstillgångar	3	3
Materiella anläggningstillgångar - Byggnader och tekniska anläggningar	33	32
Materiella anläggningstillgångar - Maskiner och inventarier	18	14

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

Likviditetsportföljes anskaffningsvärde uppgår till 25 mnkr.

### Avsättningar

#### *Pensioner*

Pensionsavsättningar beräknas två gånger per år av kommunens pensionsadministratör KPA.

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

Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse. Den avgiftsbestämda ålderspensionen, som årligen intjänas, tryggas genom försäkring. Inbetalning av premie sker till den försäkring som medarbetaren valt.

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



### *Avsättning bidrag till statlig infrastruktur*

Bidraget till E20 har tidigare indexerats med Trafikverkets investeringsindex för väghållning. Sedan 2020 följer kommunen det underlag som skickas ut via kommunalförbundet. Nästa utbetalning kommer ske i slutet av 2024.

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

### *Avsättning för återställande av deponier*

Av avsättningen har 9,9 mnkr disponerats under 2024. Kvar av avsättningen är 0 mnkr. Finansverksamheten har bidragit med ca 11 mnkr i form av ett internt bidrag i syfte att täcka de kostnader som inte täcks av förändrad avsättning. 11 mnkr påverkar alltså kommunens totala resultat i delårsbokslutet.

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 återstoden av år 2024 av en extern konsult. Det är högst troligt att avsättningen kommer att behöva justeras i bokslutet 2024 för att kunna svara upp till återstående kostnader.

### **Intäkter från exploatering**

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

### **Skatteintäkter**

SKR:s augustiprognos har använts vid redovisningen av skatteintäkterna.

### **Leasing**

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

Information om övriga leasingavtal/ej uppsägningsbara hyreskontrakt lämnas ej i not eftersom det inte finns någon förteckning över dessa avtal. Arbete med att företeckna dessa avtal har påbörjats under hösten 2024.

### **Koncernredovisning**

Falköpings kommun äger följande företag till 100 %:

- Falköpings Hyresbostäder AB med det helägda dotterbolaget Fastighetsaktiebolaget Mösseberg.
- Hotellfastigheter i Falköping AB

Koncernredovisning upprättas ej i delårsbokslut.

### **Kassaflödesanalys**

Kassaflödesanalys upprättas ej i delårsbokslut.

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2023-08	UTFALL 2023-12	UTFALL 2024-08
<b>NOT 2 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>			
Försäljningsintäkter	24 207	33 972	21 587
Taxor och avgifter	94 590	145 510	112 920
Hyror och arrenden	37 418	55 171	36 219
Bidrag	176 820	260 620	166 055
Vinster vid avyttring av tillgångar	148	1 899	3 311
Försäkringsersättningar	-	-	-
Övriga intäkter	49 099	85 475	66 999
<b>Summa Verksamhetens intäkter</b>	<b>382 282</b>	<b>582 647</b>	<b>407 091</b>
<b>NOT 3 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>			
Löner och sociala avgifter	-1 170 570	-1 815 799	-1 205 331
Pensionskostnader	-129 504	-175 956	-150 438
Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	-9 981	-15 115	-12 109
Bränsle, energi och vatten	-35 961	-57 936	-39 100
Köp av huvudverksamhet	-172 787	-274 575	-202 401
Lokal- och markhyror	-31 087	-48 245	-36 305
Övriga tjänster	-78 742	-136 061	-85 093
Lämnade bidrag	-70 505	-108 398	-71 786
Realisationsförluster och utrangeringar	-	-2	3 141
Övriga verksamhetskostnader	-117 962	-208 790	-135 007
<b>Summa Verksamhetens kostnader</b>	<b>-1 817 098</b>	<b>-2 840 878</b>	<b>-1 934 428</b>
<b>NOT 4 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>			
Avskrivning på immateriella anläggningstillgångar	-248	-376	-283
Avskrivning på byggnader, tekniska anläggningar	-85 594	-128 801	-88 719
Avskrivning på maskiner och inventarier	-18 486	-28 119	-21 161
Utrangering bidragsanläggning	-	14	-
<b>Summa Avskrivningar</b>	<b>-104 328</b>	<b>-157 282</b>	<b>-110 163</b>
<b>NOT 5 SKATTEINTÄKTER</b>			
Allmän kommunalskatt	1 086 380	1 629 569	1 129 694
Skatteavräkning innevarande år, prognos	18 049	8 643	5 842
Skatteavräkning föregående år, justeringspost	7 057	26 208	-5 615
<b>Summa Skatteintäkter</b>	<b>1 111 486</b>	<b>1 664 420</b>	<b>1 129 922</b>
<b>NOT 6 GENERELLA STATSBI DRAG OCH UTJÄMNING</b>			
Inkomstutjämningsbidrag	332 366	498 549	333 574
Kommunal fastighetsavgift	50 320	78 191	60 470
Bidrag för LSS-utjämning	9 969	14 953	12 263
Kostnadsutjämningsbidrag	89 816	134 736	78 493
Regleringsbidrag	51 856	77 785	67 366
Generella bidrag från staten	-	2 949	-
<b>Summa utjämning och generella statsbidrag</b>	<b>534 327</b>	<b>807 163</b>	<b>552 166</b>



NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2023-08	UTFALL 2023-12	UTFALL 2024-08
<b>NOT 7 FINANSIELLA INTÄKTER</b>			
Ränteintäkter	3 700	6 304	6 324
Utdelningar på aktier och andelar	90	90	313
Övriga finansiella intäkter	7 922	11 469	12 864
<b>Summa Finansiella intäkter</b>	<b>11 712</b>	<b>17 863</b>	<b>19 502</b>
<b>NOT 8 FINANSIELLA KOSTNADER</b>			
Räntekostnader	-17 208	-28 563	-24 251
Övriga finansiella kostnader	-1 953	-2 350	-106
<b>Totalsumma</b>	<b>-19 161</b>	<b>-30 914</b>	<b>-24 357</b>
<b>NOT 9 IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>			
<i>Förvärvade immateriella anläggningstillgångar</i>			
Ingående anskaffningsvärde	4 543	4 543	4 702
Inköp	-	159	-
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>4 543</b>	<b>4 702</b>	<b>4 702</b>
Ingående ack.avskrivningar	-3 635	-3 635	-4 011
Årets avskrivningar	-248	-376	-283
<b>Utgående ack. avskrivningar</b>	<b>-3 883</b>	<b>-4 011</b>	<b>-4 294</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>660</b>	<b>691</b>	<b>408</b>
<i>Immateriella tillgångar</i>			
Redovisat värde vid årets början	908	908	691
Årets investeringar	-	159	-
Årets avskrivningar	-248	-376	-283
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>660</b>	<b>691</b>	<b>408</b>
<b>NOT 11 MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>			
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>			
Ingående anskaffningsvärde	4 100 661	4 100 661	4 057 126
Inköp	43 000	181 459	205 195
Försäljningar		-92	-659
Utrangeringar	-1 723	-18 165	-2 494
Överföringar		-206 739	-
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>4 141 938</b>	<b>4 057 126</b>	<b>4 259 167</b>

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2023-08	UTFALL 2023-12	UTFALL 2024-08
Ingående ack.avskrivningar	-1 434 183	-1 434 183	-1 343 241
Just ing. ack. Avskr	-	-5 160	-
Försäljningar	-	10	493
Utrangeringar	1 723	18 165	2 494
Överföringar		206 727	-
Årets avskrivningar	-85 595	-128 801	-88 719
<b>Utgående ack. avskrivningar</b>	<b>-1 518 055</b>	<b>-1 343 242</b>	<b>-1 428 973</b>
Ingående ack. nedskrivningar	-5 160	-5 160	-
Justering ing ack. Nedskr	-	5 160	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-		
<b>Utgående ack. nedskrivningar</b>	<b>-5 160</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Pågående anläggningar	250 846	325 044	260 351
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 869 570</b>	<b>3 038 928</b>	<b>3 090 546</b>
<i>Maskiner och inventarier</i>			
Ingående anskaffningsvärde	503 508	503 508	439 900
Inköp	-	34 267	4 810
Försäljningar	-	-	-594
Utrangeringar	-	-22 659	-
Överföringar	-	-75 216	-
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>503 508</b>	<b>439 900</b>	<b>444 116</b>
Ingående ack.avskrivningar	-404 589	-404 589	-334 809
Försäljningar	-	-	594
Utrangeringar	-	22 659	-
Överföringar	-	75 239	-
Årets avskrivningar	-18 486	-28 119	-21 161
<b>Utgående ack. avskrivningar</b>	<b>-423 075</b>	<b>-334 810</b>	<b>-355 376</b>
Ingående ack. nedskrivningar	-	-	-
Försäljningar	-	-	-
Utrangeringar	-	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-	-
<b>Utgående ack. nedskrivningar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Pågående anläggningar	2 652	112	4 266
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>83 085</b>	<b>105 202</b>	<b>93 006</b>
* Ej särredovisas			

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2023-08	UTFALL 2023-12	UTFALL 2024-08
<b>NOT 12 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>			
Aktier och andelar	47 816	48 944	48 944
Långfristig utlåning	4 294	4 294	4 294
Bostadsrätter	9	9	9
<b>Summa Finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>52 119</b>	<b>53 247</b>	<b>53 247</b>
<b>NOT 13 BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR</b>			
E20	9 333	7 000	2 333
<i>Bidrag</i>	70 000	70 000	70 000
<i>Upplösning (10 år)</i>	-60 667	-63 000	-67 667
Cirkulationsplats kv Megaliten väg 46*	10 805	10 644	10 321
<i>Bidrag</i>	12 950	12 950	12 950
<i>Upplösning (25 år)</i>	-2 145	-2 306	-2 629
<b>Summa Bidrag till statlig infrastruktur</b>	<b>20 138</b>	<b>17 644</b>	<b>12 654</b>
<b>NOT 14 FÖRRÅD OCH EXPLOATERINGSMARK</b>			
Förråd	2 246	1 636	1 461
Exploateringsmark	1 523	1 523	1 513
Pågående exploateringsprojekt*	71 620	2 434	1 745
<b>Summa Förråd och exploateringsmark</b>	<b>75 389</b>	<b>5 593</b>	<b>4 720</b>
<i>*Utfall 2023-08 innehöll projekt som därefter omklassificerats till materiella anläggningstillgångar.</i>			
<b>NOT 15 KORTFRISTIGA FORDRINGAR</b>			
Kundfordringar	37 670	43 870	47 643
Övriga fordringar	209 766	224 483	186 231
<b>Summa Kortfristiga fordringar</b>	<b>247 436</b>	<b>268 353</b>	<b>233 874</b>
<b>NOT 16 KASSA OCH BANK</b>			
Kassa	60	35	23
Bank	105 305	77 754	100 556
<b>Summa Likvida medel</b>	<b>105 365</b>	<b>77 788</b>	<b>100 579</b>
<b>NOT 17 AVSÄTTNINGAR</b>			
Avsättning för pensioner inkl. särskild löneskatt	243 577	246 828	311 763
Avsättning för återställande av depoinier	14 887	9 867	-
Andra avsättningar	44 691	38 677	38 677
<b>Summa Avsättningar</b>	<b>303 155</b>	<b>295 372</b>	<b>350 441</b>

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2023-08	UTFALL 2023-12	UTFALL 2024-08
<b>NOT 18 LÅNGFRISTIGA SKULDER</b>			
Lån i banker och kreditinstitut	1 127 458	1 168 008	1 190 718
Långfristig leasingskuld	106 187	101 509	94 014
Anslutningsavgift VA	26 794	30 947	30 507
Investeringsbidrag	46 049	49 270	102 277
Inv.bidrag mm, pågående projekt	757	39 267	6 610
<b>Summa långfristig låneskuld</b>	<b>1 307 245</b>	<b>1 389 001</b>	<b>1 424 126</b>
<b>NOT 19 KORTFRISTIGA SKULDER</b>			
Leverantörsskulder	53 464	139 285	79 500
Upplupna räntor	3 276	3 922	4 172
Upplupen pensionskostnad	78 214	61 753	82 451
Semesterlöneskuld	62 514	115 123	62 337
Kortfristig del av låneskuld	26 510	27 310	9 990
Förutbetalda skatteintäkter	-	-	-
Övriga kortfristiga skulder	168 820	143 239	181 566
<b>Summa Kortfristiga skulder</b>	<b>392 798</b>	<b>490 632</b>	<b>420 016</b>

# Driftsredovisning

(mnkr)	PER AUG 2024			HELÅR 2024		
	UTFALL	BUDGET	AVVIKELSE	PROGNOS	BUDGET	PRONGNOS- AVVIKELSE
<b>NÄMNDERNAS RESULTAT</b>						
Barn- och utbildningsnämnden	-637 558	-618 015	-19 543	-957 880	-930 880	-27 000
Byggnadsnämnden	-509	-667	158	-1 000	-1 000	0
Kommunstyrelsen	-223 655	-233 905	10 250	-343 739	-346 340	2 601
Kompetens- och arbetsnämnden	-88 685	-93 145	4 460	-129 200	-135 740	6 540
Kultur- och fritidsnämnden	-60 990	-62 030	1 040	-94 980	-93 830	-1 150
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-28 051	-26 566	-1 485	-41 379	-40 370	-1 009
Socialnämnden	-642 151	-653 219	11 068	-974 610	-975 260	650
Kommunrevisionen	-805	-967	162	-1 450	-1 450	0
Valnämnden	-1 365	-1 144	-221	-1 400	-1 300	-100
Överförmyndare	-3 671	-3 333	-338	-5 500	-5 000	-500
<b>SUMMA NÄMNDER</b>	<b>-1 687 440</b>	<b>-1 692 991</b>	<b>5 551</b>	<b>-2 551 138</b>	<b>-2 531 170</b>	<b>-19 968</b>
<b>INTERNA POSTER</b>						
Kommunstyrelsens ej fördelade medel						
<i>Oförutsedda driftskostnader</i>	0	-1 000	1 000	0	-1 500	1 500
<i>Ej utfördelad internjustering till nämnd</i>	0	-567	567	0	-850	850
<i>Strategiska utvecklingsmedel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Framtida lokalbehov</i>	0	0	0	0	0	0
Interna kapitalkostnader	45 084	38 420	6 664	67 630	57 630	10 000
<b>EXTERNA POSTER</b>						
Personalkostnader						
<i>Personalomkostnåpålågg inkl arbgivavg o pens</i>	10 371	14 461	-4 090	1 983	21 692	-19 709
<i>Pensionsutbet på ansvfårb, inkl sårsk låneskått</i>	-35 138	-29 333	-5 805	-42 000	-44 000	2 000
<i>Fåråndring av semesterlåneskuld</i>	46 759	1 334	45 425	2 000	2 000	0
<i>Avsåttniing personalkostnådsåkning</i>	0	-1 599	1 599	0	-3 352	3 352
Kommungemensamma poster						
<i>Bidrag till statlig infrastruktur (E20)</i>	-4 989	-5 000	11	-7 500	-7 500	0
<i>Åvriga kommungemensamma poster</i>	-8 690	13 333	-22 024	6 000	20 000	-14 000
Exploateringsintåktåter	6 036	6 667	-631	10 000	10 000	0
Avskrivningar av kommunens tillgåågar	-8 911	-9 333	422	-14 000	-14 000	0
<b>Summa centralt</b>	<b>50 522</b>	<b>27 383</b>	<b>23 139</b>	<b>24 113</b>	<b>40 120</b>	<b>-16 007</b>
<b>ÅVRIGA VERKSAMHETER</b>						
Vatten och avlopp	1 043	0	1 043	0	0	0
Biogas	-593	0	-593	-2 200	0	-2 200
<b>SUMMA TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET</b>	<b>450</b>	<b>0</b>	<b>450</b>	<b>-2 200</b>	<b>0</b>	<b>-2 200</b>
<b>FINANS</b>						
Skatteintåktåter	1 129 922	1 152 600	-22 678	1 697 690	1 728 900	-31 210
Generella statsbidrag	552 166	541 000	11 166	822 834	811 500	11 334
Finansiella intåktåter	19 479	4 333	15 146	21 700	6 500	15 200
Finansiella kostnader	-25 366	-24 000	-1 366	-38 000	-36 000	-2 000
<b>Resultat</b>	<b>39 733</b>	<b>8 325</b>	<b>31 408</b>	<b>-25 000</b>	<b>19 850</b>	<b>-44 851</b>
Fåråndring semesterlåneskuld	-46 759					
<b>Årets resultat exkl. fåråndring semesterlåneskuld</b>	<b>-7 026</b>					

## Barn- och utbildningsnämnden

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Maj	Aug	Förändr.
Förskola	-66 618	-66 634	16	-101 462	-100 462	-1 000	-1 500	-1 000	500
Grundskola, anp grundskola	-258 632	-244 947	-13 685	-385 638	-368 638	-17 000	-17 500	-17 000	500
Gymnasieskola, anp gymnasieskola, kulturskola	-85 013	-80 398	-4 615	-126 960	-120 960	-6 000	-6 500	-6 000	500
Central barn- och elevhälsa	-27 700	-26 002	-1 698	-41 132	-39 132	-2 000	0	-2 000	-2 000
Central administra- tion	-199 595	-200 033	438	-302 688	-301 688	-1 000	-1 200	-1 000	200
<b>Resultat</b>	<b>-637 558</b>	<b>-618 014</b>	<b>-19 544</b>	<b>-957 880</b>	<b>-930 880</b>	<b>-27 000</b>	<b>-26 700</b>	<b>-27 000</b>	<b>-300</b>

### Utfall

Nämndens redovisar en negativ resultatavvikelse gentemot budget per 31 augusti motsvarande 19,5 miljoner kronor. Det är framför allt högre personalkostnader än budgeterat som förklarar avvikelsen.

### Prognos

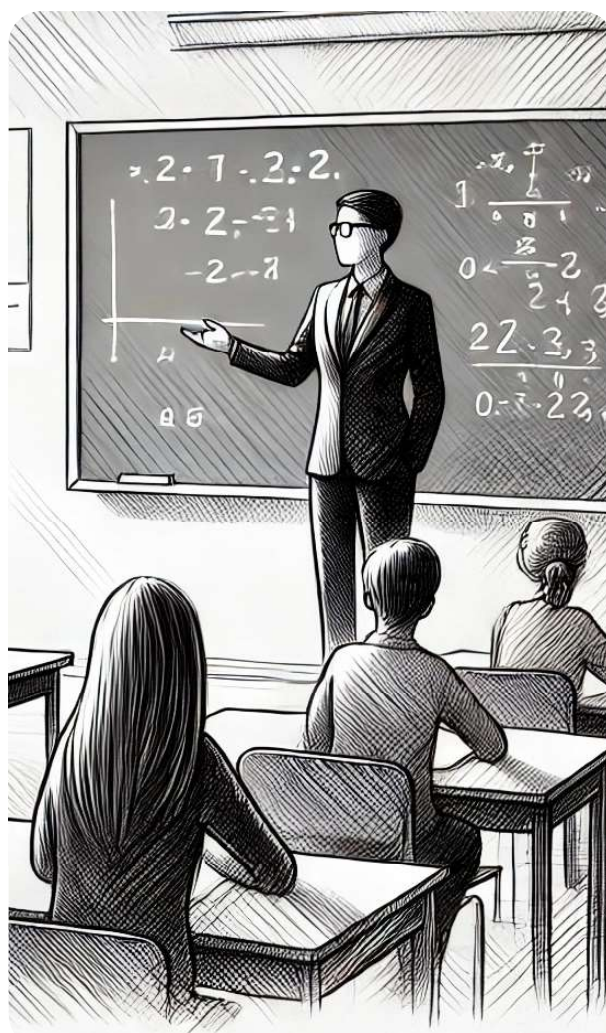
Helårsprognosen är en negativ resultatavvikelse motsvarande 27,0 miljoner kronor.

Prognosen vad gäller personalkostnaderna är ett utfall motsvarande 707,8 miljoner kronor vilket ger en negativ resultatavvikelse på 34,3 miljoner kronor gentemot budget. I förhållande till utfallet per den 31 augusti är skillnaden 3,2 miljoner kronor. Det är en i sammanhanget förhållandevis liten skillnad. Sjuk- och timlöner är högre under det tredje tertialet än under det andra. Dock kommer bemanningsnivån, givet att nämndens handlingsplan följs, att vara klart lägre varför underskottet inte förväntas utökas särskilt mycket. Viktigt att notera är att det är särskilt under sommaren som underskottet uppstår då det som brukligt betalas ut semesterlöner och inarbetade ferielöner. Budgeten har dock inte tagit höjd för dessa kostnader.

### Åtgärder för att nå balans

Nämnden och förvaltningen arbetar utifrån den handlingsplan som togs fram i början av år 2024. Då resultatet per augusti är ett underskott om 19,5 miljoner kronor kommer balans inte uppnås under år 2024. Nämnden och förvaltningen arbetar aktivt med att personalkostnaderna under årets sista fyra måna-

der ska rymmas inom budget, dock kommer nämnden troligtvis vissa ett fortsatt underskott kopplat till verksamhetskostnader vars budget inte är i nivå med föregående års utfall.



## Kommunstyrelsen

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Maj	Aug	Förändr.
Kommunledningsstab	-41 940	-41 762	-178	-62 498	-60 461	-2 037	-1 200	-2 037	-837
Biträdande kommundirektör	-11 132	-12 859	1 727	-16 665	-18 791	2 126	-1 800	2 126	3 926
Utveckling och kvalitet	-29 849	-32 001	2 152	-47 005	-48 105	1 100	-300	1 100	1 400
Fastighet och service	-78 170	-81 331	3 161	-123 546	-121 546	-2 000	-3 000	-2 000	1 000
Samhällsbyggnad exkl VA o Biogas	-62 563	-65 952	3 389	-94 025	-97 437	3 412	2 400	3 412	1 012
<b>Resultat exkl. VA och Biogas</b>	<b>-223 653</b>	<b>-233 905</b>	<b>10 252</b>	<b>-343 739</b>	<b>-346 340</b>	<b>2 601</b>	<b>-3 900</b>	<b>2 601</b>	<b>6 501</b>
<b>Resultat inkl. VA och Biogas</b>	<b>-223 203</b>	<b>-233 905</b>	<b>10 702</b>	<b>-345 939</b>	<b>-346 340</b>	<b>401</b>	<b>-6 100</b>	<b>401</b>	<b>6 501</b>

### Utfall

Intäkterna för nämnden består till större del av interna intäkter. De består av interndebering av hyror, städkostnader, fordonskostnader och annat arbete som förvaltningen utför åt verksamheterna, såsom parkskötsel, snöröjning, gatuunderhåll och fastighetservice.

Under perioden har ett bidrag om 11,4 miljoner kronor bokförts för att täcka kostnader för sluttäckning av deponier. Detta ger en stor avvikelse mot budget både på intäktssidan och kostnadssidan.

Personalkostnader för perioden januari till augusti 2024 visar på ett överskott gentemot budget. Det kan förklaras av att det finns föräldraledigheter och sjukfrånvaro inom förvaltningen.

Övriga verksamhetskostnader inkluderar både interna och externa kostnader. Avvikelsen för perioden är ett underskott om 7,5 miljoner kronor, vilket beror på kostnader för sluttäckning av deponier som inte är budgeterade. Kostnaderna möts av ett bidrag som bokförts i detta bokslut. Övriga verksamhetskostnader visar på ett överskott i perioden, vilket delvis beror på att budgeterade kostnader är rakt periodiserade över månaderna, medan utfallet inte är det. Till exempel livsmedel, el och värme har en lägre förbrukning under sommaren.

Kapitalkostnaderna ökar då investeringsprojekt färdigställs och tagits i bruk. Avvikelsen för perioden förklaras av att spår 5 och överlämningsbangården på Marjarp aktiverats och där projektet blivit dyrare än budgeterat.

Under kommunledningen ligger kostnader för personalstrategiska medel samt fackliga kostnader. För perioden redovisas underskott här med 0,5 respektive 0,3 miljoner kronor. Detta underskott möts av överskott hos de övriga enheterna hos kommunledningen.

Biträdande kommundirektör redovisar ett överskott för perioden, överskottet förklaras främst av att nämndens reserv, en budget om 1,6 miljoner kronor.

Verksamhetsområdet utveckling och kvalitet redovisar ett överskott för perioden på 2,2 miljoner kronor, vilket kommer att mötas av att det tillkommer kostnader för avtal tecknat om IT-säkerhetstjänst under senare delen av året.

Fastighet och service har en positiv avvikelse mot budget för perioden på 3,2 miljoner kronor. Avvikelsen beror delvis på att budgeterade kostnader är rakt periodiserade över månaderna, medan utfallet inte är det. Till exempel livsmedel, el och värme har en lägre förbrukning under sommaren.

Resultatet för verksamhetsområdet Samhällsbyggnad under det andra tertialet är ett överskott på 3,4 miljoner kronor. Överskottet förklaras bland annat av minskade personalkostnader till följd av vakanser, föräldraledigheter och sjukfrånvaro under perioden.

### Prognos

Prognosen för nämnden, exklusive vatten och avlopp samt biogas, är ett överskott på

2,6 miljoner kronor. Det pågår fortsatt arbete kring åtgärder kopplat till att skapa förutsättningar för budget i balans inom förvaltningen. Verksamheterna

har i sina prognoser arbetat in dessa åtgärder för att tillsammans möta det underskott som budgeterats.

Kommunledningen gör ett underskott på 2,0 miljoner kronor vilket beror på prognosen för de personalstrategiska medlen samt att personalkostnaderna för den fackliga fortsätter att ligga över budget. Uppdraget om beredning för framtidens äldreomsorg fortgår och ligger också utöver budget.

Hos biträdande kommundirektör är nämndens reserv på 0,5 procent budgeterad (1,6 miljoner kronor), denna post är inte utnyttjad utan lyfts fram som en del av återhållsamheten i prognosen.

Utveckling och kvalitet prognostiserar med ett överskott på 1,1 miljoner kronor vid årets slut. Återhållsamhet av konsulttjänster, sjukskrivningar, föräldraledigheter, införande av Microsoft365 och införande av ny telefonväxel förklarar överskottet. Nuvarande budget kommer framåt att behövas då det tillkommer kostnad för en tjänst för IT-säkerhet.

Fastighet och service prognostiserar ett underskott på 2,0 miljoner kronor som bygger på att kostnader

för bland annat el, värme och livsmedel förblir oförändrade under hösten. Risker finns då elavtalet är rörligt. Osäkerhet finns gällande fastighetsskötsel där översyn av kostnader och avtal pågår. Några större akuta underhållsåtgärder ryms inte i lagd prognos.

Samhällsbyggnad (exklusive vatten och avlopp samt biogas) prognosticerar ett överskott på 3,4 miljoner kronor, under förutsättning att intäkterna följer budgeten och att inga oförutsedda utgifter uppkommer. Det prognostiserade överskottet beror främst på sjukfrånvaro och vakanser.

### Åtgärder för att nå balans

Kommunledningsförvaltningen fortsätter det pågående arbetet med att ta fram åtgärder för att skapa förutsättningar för en budget i balans. I samband med den nya ekonomiuppföljningen enligt VEP-uppföljning (verksamhet, ekonomi, personal) arbetas det fram förslag på åtgärder inom respektive verksamhetsområde, till exempel har verksamheten har arbetat aktivt med att livsmedelsinköpen följer säsong vilket påverkar kostnadsutvecklingen.

## Taxefinansierad verksamhet

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Maj	Aug	Förändr.
VA-verksamhet	1 043	0	1 043	0	0	0	0	0	0
Bigas	-593	0	-593	-2 200	0	-2 200	-2 200	-2 200	0
<b>Resultat</b>	<b>450</b>	<b>0</b>	<b>450</b>	<b>-2 200</b>	<b>0</b>	<b>-2 200</b>	<b>-2 200</b>	<b>-2 200</b>	<b>0</b>

### Utfall

Resultatet för vatten och avlopp är ett överskott på 1,0 miljoner kronor efter augusti månad.

Resultatet för biogasen är ett underskott på 0,6 miljoner kronor för perioden. Underskottet beror på att intäkterna inte täcker anläggningens kostnader. Driftstopp har inträffat på grund av återkommande felsorterat inkommande material från Avfall & Återvinning Skaraborg, fulla flak hos kunder, samt stora haverier på utrustningen. Dessa driftstopp leder till minskade intäkter och ökade kostnader.

### Prognos

För år 2024 prognostiseras ett nollresultat för VA-verksamheten, vilket inte ger någon avvikelse mot budgeten. Slutresultat kan ändå ändras vid eventuell rivning av Kättilstorps reningsverk med avskrivning av kvarvarade restvärde på 0,7 miljoner kronor. Prognosen visar på ett överskott på personalkostnader vilket beror på vakanser.

Prognosen för biogasen för år 2024 tyder på ett underskott på 2,2 miljoner kronor.



## Kompetens- och arbetslivsnämnden

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Maj	Aug	Förändr.
Vuxnas lärande	-27 032	-30 145	3 113	-37 000	-42 740	5 740	200	5 740	5 540
Arbetsmarknadsenheten	-55 270	-56 132	862	-83 000	-82 873	-127	800	-127	-927
Förvaltningsgemensamt	-6 403	-6 868	465	-9 200	-10 127	927	900	927	27
<b>Resultat</b>	<b>-88 705</b>	<b>-93 145</b>	<b>4 440</b>	<b>-129 200</b>	<b>-135 740</b>	<b>6 540</b>	<b>1 900</b>	<b>6 540</b>	<b>4 640</b>

### Utfall

Nämndens resultatavvikelse i förhållande till budget är per 31 augusti positiv och uppgår till 4,4 mkr. Det är framför allt högre intäkter från statsbidrag inom vuxenutbildningen och lägre personalkostnader än förväntat som förklarar avvikelsen.

Intäkterna uppgår till 27,1 mkr vilket är 2,8 mkr eller 12 % högre än budgeterat för perioden. Intäkter från statsbidrag inom vuxnas lärande är 3,9 mkr högre än budget vilket förklaras av att fler elever än förväntat läser så kallade kombinationsutbildningar där statsbidragen för närvarande är generösa. Bidragen från AF är 1,0 mkr lägre än budgeterat för perioden vilket förklaras av att bidragsnivåerna för nystartsjobb sänktes i början av året. Nämnden har således fått anpassa volymerna så att nettobudgeten för subventionerade anställningar hålls.

Nämnden har två områden där det nettokostnaden ger en mer rättvisande bild. Nettokostnaden för ekonomiskt bistånd (kostnader för utbetalt bistånd och intäkter i form av återsökta ersättningar från myndigheter) uppgår till 27,2 miljoner kronor vilket är 0,3 miljoner kronor eller 1,1 % högre än budgeterat.

Nettokostnaden för de subventionerade anställningarna (kostnader för personal och intäkter i form av lönebidrag) uppgår till 6,6 mkr vilket är 0,4 mkr högre än budget för perioden.

### Prognos

Helårsprognosen är en positiv resultatavvikelse gentemot budget motsvarande 6,5 mkr. Det är i stort sett samma förklaringar till helårsprognosen som till utfall per augusti.

Statsbidragen för yrkesutbildningar förväntas översti-

ga budget med bred marginal då antalet elever som studerar i kombinerad form är högre än förväntat.

Kostnaderna för ekonomiskt bistånd förväntas överstiga budget med ett par procent för året. Antalet biståndsmottagare har ökat de senaste månaderna och då arbetsmarknaden antas bli sämre under hösten förväntas något högre nivåer, men prognosen är osäker.

### Åtgärder för att nå balans

Inga ytterligare åtgärder.

## Kultur- och fritidsförvaltningen

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Maj	Aug	Förändr.
Verksamhetsområde Bad & Fritid	-34 604	-34 643,0	39	-53 905,0	-52 755,0	-1 150	-1 150	-1 150	0
Verksamhetsområde Kultur	-15 517	-15 422	-95	-23 128	-23 128	0	0	0	0
Verksamhetsområde Ungdom	-5 238	-5 186	-52	-7 779	-7 779	0	0	0	0
Stabsenheten	-5 631	-6 779	1 148	-10 168	-10 168	0	0	0	0
<b>Resultat</b>	<b>-60 990</b>	<b>-62 030</b>	<b>1 040</b>	<b>-94 980</b>	<b>-93 830</b>	<b>-1 150</b>	<b>-1 150</b>	<b>-1 150</b>	<b>0</b>

### Utfall

Nämndens resultat per augusti uppgår till -61 miljoner kronor. Detta innebär att nämnden, i förhållande till budgeten, har ett överskott på 1 miljon kronor per augusti månad.

I augusti uppvisas ett mindre överskott på intäktsidan samt ett större överskott på kostnadssidan, vilket till stor del kan tillskrivas förvaltningens säsongsbundna verksamheter. Under denna period har intäkterna från sommarverksamheterna tillkommit, vilket normalt sett resulterar i ett högre överskott på intäktssidan. Dock har det faktiska utfallet påverkat negativt av lägre intäkter från Mössebergsbacken.

Säsongsberoende huvudverksamheter ger upphov till ett ojämnt ekonomiskt utfall under året som avspeglas även på kostnadssidan. Normalt sett uppvisar förvaltningen ett underskott på kostnadssidan vilket synliggörs av personalkostnaderna, men per augusti noteras ett överskott på både verksamhets- och kapitalkostnader. Överskottet beror på en överkompensation för lokalhyror och kapitalkostnader tidigare under året. Förvaltningen förväntar sig dock att tillkommande debiteringar för dessa kostnader kommer att ske, vilket innebär att överskottet förväntas att balanseras ut framöver.

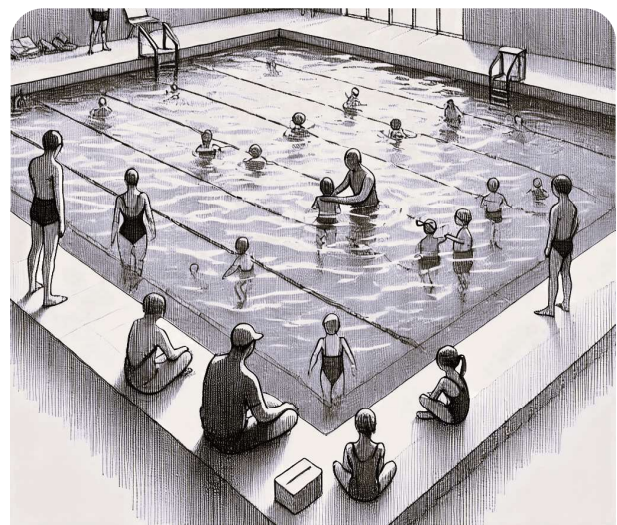
Förvaltningen ser vid delåret augusti att verksamheterna ligger i linje med planen och att dessa kommer att hållas. Mössebergsbacken är fortsatt svår att bedriva inom förvaltningens tilldelade budget, vilket blir tydligt i den förväntade prognosen, de ekonomiska svårigheterna förklaras mer om under nämndens ekonomiska förutsättningar i föreliggande dokument.

### Prognos

Totalt sett för förvaltningen förväntas ett underskott på 220 tusen kronor på intäktssidan och 930 tusen kronor på kostnadssidan. Tillsammans utgör detta förvaltningens prognosavvikelse vid delåret april om 1,2 miljoner kronor för året 2024.

### Åtgärder för att nå balans

Förvaltningen har påbörjat arbetet med att granska kostnaderna inom förvaltningen och hur verksamheterna kan arbeta för att öka sina intäkter. Samtidigt utgör verksamheten Mössebergsbacken den stora osäkerhetsfaktorn, och utfallet kan variera betydligt mellan åren beroende på säsongens väderförhållanden. Förvaltningens reservbudget kommer att nyttjas för att hantera det prognostiserade underskottet, däremot täcker inte reservbudget det fulla underskottet som förvaltningen väntar sig.



## Nämnden för samhällsskydd Mellersta Skaraborg

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Mars	Aug	Förändr.
Gemensam verksamhet enl. samverkansavtal	-59 941	-59 332	-609	-91 601	-89 851	-1 750	-1 400	-1 750	-350
Driftbidrag gemensam verksamhet	33 238	33 692	-454	51 870	50 879	991	795	991	196
Verksamhet Falköping kommun	-1 348	-925	-422	-1 648	-1 398	-250	-300	-250	50
<b>Resultat</b>	<b>-28 051</b>	<b>-26 565</b>	<b>-1 485</b>	<b>-41 379</b>	<b>-40 370</b>	<b>-1 009</b>	<b>-905</b>	<b>-1 009</b>	<b>-104</b>

### Utfall

För perioden redovisar Samhällsskydd mellersta Skaraborg totalt en avvikelse från budget per augusti på -1,5 miljoner kronor.

Intäkterna ligger något under budget per augusti. Bidrag från MSB har periodiserats och matchar kostnaderna per augusti. I redovisade intäkter finns även en fordonsförsäljning med till ett belopp om 0,3 miljoner kronor.

Personalkostnaderna följer i stort budget per augusti. Budgettram för lönerrevision har delats ut och förstärker budgeten med ca 1,0 mnkr. Räddningstjänsten redovisar underskott som balanserar med prognosen. Förebyggande och Säkerhet och beredskap har ett positivt utfall mot budget per augusti.

Övriga verksamhetskostnader avviker negativt från budget per augusti med 1,0 miljoner kronor. Gemensam verksamhet har ett mindre underskott, här finns dock den budgeterade bufferten om 0,5% som påverkar avvikelsen positivt. SMS har även kostnader för markundersökning Mossvägen, ca 0,1 miljoner kronor. Den ligger bokförd som en verksamhetsspecifik kostnad för Falköping.

### Prognos

Prognos per helår 2024 är ett underskott om 2,0 miljoner kronor, varav Falköpings andel är 1,0 miljoner kronor. Prognosavvikelsen hänförs framför allt till personalkostnader, dessa är i sin tur hänförliga till arbetstidsreglerna och verksamheten har svårt att hantera dessa då de påverkas genom lagstiftning och centrala avtal. Försämringen mot föregående prognoser är framför allt att intäkter för tillsyn och utbildning inte kommer upp till budgeterad nivå.

### Åtgärder för att nå balans

Förvaltningen har beaktat återhållsamhet i inköp och försöker avvakta med materielinköp och vissa utbyten. Behovsprövning sker vid återbesättande av vakanser.





## Socialnämnden

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Maj	Aug	Förändr.
Äldreboende	-191 379	-189 509	-1 870	-282 878	-280 947	-1 931	-1 800	-1 931	-131
Hemstöd	-55 383	-57 099	1 716	-83 401	-85 649	2 248	100	2 248	2 148
Funktionsnedsättning	-141 872	-150 701	8 829	-219 590	-223 674	4 084	-6 200	4 084	10 284
IFO	-154 835	-149 290	-5 545	-237 456	-223 933	-13 523	-1200	-13 523	-12 323
Hälso och sjukvård	-71 743	-68 011	-3 732	-105 814	-102 017	-3 797	0	-3 797	-3 797
Förvaltningssammansamt	-26 906	-38 608	11 702	-45 471	-59 040	13 569	-1400	13 569	14 969
<b>Resultat</b>	<b>-642 118</b>	<b>-653 219</b>	<b>11 101</b>	<b>-974 610</b>	<b>-975 260</b>	<b>650</b>	<b>-10 500</b>	<b>650</b>	<b>11 150</b>

### Utfall

Nämndens utfall per augusti understiger budgeten med 11,1 miljoner kronor. Den positiva avvikelserna förklaras av flera orsaker. Beslut om statsbidrag, som avser bemanning för sjuksköterskeverksamheten om 4,7 miljoner på helår 2024, har kommit till förvaltningens kännedom först i augusti. Avvikelsen inom central administration är positiv främst på grund av att lönepotten är större än vad som delats ut. Det beror till stor del på flera vakanta tjänster under lång tid och nya anställningar som anställts med 2024 års lönenivå. Dessutom fanns 2,2 miljoner kronor kvar sedan tidigare lönepott och även 1,8 miljoner kronor i budgeten för övriga kostnader som i prognosen inte används.

Inom funktionsnedsättning har sommaren inneburit fortsatta svårigheter med bemanningen vilket medför ett önskat överskott. Ersättningen från Försäkringskassan gällande assistansersättning har uteblivit i prognos för en månad som nu är uppbokad i delåret.

Individ- och familjeomsorgen har fortsatt höga placeringskostnader. Även biståndsenheten har ökade kostnader för hemtjänst, vilket kan förklaras dels av ökad timkostnad, dels av fler beställda hemtjänst-timmar än vad som beräknats i budget. Kommunal primärvård har haft kostnader för extern bemanning vilka beräknas upphöra helt 30 september.

### Prognos

Prognosen för helåret är en positiv avvikelse på grund av framför allt det som är nämnt i utfallsanalysen. De tillskott som statsbidragen innebär är inget nämnden kan räkna med framåt, vilket innebär att

fortsatt återhållsamhet och vidare besparingsåtgärder krävs. Att lönepotten är större än vad som delas ut beror till stor del på flera vakanta tjänster under lång tid och många nyanställda som har 2024 års lönenivå. Kravet på att spara 0,5 % av den totala budgeten, 4,8 miljoner kronor, kvarstår. Därför krävs fortsatt arbete för att nå en budget i balans med god ekonomisk hushållning även sista delen av året.

### Åtgärder för att nå balans

Nämnden har utmaningar för att nå ekonomisk balans kommande åren. Besparingar om ett samlat belopp på 59 miljoner kronor har tagits fram av förvaltningen och presenterats för nämnden. Besparingsbeslut utifrån vissa av dessa förslag har fattats vid nämndens sammanträden i juni och augusti.



## Kommunrevisionen

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Maj	Aug	Förändr.
Kommunrevisionen	-805	-967	162	-1 450	-1 450	0	0	0	0
<b>Resultat</b>	<b>-805</b>	<b>-967</b>	<b>162</b>	<b>-1 450</b>	<b>-1 450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Utfall

Utfallet per augusti 2024 är något lägre än budgeterat vilket dels beror på periodiserade kostnader för år 2023, avseende Deloitte's grunduppdrag blev något lägre än det uppbokade beloppet. Vidare finns en positiv avvikelse mot budget avseende specialuppdrag då den budgeterade kostnaden är jämnt fördelat över året.

### Prognos

Kommunrevisionens prognos för år 2024 är i nivå med budget och lämnas oförändrad jämfört med tidigare delårsrapport.

## Valnämnd

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Maj	Aug	Förändr.
Valnämnd	-1 364	-1 144	-220	-1 400	-1 300	-100	0	-100	-100
<b>Resultat</b>	<b>-1 364</b>	<b>-1 144</b>	<b>-220</b>	<b>-1 400</b>	<b>-1 300</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>

### Utfall

Utfallet per augusti är högre än budgeterat, dels kopplat till högre verksamhetskostnader i samband med valet, dels att budgeten är jämnt fördelad över året.

### Prognos

På grund av de ökade verksamhetskostnaderna i samband med valet, beräknas årsprognosen till ett underskott om 0,1 miljoner kronor jämfört med budget.

### Åtgärder för att nå balans

Då nämndens verksamhet är fokuserad kring Europaparlamentsvalet i juni och budgeten i och med det är förbrukad, är det svårt för nämnden att komma i balans för år 2024. Erfarenheten i och med årets val och dess kostnader kommer att beaktas i för kommande verksamhetsår.

## Överförmyndare

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Maj	Aug	Förändr.
Överförmyndare	-3 671	-3 333	-338	-5 500	-5 000	-500	-500	-500	0
<b>Resultat</b>	<b>-3 671</b>	<b>-3 333</b>	<b>-338</b>	<b>-5 500</b>	<b>-5 000</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>

### Utfall

Utfallet per augusti 2024 är något högre än budgeterat för perioden till följd av fortsatt högt behov av verksamheter kring god man.

### Prognos

Behovet av stöd från God man är fortsatt stor vilket leder till att årsprognosen om ett underskott på 0,5 miljoner kronor för år 2024 kvarstår.

### Åtgärder för att nå balans

Det pågår redan ett arbete tillsammans med Överförmyndare i samverkan att tydliggöra när konsulentstöd god man ska anskaffas men även hur uppföljning av tidigare beslut ska genomföras. Åtgärden beräknas dock först ge resultat under senare delen av år 2024.

# Investeringsredovisning

NÄMND (mnr)	UTFALL 2024-08	BUDGET 2024	PROGNOS 2024	PROGNOS- AVVIKELSE 2024
<b>SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET</b>				
Barn- och utbildningsnämnden	-3 026	-4 400	-4 400	0
Kommunstyrelsen	-92 547	-279 700	-197 125	82 575
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-238	-700	-700	0
Kultur- och fritidsnämnden	-866	-1 600	-1 600	0
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-980	-8 600	-8 600	0
Socialnämnden	-1 086	-4 400	-1 990	2 410
<b>Summa skattefinansierad verksamhet</b>	<b>-98 743</b>	<b>-299 400</b>	<b>-214 415</b>	<b>84 985</b>
<b>TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET</b>				
Vatten och avlopp	-25 560	-48 850	-42 838	6 012
<b>Summa taxefinansierad verksamhet</b>	<b>-25 560</b>	<b>-48 850</b>	<b>-42 838</b>	<b>6 012</b>
<b>TOTAL</b>	<b>-124 303</b>	<b>-348 250</b>	<b>-257 253</b>	<b>90 997</b>

## Barn- och utbildningsnämnden

### Utfall & prognos

Nämnden har per 31 augusti förbrukat 3,0 miljoner kronor av årets 4,4 miljoner kronor som är avsedda för investeringar. Avvikelsen per augusti är försumbar och prognosen för året är att utfallet blir i linje med budgeterad nivå.

## Kommunstyrelsen

### Utfall

Totalt har 117,9 miljoner kronor förbrukats under perioden.

### Prognos

Av 328,6 miljoner kronor budgeterade medel för 2024 prognostiseras 240,0 miljoner kronor att förbrukas under året. Avvikelsen förklaras av en fördröjning av byggstarten för Platåskolan samt några av mark- och exploateringsprojekten som inte startats fullt ut som planerat, utan skjuts upp till kommande år.

## Kompetens- och arbetslivsnämnden

### Utfall

Nämnden har per 31 augusti genomfört investeringar för 238 tkr. Investeringarna har uteslutande varit i teknisk utrustning och följer fastlagd investeringsplan.

### Prognos

Helårsprognosen är ett utfall i nivå med budget.

## Kultur och fritidsnämnden

### Utfall

Kultur- och fritidsnämnden har en årlig investeringsbudget på 1,6 miljoner kronor. Vid delåret i april har 866 000 kronor av investeringsbudgeten använts.

### Prognos

Förvaltningen planerar för att nyttja nämndens fulla investeringsbudget om 1,6 miljoner kronor under året.

## Samhällsskydd mellersta Skaraborg

### Utfall

Nämnden kommer under året att köpa in ett flertal fordon. Insatsledarbil är inköpt och i drift. Släckbil är beställd och förväntas levereras i slutet av 2024. Budget för övriga investeringar har använts till bla laddstolpar i Skara och Götene.

### Prognos

Investeringarna följer plan och prognosen är ett utfall enligt budget.

## Socialnämnden

### Utfall

Investeringar för året har bestått i inköp av datorer, ett växthus till ett av nämndens LSS gruppboheter och möbler till konferensrum Megaliten på Ranliden.

### Prognos

Inköp av datorer sker löpande efter en plan för utbyte. Dock har det varit fördröjningar i leveranserna beroende på problem hos leverantör. Återstående inköp under året avser datorer och möbler.

## Kommunstyrelsens förvaltande investeringar

INVESTERINGSPLAN (mkr)	Utfall 2024-08	Budget 2024-08	Avvikelse 2024-08	Prognos 2024	Budget 2024	Prognos- avvikelse
Kommunledningsstab	-490	-500	10	-1 500	-1 500	0
Digitalisering och utveckling	0	-3 500	3 500	-3 500	-3 500	0
Fastighet och service						0
Fastighet	-4 212	-23 650	19 438	-23 650	-23 650	0
Lokalvård	0	-300	300	-300	-300	0
Måltid	0	-400	400	-400	-400	0
Samhällsbyggnad						0
Stadsbyggnad	-251	-100	-151	-300	-300	0
Park/gata	-1 487	-8 833	7 346	-23 800	-26 500	2 700
Biogas	0	-133	133	-400	-400	0
<b>Summa investeringar</b>	<b>-6 440</b>	<b>-37 417</b>	<b>30 977</b>	<b>-53 850</b>	<b>-56 550</b>	<b>2 700</b>

Kommunledningsförvaltningen har en övergripande post där förvaltningens övergripande inventarier hanteras för möbler och inventarier.

Digitalisering och utveckling med investeringar i kommunens IT-tekniska plattform behöver vidmakthållas och utvecklas. De 3,5 miljoner kronor som är avsatta i planen bedöms ej täcka behovet av att byta den centrala servermiljön. Prisindikationer visar på väsentligt mycket högre priser än prognostiserat.

Fastighetsavdelningen kommer att arbeta för en mer dynamisk investeringsbudget i framtiden. Underlag för behov har tagits fram i nytt verksamhetssystem, vilket kommer påvisa det faktiska underhållsbehovet kommunen har. Myndighetskraven på kommunala byggnader ökar för varje år och kostnaderna blir allt högre. I syfte att hitta en balans och arbeta med ekonomisk hushållning kommer även ett strategiskt arbete genomföras parallellt som syftar till att prioritera vilka byggnader som kommunen ska äga på lång sikt.

För fastighetsavdelningens reinvesteringar är ett nytt verksamhetssystem implementerat och klart, vilket har medfört en bra överblick över kommande behov av kommunala fastigheter. Underlagen från verksamhetssystemen kan även nyttjas som strategiska underlag till politiken och förvaltningarna. Budgeten för framtida reinvesteringar kommer behöva vara dynamisk. Det grundar sig i att kostnaderna för underhåll är beroende av vilken åtgärd som ska genomföras, exempelvis är kostnaden för ett byte av tak betydligt dyrare än invändig målning. Fokus kommer även vara att exempelvis genomföra flera byten av tak under ett år i syfte att få ner totalkostnaden. Utöver

reinvesteringsbehovet har även myndighetskraven blivit skarpare vilket innebär högre kostnader i samband med ombyggnationer för till exempel brandskydd och tillgänglighetsanpassning. Kravet gällande brandskydd på äldreboenden kommer medföra stora kostnader för kommunen kommande år.

Mindre nyinvesteringar och verksamhetsanpassningar, för att klara av mindre anpassningar som krävs när verksamheten ändras i en lokal är det viktigt att det finns medel som kan nyttjas i syfte att skapa en bra arbetsmiljö och en fungerande verksamhet. Behoven ökar för varje år och önskemålen om tillgänglighetsanpassningar blir allt dyrare.

Måltidsavdelningen har näst intill 150 värmeskåp med en planerad utbytestakt om vart tionde år. Avdelningen arbetar aktivt för att skjuta upp investeringar och i stället satsa på att reparera.

Lokalvårdsavdelningen gör köp av effektiva maskiner och redskap fortlöpande. Framtida utveckling är införande av robotar och digital teknik i lokalvården.

Inom samhällsbyggnad har stora investeringar på offentlig belysning genomförts under de senaste åren. Utbyte mot LED-belysning har genomförts i stora delar av kommunen (cirka 7 800 belysningspunkter). De närmaste åren är fokus på att byta ut belysningsstolpar där underhållet är eftersatt.

En besiktning av samtliga broar, 23 stycken, genomfördes under år 2022 och åtgärder planeras under åren 2025–2027.

Trafiksäkerhetsåtgärder medfinansieras oftast av Trafikverket genom statsbidrag. Endast enklare investe-



ringar av trafiksäkerhetsåtgärder finansieras i denna re/löpande investeringsbudget och större investeringar får skrivas fram som enskilda objekt.

För att bibehålla befintlig standard på asfaltsbeläggningar i kommunen krävs en årlig budget om 8 miljoner kronor. Denna budget är alltså något underfinansierad och behöver öka framöver när ytorna ökar vid exploatering av nya gator i kommunen.

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.

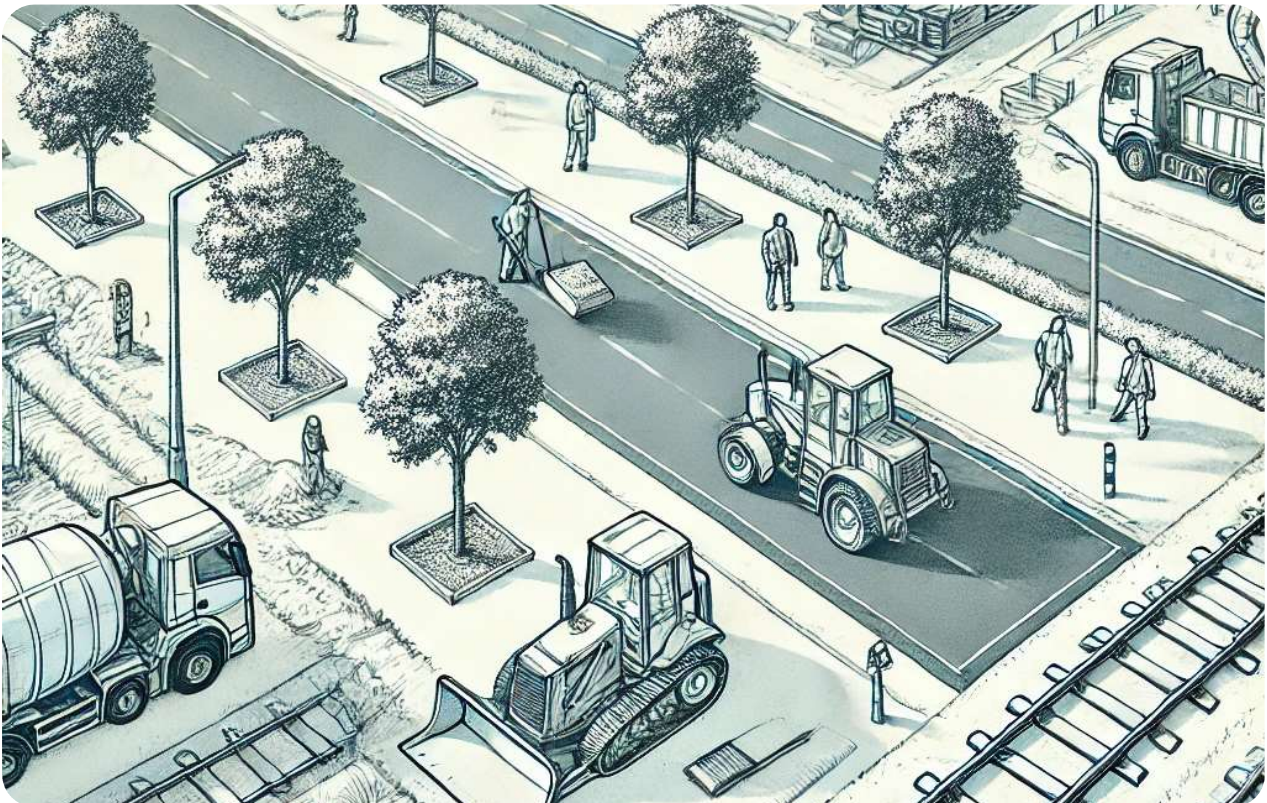
Stora reinvesteringar behöver göras i parkmiljöerna som att återplantera träd och byta ut en del parkmöbler där underhållet är eftersatt. De åtgärder som finns beskrivna i grönstrukturplanen ska genomföras och vid enklare reinvesteringar kan det genomföras med redan beslutad budget, men vid större investeringar måste detta skrivas fram till egen budget.

Vid reinvestering av gatukropp är ambitionen att kunna genomföra reinvesteringar i samprojekt med

framför allt vatten och avlopp för att kunna byta ut äldre anläggningar såsom dagvattenbrunnar och dåliga gatuöverbyggnader.

Park- och gatuavdelningens maskinpark har ett värde av cirka 42,0 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 fler ytor tillkommer så måste maskinparken utökas i samma takt.

Inom biogasen är reinvesteringar för år 2024 beräknade till 0,4 miljoner kronor. Flera haverier har inträffat på grund av uttjänt utrustning som inte har ersatts och att förebyggande underhåll inte har kunnat utföras. Akuta reinvesteringar på cirka 0,9 miljoner kronor kommer att behövas som en följd av tidigare begränsade drift- och reinvesteringar. En reinvesteringssplan har tagits fram för att identifiera framtida behov av uppgraderingar eller underhåll av den befintliga utrustningen på biogasanläggningen under de kommande tio åren. Underhållsplanen ska uppdateras kontinuerligt och kommer att utgöra grunden för budgetunderlaget.



## Fleråriga investeringsprojekt

Fleråriga investeringsprojekt (tkr)	Projektbudget	Utfall 2024-08	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse 2024	Projektprognos	Prognosavvikelse
<b>Barn- och utbildning</b>							
Plataskolan	-466 500	-85	-100	-10 000	9 900	-466 500	0
Gudhem & Vartofta skola, F-6	-66 000	-5 485	-35 650	-54 464	18 814	-76 500	-10 500
Högstadium Odenvi, tätorten	-8 000	-805	-805	-2 719	1 914	-6 100	1 900
Skolgårdar (10-årig investeringsperiod)	-20 000	0	-2 000	-2 000	0	-20 000	0
<b>Vård och omsorg</b>							
Hjelmarsrörsgatan 20, (fd Fredriksbergs-kyrkan)	-12 000	-1 081	-6 945	-6 945	0	-22 000	-10 000
<b>Övriga verksamheter</b>							
Ishallen	-38 900	-9 178	-9 178	-8 367	-811	-39 700	-800
SMS T22	-15 000	-7 503	-14 439	-14 439	0	-18 000	-3 000
Stadshuset - etapp 2, konferensrum entreplan	-15 500	-6 520	-6 583	-7 283	700	-14 800	700
<b>Samhällsplanering</b>							
Stadskärnan, etapp 1 & 2	-46 400	-21 732	-25 859	-25 859	0	-46 400	0
Grillplatser	-500	-41	-134	-134	0	-500	0
<b>Mark-och exploatering</b>							
Sikagårdsgatan östra delen	-27 500	-8 982	-16 790	-24 080	7 290	-32 000	-4 500
Förlängning Sikagårdsgatan, Norra delen	-27 400	-1 109	-1 250	-3 000	1 750	-25 200	2 200
Sikagårdsgatan inkl rondell och gator	-11 400	-344	-1 500	-4 100	2 600	-11 400	0
Fårabergets genomfartsgata	-19 400	0	0	-5 900	5 900	-19 400	0
Fårabergets etapp 2B, bostadsområde	-19 700	0	0	-4 230	4 230	-17 914	1 786
Fårabergets etapp 2A, radhus (Tåstorpsparken)	-23 100	0	0	-1 300	1 300	-22 844	256
Gestaltning Sikagårdsgatan	-1 000	0	0	-1 000	1 000	-1 000	0
Vintervägen Stenstorp	-9 200	-4 948	-4 948	-9 200	4 252	-5 164	4 036
Gunnatorpsgatuexploatering	-1 100	-43	-1 100	-1 100	0	-1 100	0
<b>Marjarp och Skaraborg Logistik Center</b>							
Marjarp dryport spår 5	-11 000	-3 857	-3 857	0	-3 857	-13 399	-2 399
Överlämningsbangård	-48 500	22 092	25 308	0	25 308	-77 289	-28 789
Marjarp etapp 2 Industigata	-33 300	-3 873	-4 440	-4 440	0	-33 300	0
Tillkommande spåranslutning (spår 6)	-20 000	0	-1 000	-10 000	9 000	-20 000	0
<b>Mark och Fastighetsförvärv</b>							
FAL Friggeråker 23:1 frglk KS 2021/528	-16 100	-26	-16 100	-16 100	0	-16 100	0
FAL_Friggeråker 25-10_köp_2023_1298	-2 750	-2 708	-2 708	-2 750	42	-2 750	0
Fal_gamla stan 2:13_köp_2021_417	0	-2 957	-2 957	0	-2 957	-2 957	-2 957
FAL Friggeråker 27:7 frglk KS 2022/266	-350	0	-290	-290	0	-350	0
Oförutsett MEX och mindre mark- och fastighetsförvärv	-2 530	-369	-2 530	-2 530	0	-4 035	-1 505
<b>Övriga planerade investeringar</b>							
Nytt kök Vartofta	-500	0	0	-500	500	-500	0
ÅVC, Falköpings kommun 35-45 mnkr	-500	-7 067	-7 400	-420	-6 980	-500	0
<b>FLERÅRIGA INVESTERINGAR</b>	<b>-964 130</b>	<b>-66 621</b>	<b>-143 255</b>	<b>-223 150</b>	<b>79 895</b>	<b>-1 017 702</b>	<b>-53 572</b>

## Barn- och utbildning

### *Platåskolan*

Nybyggnad av 7–9-skola samt ombyggnation av gator och trafikmiljön runt den tänkta skolan. Entreprenör är upphandlad i en så kallad partneringentreprenad och projektering är genomförd. Efter att tidigare detaljplan överklagades och Mark- och miljööverdomstolen gav den klagande rätt har detaljplanen fått omarbetats. En ny detaljplan beslutades under januari 2024, vilken också har överklagats. Beslut från Mark- och miljödomstolen godkänner dispens att flytta vattensalamander inom området, vilket har påbörjats under april 2024. Projektet inväntar att detaljplan ska träda i laga kraft innan projektering återupptas för projektet.

### *Gudhemsskolan och Vartoftaskolan, F–6*

Ombyggnationer omfattas av två befintliga skolor från årskurs F–9 till årskurs F–6. Entreprenör är upphandlad och projekten är projekterade. Byggstart planeras under hösten 2024. Under detaljprojektering identifierades ett utökat behov av underhåll, vilket innebär en omfördelning av reinvesteringsbudgeten för år 2025 för fastigheten till projektet. Slutbesiktning är planerad för båda byggnaderna till sommaren 2025.

### *Högstadium Odenvi, tätorten*

Etablering av ersättningslokaler i Falköping tätort för årskurs 7–9 från Gudhemsskolan och Vartoftaskolan. Arbetet har pågått under hösten 2023 och verksamheten tog lokalerna i bruk under januari 2024. Ytterligare anpassning genomfördes i form av en NO-sal under sportlovet 2024. Ersättningslokalerna är placerade vid Ållebergsgymnasiets matsal och matsalen samnyttjas mellan grundskola och gymnasiet.

## Vård- och omsorg

### *Hjelmarsrörsgatan 20, daglig verksamhet (tidigare Fredriksbergskyrkan)*

Förvärv av byggnaden genomfördes år 2023. Investeringsbudgeten omfattar köp om

5,0 miljoner kronor och beräknad kostnad för renovering, ombyggnation och verksamhetsanpassning av byggnaden är 7,0 miljoner kronor. Då myndighetskrav för brandskydd, akustik, tillgänglighetsanpass-

ning och bevarande av kulturvärden har ökat kommer budget för ombyggnation behöva utökas för att en byggnation ska kunna påbörjas. Investeringen som helhet kommer fortfarande vara lönsam för kommunen.

## Övriga verksamheter

### *Ishallen, inklusive solceller*

Ombyggnation av klimatskal. Temporär lösning skapades med Tidaholms kommun i syfte att minimera påverkan på verksamheten, vilket har fungerat bra. Byggnationen är klar att tas i drift under hösten 2024.

### *SMS T22*

Projekt tillsammans med Myndigheten för samhällsskydd och beredskap. Byggnation är påbörjad under år 2024.

### *Stadshuset, etapp 2, konferensrum entréplan*

Ombyggnationen av del av Stadshuset. Omfattar våningsplanen 0, 2 och 4 på grund av tekniska installationer. Byggnation är slutbesiktigad och tagen i bruk.

### *Skolgårdar, 10-årig investeringsplan*

Arbetet med skolgårdar flyter på enligt plan tillsammans med barn- och utbildningsförvaltningen.

## Samhällsplanering

### *Stadskärnan, etapp 1 och 2*

I projektet för Stora torget har en arkitektävling genomförts under första delen av år 2021 och avtal har tecknats med en arkitekt. I projektet fanns en budget avsatt om 25,0 miljoner kronor, som genom tilläggsbeslut under år 2023 och i flerårsplan för åren 2024–2026 nu har fastslagits till 46,4 miljoner kronor. Första etappen var entréplatsen vid Östertullsgatan, som färdigställdes under år 2023. Arbetet med etapp 2, som innefattar Stora torget och Dotorpsgatan, har pågått under våren och sommaren 2024 och kommer att färdigställas under november 2024. Till och med augusti är det upparbetat 42 miljoner kronor.

### *Grillplatser*

För att verkställa den grillplatsutredning som tidigare gjorts av kultur- och fritidsförvaltningen och dåvarande samhällsbyggnadsförvaltningen satsas 0,5 miljo-



ner kronor på att iordningställa grillplatser i framför allt yttertätorterna. Arbetet med samtliga planerade grillplatser utförs under år 2024.

## Mark- och exploatering

### *Sikagården, östra delen, gata, rondell och grönområde*

Det finns 27,5 miljoner kronor avsatta för utbyggnad av Sikagårdsgatan, inklusive tillhörande rondell och grönområdet, under år 2024. Syftet med projektet är att tillgodose behovet av ny mark för industriverksamheter i ett attraktivt läge, genom att tillgängliggöra ytterligare cirka 90 000 kvadratmeter industrimark i Falköpings tätort. Projektet syftar även till att koppla samman Sikagårdens industriområde med Lilla Sikagårdens verksamhetsområde och Brogårdets industriområde med anslutning ut till väg 184. Projektet håller på till sommaren 2025 och avslutas med sista lagret asfalt framåt år 2026.

### *Förlängning Sikagårdsgatan, norra delen, inklusive rondell*

Syftet med projektet är att möjliggöra för etablering av ett verksamhetsområde i Falköpings tätort. Bebyggelsen ska fungera som en buffertzona mellan Marjarps industriområde, länsväg 184 och det nya bostadsområdet vid Fåraberget. Projektet pågår och gatan beräknas öppna upp för trafik sommaren 2024. Sista lagret med asfalt kommer att läggas framåt år 2026. Rondellen gestaltas under våren 2025.

### *Fåraberget genomfartsgatan*

Avvaktar beslut om förskola i bostadsområdet på etapp 2B samt beslut om ytterligare ett nytt bostadsområde på Fåraberget, etapp 3.

### *Fåraberget etapp 2B, bostadsområde*

Återstår anslutningar av gata och gång- och cykelbanor ut till kommande Fårabergets genomfartsgata.

### *Tåstorpsparken*

Återstår att anlägga lekplats, planeras att utföras under åren 2025–2026.

### *Gestaltning Sikagårdsgatan*

Gestaltning av befintliga Sikagårdsgatan från Wetterlinsgatan och in till Västerängsgatan. Planeras att

utföras under åren 2025–2026.

### *Krokstorpsrondellen*

Gestaltning av cirkulationsplatsen. Planeras att slutföras under hösten 2024.

### *Vintervägen, Stenstorp*

Resterande del av Vintervägen i Stenstorp byggs ut. Exploateringen syftar till att bygga klart området för att möjliggöra försäljning av ytterligare 9 småhus-tomter. Projektet är klart och totalkostnaden stannade på 4,9 miljoner kronor.

## Marjarp och Skaraborgs Logistic center

Arbetet med utveckling av Marjarps logistikområde, Skaraborg Logistic Center, fortsätter. Planprogram som möjliggör för transportintensiva och platskrävande etableringar samt nya järnvägsanknutna terminaler och tågdepåverksamhet antogs av kommunfullmäktige i juni 2024. Arbetet fortsätter nu med detaljplaneläggning.

Marjarp dryport spår 5 samt överlämningsbangården har tagits i bruk och processen med överlåtelse av spåret till fastighetsägaren har påbörjats.

### *Tillkommande spåranslutning*

I investeringsplanen för år 2024 har en ny spåranslutning prioriterats. Detta innebär att ytterligare en fastighet kan få spåranslutning, där kommunen bekostar byggnation av två spår fram till fastigheten och fastighetsägaren ansvarar för spåren inom sin fastighet. Projektet har en total budget på 20 miljoner kronor för åren 2024 och 2025, med planerad projekteringsstart hösten 2024. Dialog pågår med den berörda fastighetsägaren om möjligheten till medfinansiering.

## Mark och fastighetsförvärv

Falköpings kommun har inga årliga budgetmedel för mark- och fastighetsförvärv, utan alla större förvärv kräver att varje ärende lyfts till kommunfullmäktige för beslut av förvärvet samt finansiering. Under den aktuella perioden har kommunen fått tillträde till fastigheterna Gamla stan 2:13 och Friggeråker 25:10.

Under perioden har ett marköverlåtelseavtal tecknats med AB Gyllensvaans Möbler i samband med att de ansökt om bygglov för att bygga ut deras pro-

duktionsanläggning på fastigheten Yllestad 1:21 i Kättilstorp.

Kommunfullmäktige har beslutat att arrendera ut flygplatsen till Falköpings Flygplats Förening. Eftersom verksamheten främst är av fritidskaraktär, ser kommunen inget syfte med att fortsätta driva flygplatsen under tillstånd för miljöfarlig verksamhet. Genom att låta en ideell förening ta över skapas förutsättningar att driva verksamheten vidare.

### *Oförutsett MEX*

Medel avsatta för oförutsedda behov kopplade till mark- och exploateringsprojekt.

## Övriga planerade investeringar

### *Nytt kök och eventuellt ny matsal, Vartofta*

Lokaliseringsutredning ska se över var ett nytt kök är lämpligast att placera. De två alternativ som utreds är Elvagårdens äldreboende samt Vartoftaskolan. Utredning pågår.

### *Återvinningscentraler, Falköpings kommun*

Sluttäckningen av deponierna i Floby och Stenstorp pågår och ska vara färdig senast den

31 december 2024. Sluttäckningen av deponin i Falköping beräknas vara klar år 2026.

När sluttäckningen är slutförd kan arbetet med att bygga nya återvinningscentraler i Stenstorp, Floby och Falköping (Falevi) inledas.

Arbete med detaljplanen för ny återvinningscentral i Falköping beräknas vara färdigt under år 2025.

Parallellt med detaljplanarbete förbereder kommunen upphandling av entreprenör för utförande av återvinningscentralen.

## Taxefinansierad VA

INVESTERINGSPLAN (mkr)	Projekt-budget	Utfall 2024-08	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse 2024	Projekt-prognos	Prognosavvikelse
Re- och nyinvesteringar							
Anslutningsavgifter		-6	-1 500	-1 500	0		
Åtgärder på ledningsnät		-16 038	-27 540	-28 000	460		
Åtgärder på anläggningar		-1 042	-3 000	-3 000	0		
Övriga inventarier		-660	-660	-200	-460		
<b>Summa re- och nyinvesteringar</b>		<b>-17 746</b>	<b>-32 700</b>	<b>-32 700</b>	<b>0</b>		
Fleråriga investeringar							
Reservvattenåtgärder	-15 000	-265	-3 000	-5 450	2 450	-15 000	0
Utbyggnad VA-nätt Torrevalla Floby	-4 000	0	0	-4 000	4 000	-4 000	0
Spillvattenledning Broddetorp-Axvall	-17 000	-6 198	-5 700	-4 200	-1 500	-18 500	-1 500
Danska vägen etapp 2	-4 000	-1 438	-1 438	-2 500	1 062	-1 923	2 077
<b>Summa fleråriga investeringar</b>	<b>-40 000</b>	<b>-7 901</b>	<b>-10 138</b>	<b>-16 150</b>	<b>6 012</b>	<b>-39 423</b>	<b>577</b>

Utfallet för investeringar i vatten och avlopp (VA) för år 2024 prognosticeras till 42,8 miljoner kronor, vilket är ett överskott mot budget med 6,0 miljoner kronor. Överskottet förklaras av att projektet för utbyggnaden av VA-nät i Torrevalla, Floby, inte påbörjas i år samt att projektet med reserv- och nödvatten inte förbrukar hela årets budget. Projektet på Danska vägen avslutas i år och prognosticeras också bidra med ett överskott.

Re- och nyinvesteringar i VA-anläggningar säkrar dricksvatten- och avloppsförsörjning i kommunen. Just nu pågår arbete med en överföringsledning mellan Axvall och Broddetorp som ska säkra framtida spillvattenförsörjning i Broddetorps område. Som fortsättning på projektet kommer en del av befintliga ledningar i Broddetorp att bytas ut och renoveras.

Kommunstyrelsen har genomfört en workshop med tema reserv- och nödvattenförsörjning, där en inriktning togs fram för det fortsatta arbetet. Under år 2024 planeras både reservvattenplan och nödvattenplan lyftas för beslut.

Med omvärldsförändringar och krig i Europa står Sverige inför utmaning att kontinuitets säkra dricksvattenförsörjningen. För att säkra reservvattenförsörjningen i händelse av kris eller krig krävs åtgärder på reservvatten. Investeringarna är till för att rusta upp grundvattentäkter som kan användas för vattenförsörjning ifall ordinarie vattenförsörjning upphör.

Förebyggande åtgärder mot konsekvenser av stora mängder nederbörd kopplat till skyfallskartering åligger inte VA-kollektivet utan belastar skattekollektivet. Åtgärderna krävs för att säkra fastigheter och verksamheter mot översvämningar.

# Koncernen

## Väsentliga händelser

Falköpings Hyresbostäder AB har under 2024 ingen pågående eller färdigställd nyproduktion, men detaljplanarbete har genomförts och genomförs i syfte att förbereda för kommande byggnation. Det pågår också entreprenader eller planering för omställning av tomma lokaler till bostäder; i kvarteret Gumsen där Falköpings kommun sagt upp två lokalkontrakt som ställs om till sju bostäder och i Åsarp där Falköpings kommun, bank och post lämnat lokaler som blir fem nya bostäder.

Efterfrågan på bostäder i Falköping är fortfarande bra men framför allt under 2023 och 2024 ser vi att andelen vakanta bostäder ökat. Orsaken är främst minskningen av befolkningen i Falköping och att det tillförts många bostäder i olika boendeformer till bostadsmarknaden de senaste åren. Det är nu färre sökande per ledigt objekt och det finns bostäder som är svåra att hyra ut av olika orsaker. Bostadssökande har haft större möjlighet att få ett bostadskontrakt än tidigare. Detta har möjliggjort att vi kunnat erbjuda bostäder till inflyttande samt högskolestudenter i Skövde.

Bolaget tillhandahåller vissa lokaler inom bostadsbeståndet, det gäller främst lokaler i vård-, service- och gruppboenden men också två restauranglokaler, två större butikslokaler samt många mindre lokaler och förråd. Vid ingången av 2024 gick en av restaurangerna i konkurs vilket har lett till hyresförluster under året men kontrakt med ny entreprenör är tecknat från juli 2024. En av de större butikslokalerna sades upp per 31 mars 2024 och ny hyresgäst har ännu inte tecknats, även detta har inneburit större hyresförluster.

Under augusti beslutade styrelsen om en ny affärsplan för åren 2024–2028. Bolagets mål vad gäller att tillföra nya bostäder är inte sifferstätt utan angivet som att marknadsandelen ska behållas och det är det tillkommande behovet av bostäder som styr. Möjligheterna att finansiera nyproduktion har också begränsats framöver.

Investeringsmässigt görs satsningar på komponentutbyten och underhåll. Under 2024 pågår ett stamrenoveringsprojekt i kvarteret Gumsen där 78 bostäder under 2024 och halva 2025 löpande kom-

mer att få nya stammar, kök, badrum, fönster och ventilation. I samband därmed införs individuell mätning av vatten, dvs hyresgästen debiteras utifrån förbrukningen. Under affärsplaneperioden fram till och med 2028 planeras för ytterligare större renoveringar, totalt berörs ytterligare 148 bostäder av planerad renovering.

Målen i affärsplanen vad gäller miljömässig hållbarhet är en del i Sveriges Allmännyttas uppdrag "Klimatinitiativet" där bolaget satt mål att minska energianvändningen och bli fossilfria. Bolaget jobbar aktivt med energisparåtgärder och andra klimatåtgärder, även i samband med löpande underhållsåtgärder. Exempel på större projekt som kopplas till energisparåtgärder är installation av solceller och byte av fönster till mer energismarta. Vi jobbar även mycket med information och åtgärder för att hjälpa våra hyresgäster att agera mer klimatsmart.

Under våren 2023 färdigställdes bytet till ett nytt ekonomisystem liksom ett nytt energiuppföljningssystem och i slutet av 2023 var det dags för byte av fastighetssystem. Under 2024 har mycket arbete ägnats åt att trimma in våra processer och vår information för att kunna serva våra kunder på bästa sätt och arbeta så smart som möjligt.

Falköpings Hyresbostäder anställde, tillsammans med Falköpings kommun, under våren 2022 en områdesutvecklare med inriktning social hållbarhet som ska samordna olika sociala insatser i bostadsområdena. Under 2024 har vi fortsatt att jobba målinriktat med att förbättra förebyggande arbete och i ett tidigt stadiet kunnat hantera störningar och betalningsproblem som för våra hyresgäster kan leda till svåra situationer. Vi har även kunnat arbeta med mjuka delar genom hyresgästträffar ute på våra områden och i detta har hela personalen varit involverad.

Dotterbolaget Fastighets AB Mösseberg tillhandahåller lokaler för det lokala näringslivet och även för dessa är efterfrågan hög och med få vakanser. Bolaget uppför med start under våren 2024 en industri-lokal på ca 12 000 kvm på fastigheten Domkraften 7 i Floby och har tecknat ett femtonårigt hyresavtal för den uppförda ytan. Bolaget har ytterligare projekt på gång med anledning av att företaget i Falköping avser att expandera, eventuella beslut om ytterligare investeringar kommer att tas under slutet av 2024.

## Förväntad utveckling

Falköpings kommun har haft en negativ befolkningsutveckling senaste tiden, efterfrågan på bostäder har minskat och vakansgraden har ökat. Bolaget jobbar med planering för fortsatt nyproduktion om efterfrågan vänder och finansieringsmöjligheterna utökas, till exempel i kvarteret Snickaren 3 där detaljplan nu färdigställts och i Floby samt Åsarp där detaljplaner är beställda.

Falköpings Hyresbostäder AB är med i Klimatinitiativet och har satt mål att minska energianvändningen med 25 procent (har höjts i nya affärsplanen, tidigare 20 procent) från 2015 till 2030, samt att vara fossilfria senast 2030. Förutom den klimatvinst som uppstår har förändringar i taxor för el, vatten, värme och sophämtning en stor inverkan på resultatet och minskningen av förbrukningarna är en förutsättning för bolagets överlevnad på kort och lång sikt, särskilt när taxorna höjs betydligt mer än den generella prisutvecklingen och hyrorna inte kan höjas i motsvarande grad.

Bolaget står inför fortsatt stora utmaningar framöver då prisökningarna inom fastighetssektorn varit dramatiska samtidigt som vakanserna ökat. Prisökningarna för hushållen de senaste åren har också inneburit svagare betalningsförmåga hos våra hyresgäster.

Behovet av olika sociala insatser på bostadsområdena har ökat, vilket är den allra främsta utmaningen framöver.

## Ekonomi

### Falköpings Hyresbostäder

RESULTATRÄKNING (tkr)	Bokslut 2023	Utfall 2024-08	Budget 2024	Prognos 2024
Verksamhetens intäkter	174 476	116 777	177 567	175 808
Verksamhetens kostnader	-117 484	-77 163	-122 726	-125 036
Avskrivningar	-38 801	-26 401	-35 724	-38 724
Finansnetto	15 038	-10 191	-17 413	-15 898
<b>Resultat</b>	<b>33 228</b>	<b>3 022</b>	<b>1 704</b>	<b>-3 850</b>

Prognosen för 2024 är att resultatet kommer att bli negativt och därmed avvika negativt från budget. Förutom ökade vakanser och kostnader påverkar en nedskrivning av en fastighet resultatet negativt med 3 mkr.

Investeringarna beräknas för 2024 hamna på ca 63–64 mkr vilket är något lägre än budgeterat. I investeringarna ingår främst stamreoveringen på Gumsen men även energisparåtgärder och hyresgästtanpassningar till Falköpings kommun.

### Fastighets AB Mösseberg

RESULTATRÄKNING (tkr)	Bokslut 2023	Utfall 2024-08	Budget 2024	Prognos 2024
Verksamhetens intäkter	8 636	5 978	10 928	9 566
Verksamhetens kostnader	-2 552	-2 531	-3 196	-4 050
Avskrivningar	-2 278	-1 593	-3 392	-2 622
Finansnetto	308	-296	-1 868	-1 819
<b>Resultat</b>	<b>4 114</b>	<b>1 558</b>	<b>2 472</b>	<b>1 075</b>

Prognosen för 2024 är att resultatet kommer att bli lägre än budget men ändå ett positivt resultat. Orsaken är att tidplanen för den nyproduktion av industri-lokal som pågår har försetats.

Bolaget investerar i produktionslokaler på fastigheten Domkraften 7 i Floby, dels omställning av befintliga lagerlokaler till produktionslokaler för ca 24 mkr, dels nybyggnation av produktionslokaler, 12 659 kvm samt markanläggningar, med en beräknad investering 118 – 126 mkr. Bolaget har tagit upp lån om 70 mkr för projektet och kommer att behöva ta upp ytterligare lån om ca 80 tkr.



## Sammanfattning

Falköpings kommun genomför tertialvisa uppföljningar, vilket innebär att en uppföljning av kommunens resultat mot budget görs var fjärde månad, den 30 april, den 31 augusti och den 31 december. Uppföljningarna för augusti och december är lagstadgade och revideras av kommunens externa revisorer. I de uppföljningarna görs även mer utförliga uppföljningar mot uppsatta mål. Falköpings kommuns delårsrapport per augusti 2024 visar ett negativt resultat på - 7,0 mnkr, exklusive förändring semesterlöneskuld. Föregående år var motsvarande positivt resultat om 47,5 mnkr. Helårsprognosen totalt för kommunen visar ett resultat på ett underskott, - 25,0 mnkr, föregående år var prognosen ett överskott på 30,0 mnkr. Det är alltså en stor förändring från tidigare och föregående år både vad gäller utfall och prognos. Flerårsplanen och budgeten för 2024 byggdes på SKR's prognos, från augusti 2023 av förväntade skatteintäkter och generellstatsbidrag. Nu i delårsrapporten augusti 2024 har vi lagt in SKR's senaste prognos från augusti 2024. Sammantaget skatter och generella statsbidrag beräknas nu till ca 20 mnkr lägre än vad vi har budget. Kommunens pensionskostnader ökade från 132 mnkr 2022 till 212 mnkr för 2023 och för 2024 är prognosen att pensionskostnaderna kommer uppgå till 244 mnkr. Detta då beslut tagits om att inflationssäkra pensioner och införandet av ett nytt avtal. De ökande pensionskostnaderna är den enskilt största förändringen för kommunens resultat de senaste åren. För 2025 och framåt förväntas pensionskostnaderna att sjunka kraftigt då inflationen förväntas gå ner. Befolkningsminskningen har fortsatt under 2023 och sedan sommaren 2022 har kommunen minskat med ca 500 personer. I skatter och bidrag innebär detta ca 25-30 mnkr lägre i intäkter vilket ställer stora krav på att ställa om verksamheter för att få en budget i balans.

Nämndernas prognoser visar underskott på sammanlagt - 19,9 miljoner (föregående år underskott med - 8,1 mnkr) jämfört med budget. Barn- och utbildningsnämnden lämnar en prognos på ett underskott på - 27,0, mnkr och Socialnämnden har en prognos på överskott om 0,6 mnkr. Avvikelserna beskrivs i respektive nämnds delårsrapport samt kortfattat i denna kommuntotala delårsrapport. De centrala posterna visar ett underskott på - 1,9 mnkr

jämfört med budget. Biogasanläggningen prognosticerar ett underskott på -2,2 mnkr för 2024. Prognosen för finansiella intäkter överstiger budgetmed + 15,2 mnkr vilket till största del beror på värdestegring av aktieandelar i kommunens pensionsplaceringar. Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas nu till ca 20 mnkr lägre än budgeterat. Falköpings kommuns finansiella mål utgår ifrån kommunlagen, om god ekonomisk hushållning, och har senast beslutats i samband med Kommunfullmäktiges beslut om budget för 2024 och Flerårsplan 2024-2026. Det innebär att det finansiella resultatet ska uppgå till det högsta av följande resultatkrav. Resultatet ska över tid uppgå till minst 2 % av skatter och statsbidrag, ca 50 mnkr. Över tid avser en tioårsperiod. Kommunens lån får högst uppgå till 1 700 mnkr vid utgången av Flerårsplanperioden. Kommunens investeringar får därefter årligen högst uppgå till summan av avskrivningar och resultat, dvs låneskuldens skall inte öka. God ekonomisk hushållning innebär att Falköpingskommun skall ha ett resultat över tid (10 år) på minst 2 % av skatter och generella statsbidrag. Budgeterat resultat för 2024 är 19,8 mnkr. I den nu framlagda delårsrapporten visar prognosen ett resultat om - 25,0 mnkr dvs en negativ avvikelse med 44,8 mnkr från budget. Kommunens lån får högst uppgå till 1 700 mnkr vid utgången av perioden 2024-2026. Prognosen är att låneskulden kommer att uppgå till 1 275 mnkr vid utgången av 2024. Det finansiella målet för god ekonomisk hushållning vad gäller resultat ser ut att uppfyllas övertid, dock inte för det enskilda året 2024. Vad gäller det finansiella målet avseende kommunens låneskuld så finns marginal upp till de 1 700 mnkr som är kommunens maximala låneskuld enligt god ekonomisk hushållning. Vid analysen av kommunens resultat och ekonomiska ställning är det viktigt att analysen görs över tid. Under de senaste åren har Falköpings kommunfinansiella ställning förbättrats kopplat till höga driftsresultat under perioden år 2020 till år 2022, vilket främst kan kopplas till ökade skatteintäkter och statsbidrag. De goda resultaten har gjort att vi kunnat finansiera stor del av investeringarna utan att höja låneskulden alltför mycket, självfinansieringsgraden har ökat. Tittar vi några år tillbaka så påminner vi oss också om att Falköpings Kommun gjorde en skattehöjning för att ta höjd för de ökade investeringarna, skatteintäkterna

höjdes med ca 16 mnkr, skattehöjning med 35 öre, inför 2020. En stor del av grunden till den beslutade höjningen avser en förstärkning av ekonomi för att klara den ökade investeringstakten. Den reviderade kostnadsutjämnningen inför 2020 har också ökat kommunens intäkter. Nu finns ett nytt förslag för kostnadsutjämnning, Nätt och jämnt likvärdighet och effektivitet i kommunsektorn. Enligt förslaget, som kan införas inför 2026, tillförs Falköpings kommun ca 40 mnkr. De nu stora förändringarna i ekonomin är naturligtvis kopplat till den kraftigt ökade inflationen, exempelvis energi, material, livsmedel och räntor och inte minst kraftigt ökade kostnader för pensioner. Den sammanfattande analysen blir därför att det är mycket positivt med de senaste årens höga resultat för kommunen vilket gör att vi kunnat finansiera allt större del av våra investeringar och vi står rimligt starkt ekonomiskt nu när vi kommit in i betydligt svårare ekonomiska tider. Det är ytterst viktigt nu att nämnderna klarar att hålla sina budgetar varför handlingsplaner behöver tas fram och beslut fattas. Detta inte minst då vi ser en kraftig befolkningsminskning vilket gör att vi har mindre skatteintäkter. Flera investeringsprojekt har slutförts under 2023 och flera fortgår under 2024, bland annat ombyggnation av ishallen och stadshuset samt spårbyggnation inom Skaraborg Logistic Center vid Marjarp. Några projekt prognosticerar svårighet att hålla beslutade budgetramar. Vidare arbetar kommunen med projekt kring återvinningscentraler och sluttäckning av deponier. Det pågår utredning för att beräkna kommande kostnader för sluttäckning av deponier. Troligen kommer ny avsättning att göras på betydande belopp i bokslutet 2024-12-31. Då detta påverkar resultatet för 2024 kan det befarade underskottet vara betydligt högre än vad som denna rapport visar i prognos. Falköpings kommun har dock sedan tidigare år reserverat 100,0 miljoner kronor i resultatutjämningsreserv. Dessa medel kan nu disponeras så att balanskravsresultaten inte blir negativt.

Falköpings kommun

521 81 Falköping

0515-88 50 00

[www.falkoping.se](http://www.falkoping.se)

**FALKÖPING**  
KOMMUNEN

# Driftsredovisning

(mnkr)	PER AUG 2024			HELÅR 2024		
	UTFALL	BUDGET	AVVIKELSE	PROGNOS	BUDGET	PRONGNOS- AVVIKELSE
<b>NÄMNDERNAS RESULTAT</b>						
Barn- och utbildningsnämnden	-637 558	-618 015	-19 543	-957 880	-930 880	-27 000
Byggnadsnämnden	-509	-667	158	-1 000	-1 000	0
Kommunstyrelsen	-223 655	-233 905	10 250	-343 739	-346 340	2 601
Kompetens- och arbetsnämnden	-88 685	-93 145	4 460	-129 200	-135 740	6 540
Kultur- och fritidsnämnden	-60 990	-62 030	1 040	-94 980	-93 830	-1 150
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-28 051	-26 566	-1 485	-41 379	-40 370	-1 009
Socialnämnden	-642 151	-653 219	11 068	-974 610	-975 260	650
Kommunrevisionen	-805	-967	162	-1 450	-1 450	0
Valnämnden	-1 365	-1 144	-221	-1 400	-1 300	-100
Överförmyndare	-3 671	-3 333	-338	-5 500	-5 000	-500
<b>SUMMA NÄMNDER</b>	<b>-1 687 440</b>	<b>-1 692 991</b>	<b>5 551</b>	<b>-2 551 138</b>	<b>-2 531 170</b>	<b>-19 968</b>
<b>INTERNA POSTER</b>						
Kommunstyrelsens ej fördelade medel						
<i>Oförutsedda driftskostnader</i>	0	-1 000	1 000	0	-1 500	1 500
<i>Ej utfördelad internjustering till nämnd</i>	0	-567	567	0	-850	850
<i>Strategiska utvecklingsmedel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Framtida lokalbehov</i>	0	0	0	0	0	0
Interna kapitalkostnader	45 084	38 420	6 664	67 630	57 630	10 000
<b>EXTERNA POSTER</b>						
Personalkostnader						
<i>Personalomkostnåpålågg inkl arbgivavg o pens</i>	10 371	14 461	-4 090	1 983	21 692	-19 709
<i>Pensionsutbet på ansvfårb, inkl sårsk låneskått</i>	-35 138	-29 333	-5 805	-42 000	-44 000	2 000
<i>Fårandring av semesterlåneskuld</i>	46 759	1 334	45 425	2 000	2 000	0
<i>Avsåttniåg personalkostnådsåkning</i>	0	-1 599	1 599	0	-3 352	3 352
Kommungemensamma poster						
<i>Bidrag till statlig infrastruktur (E20)</i>	-4 989	-5 000	11	-7 500	-7 500	0
<i>åvriga kommungemensamma poster</i>	-8 690	13 333	-22 024	6 000	20 000	-14 000
Exploateringsintåktåter	6 036	6 667	-631	10 000	10 000	0
Avskrivningar av kommunens tillgåågar	-8 911	-9 333	422	-14 000	-14 000	0
<b>Summa centralt</b>	<b>50 522</b>	<b>27 383</b>	<b>23 139</b>	<b>24 113</b>	<b>40 120</b>	<b>-16 007</b>
<b>åVRIGA VERKSAMHETER</b>						
Vatten och avlopp	1 043	0	1 043	0	0	0
Biogas	-593	0	-593	-2 200	0	-2 200
<b>SUMMA TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET</b>	<b>450</b>	<b>0</b>	<b>450</b>	<b>-2 200</b>	<b>0</b>	<b>-2 200</b>
<b>FINANS</b>						
Skatteintåktåter	1 129 922	1 152 600	-22 678	1 697 690	1 728 900	-31 210
Generella statsbidrag	552 166	541 000	11 166	822 834	811 500	11 334
Finansiella intåktåter	19 479	4 333	15 146	21 700	6 500	15 200
Finansiella kostnader	-25 366	-24 000	-1 366	-38 000	-36 000	-2 000
<b>Resultat</b>	<b>39 733</b>	<b>8 325</b>	<b>31 408</b>	<b>-25 000</b>	<b>19 850</b>	<b>-44 851</b>
Fårandring semesterlåneskuld	-46 759					
<b>årets resultat exkl. fårandring semesterlåneskuld</b>	<b>-7 026</b>					

DELÅRSRAPPORT

2024-08-31

FALKÖPINGS KOMMUN



# Innehållsförteckning

## Förvaltningsberättelse

---

Den kommunala koncernen	4
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	7
Händelser av väsentlig betydelse	8
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	11
Kommunens uppföljningsarbete	12
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	27
Balanskravsresultat	28
Väsentliga personalförhållanden	29
Förväntad utveckling	31

## Förvaltningsberättelse

---

Resultaträkning	34
Balansräkning	35
Notförteckning	37
Driftsredovisning	44
Investeringsredovisning	54
Koncernen	62
Sammanfattning	64

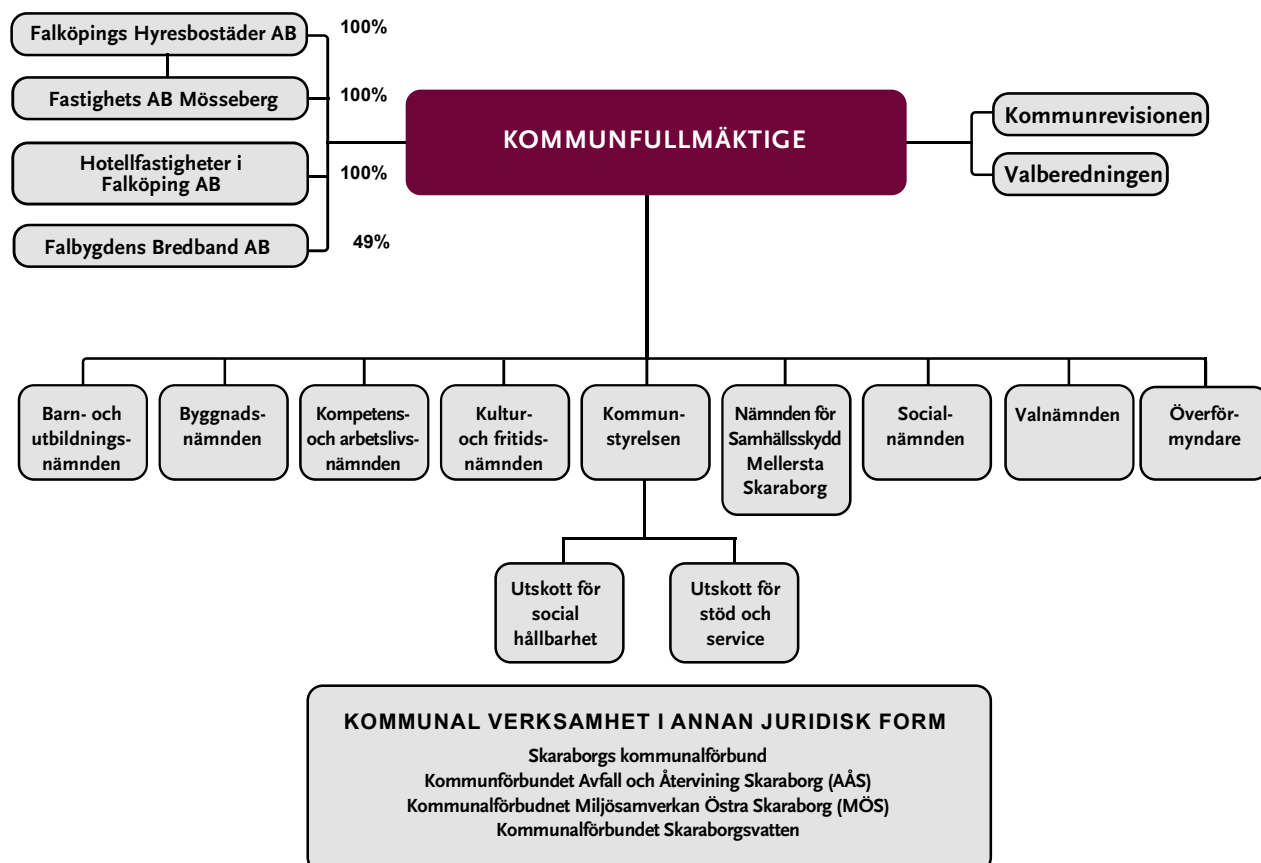
# Den kommunala koncernen

## Syfte

Syftet med delårsrapport per augusti 2024 är att ge en samlad bild av de ekonomiska och verksamhetsmässiga utvecklingarna under årets åtta första månader. Delårsrapporten utgår från kommunens styrdokument för verksamhets- och ekonomistyrning samt lagstiftarens krav på innehåll och uppställning.

## Kommunens uppdrag

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 kommunen ansvarar för barnomsorg, utbildning, socialtjänst och äldreomsorg liksom ansvaret för planering av bostäder, hälsoskydd, miljöskydd och räddningstjänst.





## Kommunal verksamhet i kommunalförbund

### Skaraborgs kommunalförbund

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

### Avfall & Återvinning Skaraborg (Å&ÅS)

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

### Kommunalförbundet Miljösamverkan östra Skaraborg (MÖS)

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

### Kommunalförbundet Skaraborgsvatten

Tillsammans med Skövde och Skara.

## Kommunal verksamhet via avtalssamverkan

### Kommunstyrelsen

Falköpings kommun har träffat avtal med 8 andra Skaraborgskommuner om att driva och förvalta kommunernas ekonomisystem gemensamt. Samarbetet går under beteckningen Ö9 (9 kommuner Östra Skaraborg). För Falköpings del startade förvaltningen som är placerad i Skövde 2023-05-02.

### Kompetens- och arbetslivsnämnden

Samverkan kring kommunala yrkesutbildningar finns med kommunerna i Skaraborg.

## Nämnden för samhällskydd mellersta Skaraborg

Falköpings, Götene, 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.

Räddningstjänstavtal finns med flera kommuner i gränsområden mellan SMS-kommunerna och Mullsjö, Habo, Jönköping, Herrljunga, Vara, Lidköping, Mariestad, Skövde och Hjo kommuners räddningstjänster.

### 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 har avtal med Lidköpings kommun genom Tillståndsenheten i Samverkan (TiS). 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)

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

## 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 från höstterminen 2024.

### Kommunstyrelsen

Inom park- och gatuavdelningen finns det avtal om att utföra kommunal verksamhet inom följande områden.

- Avtal om vinterväghållning i Falköpings ytterområden finns med Carlgrens Entreprenad och Transport AB och Josefssons Gräv i Åsarp AB
- Driftsavtal för skötsel av flygplatsen finns med Marcbro AB
- Driftsavtal om drift av offentlig belysning finns med One Nordic AB
- Avtal om underhållsbeläggningar finns med Sandahls Grus och Asfalt AB
- Avtal om skötsel av spåranläggning finns med Infra Nord

## Kompetens- och arbetslivsnämnden

Inom Vuxnas lärande: Jensen Education school AB, NTI-skolan samt Yrkesakademien.

## Nämnden för 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 sotnings-distrikt och Falköpings sotningsdistrikt som även ansvarar för Götene och Skara kommuner.

## Socialnämnden

Avtal enligt godkännande genom Lag om valfrihets-system (LOV) avser företag som utför hemtjänst inklusive delegerad hälso- och sjukvård. Avtal finns mellan Falköpings kommun och Allegio Omsorg AB.

# Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

## Omvärldsförändringar

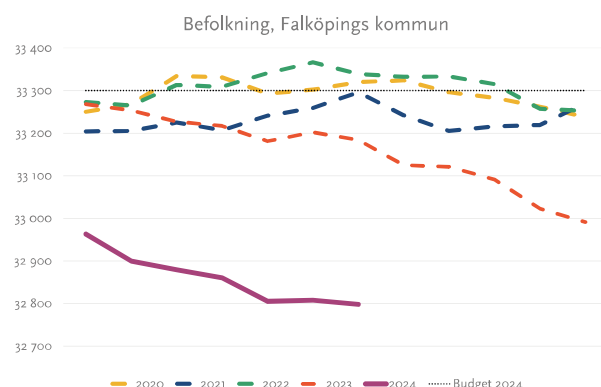
I år dämpas inflationen i flertalet av världens ekonomier och stabiliseras nära inflationsmålen, vilket får flera centralbanker att sänka styrräntorna. Det gör att den globala efterfrågan gynnas, men stimulansen blir liten jämfört med föregående års åtstramning. De högre prisnivåerna ligger kvar och det tar tid innan räntesänkningarna ger full effekt, den globala tillväxten tar därför fart först 2025. Efter många år med kraftig befolkningsökning där arbetet i flera kommuner varit inriktat på tillväxt, kan inställningen fortfarande på många håll vara att kommunen inte växt 2023 till följd av lågkonjunkturen och stoppet i bostadsbyggandet. Det kan ta tid att inse att detta är inte tillfälligt. När Statistiska centralbyrån i slutet av april presenterade sin nya befolkningsframskrivning visar den att 2023 kan vara början till en utveckling att många kommuner i framtiden har vikande befolkning.

## Befolkningsutveckling

Falköpings kommuns befolkningsutveckling fortsätter tyvärr vara negativ och kommun har per juli månad minskat med 193 personer till totalt 32 798 personer. Den största bidragande orsaken till befolkningsminskningen beror på att antalet utflyttade från kommunen överstiger antalet inflyttande med 171 personer, de positiva är att antalet inflyttade uppgår till 733 personer och att under juni och juli är nettoutflyttningen bara 4 personer.

Antalet födda barn fram till juli månad är det lägsta på över 20 år och uppgår till 180 nyfödda, detta är nästan 30 barn mindre än vid samma period förra året. De minskade årskullarna kommer påverka relativt omgående påverka kommunens verksamheter.

### ANTAL INVÅNARE PER MÅNAD



## Arbetsmarknad

Arbetsmarknaden har under 2024 visat större motståndskraft än vad många prognosmakare förväntat sig.

I Falköping är 935 personer inskrivna hos Arbetsförmedlingen per augusti. Det motsvarar en arbetslöshet på 5,9 procent. Under året har arbetslösheten för kommunen pendlat inom ett snävt intervall. Som lägst 5,7 procent, som högst 6,1 procent.

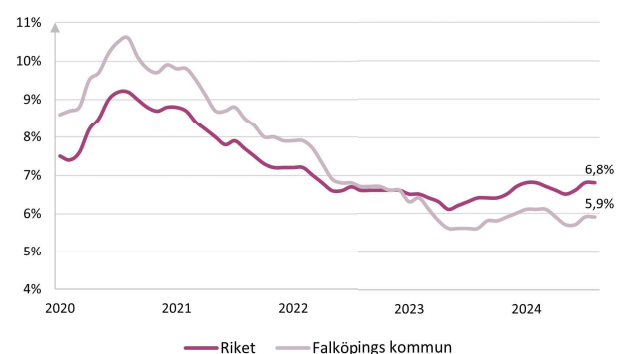
Arbetslösheten för riket som helhet uppgår till 6,8 procent och i Västra Götalandsregionen 6,2 procent.

Ungdomsarbetslösheten uppgår till 7,9 procent vilket är i paritet med regionens medelvärde och en halv procentenhet lägre än riket.

I en regional jämförelse sticker Falköping ut med en hög arbetslöshet bland utrikesfödda, men även i att andelen inskrivna som klassas som kort-utbildade (saknar en gymnasial utbildning) är näst högst av de 49 kommuner som ingår i Västra Götalandsregionen.

Prognoser från bland annat Arbetsförmedlingen tyder på att arbetslösheten kommer att fortsätta öka under 2024 för att därefter gradvis minska under 2025 i takt med att konjunkturen stärks. Arbetslösheten bedöms öka mest i storstads länen och i södra Sverige under 2024. I norra Sverige väntas arbetslösheten minska svagt både under 2024 och 2025. Trots att arbetslösheten väntas öka något från dagens nivåer bedöms bristen på utbildad arbetskraft kvarstå, då många av de arbetssökande saknar de kompetenser som arbetsgivarna efterfrågar.

### ARBETSLÖSHET PER MÅNAD, ANDEL ARBETSLÖSA (16-64 ÅR)



## Händelser av väsentlig betydelse

### Förvaltningsform

#### Barn- och utbildningsnämnden

Thorengruppen har valt att avsluta sin verksamhet i Falköping vid halvårsskiftet 2024. Detta kommer få en positiv ekonomisk effekt på nämndens interkommunala kostnader för grundskolan under andra halvåret 2024.

#### Kommunstyrelsen

Inom kommunstyrelsens ansvarsområde finns det verksamheter som servar hela kommunens organisation i form av bland annat park och gata, fastigheter och måltider, vilket gör att nämndens resultat påverkas avsevärt av omvärldens prisökningar på el, bränsle, råvaror och livsmedel. Samtidigt visar statistiken att befolkningen minskar succesivt inom kommunen, vilket innebär att den kommunala servicen ska ges till färre. Att skala ner kommunens lokaler och personalstyrka sker dock inte lika snabbt som antalet skattebetalare minskar i kommunen. Detta leder till en utmanande situation där verksamheten blir dyrare, samtidigt som kommunens medel minskar.

#### Kompetens- och arbetslivsnämnden

##### Förändringar i ersättningar och bidrag

Arbetsförmedlingen (AF) har ändrat stödnivåerna för nystartsjobb vilket innebär att nämnden måste anpassa volymerna nedåt för att hålla tilldelad budgetram för året.

##### Modell jobbspår

Vårens planering och samarbete med Julia Sverige AB där individer anställs av Julia via nystartsjobb och handleds av koordinator hos förvaltningen, är i gång. Med det tydliga syftet att individerna ska vara anställningsbara hos arbetsgivaren efter avslut kombinerar utbildningsinsatser t.ex. truckförar-kort, med bidragsanställning.

##### Genomlysning automatisering av handlägningsprocessen för ekonomiskt bistånd

Inom Arbetsmarknadsenheten (AME) pågår ett omfattande utvecklingsarbete som ska öka graden av stegförflyttningar mot egen eller för individen rätt typ av försörjning. Under årets första halvåret har genomlysning skett av förvaltningens förutsättningar

för att nå så hög grad av automation för ekonomiskt bistånd som möjligt.

##### Massflyktsdirektivet gällande Ukraina

Massflyktsdirektivet som ger ukrainare möjlighet att få tillfälligt skydd är förlängt och innebär att de ukrainare som kom till Sverige före 1 november 2022 kan folkbokföra sig. De som folkbokförs skrivs ut ur Migrationsverkets mottagandesystem vilket gör att ansvaret övergår till kommunen. Idag har ett fåtal personer från Ukraina folkbokfört sig i Falköpings kommun och det finns inte tillräcklig information för att säga hur situationen utvecklar sig. Det kan innebära ökad ekonomisk belastning för förvaltningen och krav på att snabbt kunna anpassa och utöka tjänster och samverkanstrukturer för att möta behov gällande boende, hälsa och integrationsstöd.

##### Volym i korthet

Inom Vuxnas lärande har antalet kursdeltagare som helhet varit fler än förväntat för perioden. Det gäller framför allt på gymnasial nivå, inom såväl allmänna kurser som yrkeskurser, och kurser på grundläggande nivå. Antalet kursdeltagare inom sfi är lägre än förväntat för perioden. Antalet årsstudieplatser inom yrkesutbildningar är tydligt över plan och det är framför allt kombinationsutbildningar som bidrar till avvikelsen.

Inom AME är antalet arbetsmarknadsinsatser som helhet i stort sett i linje med plan. Antalet subventionerade anställningar är något fler än förväntat vilket förklaras av att flera anställningar överlappat från 2023 och avslutats i början av året. Den siffran ska ses tillsammans med antalet årsarbeten för dessa anställningar som redovisas under personal-redovisningen.

Arbetslösheten uppgår till 5,9 % och har ökat marginellt sedan bottennoteringen hösten 2023, men än så länge är ökningen 2024 lägre än förväntat. Under året har arbetslösheten för kommunen pendlat inom ett snävt intervall, som lägst 5,7 procent och som högst 6,1 procent. Arbetsmarknaden förväntas försvagas under hösten för att sedan förbättras under 2025 och framåt i takt med att konjunkturen förbättras.

Antalet biståndsmottagare uppgick till 681 i augusti vilket är en ökning jämfört med årets inledning. Ge-

nomsnittet per månad uppgår till 660. Det är något färre än förväntat.

## Kultur- och fritidsnämnden

Från och med den första april 2024 har kultur- och fritidsförvaltningen genomgått en organisationsanpassning. Syftet med organisationsanpassningen är att samla förvaltningens centrala administration i staben. Det innebär att staben nu även hanterar frågor rörande lokalbokning och föreningsbidrag. Effekten av organisationsanpassningen innebär en indragen biblioteksassistenttjänst på 50% och en pensionsavgång som inte tillsätts. Tillsammans utgör organisationsanpassningen en besparing motsvarande en heltidstjänst.

Under våren har Ungdomens hus firat 15 år genom öppet hus. Ett flertal besökare från allmänheten kom, alltifrån gamla besökare, politiker och tjänstepersoner som var med tog beslut för 15 år sedan när verksamheten startades.

Under oktober år 2023 trädde skärpta regler gällande dygnsvila i kraft i Sverige och EU. Enligt dessa regler ska kommunens anställda ha minst 11 timmars oavbruten vila under varje period om 24 timmar. Dessutom krävs det att en period med arbete följs av en period med dygnsvila. Dessa skärpta regler införs för att följa de skyddsföreskrifter som fastställs av EU:s arbetsdirektiv. Under året 2023 rapporterade förvaltningen om arbetet för att lokalisera hur de skärpta reglerna kommer att påverka verksamheterna.

Verksamhetsområde Bad & Fritid ser fortsatt att de skärpta reglerna påverkar schemaläggning för Odenbadet och för verksamhetsvaktmästarna. Arbetstiderna för medarbetarna har behövt justeras vissa morgnar under veckan för att säkerställa tillräcklig vilotid över dygnet, samtidigt som kvaliteten på verksamheten och anläggningarna fortfarande upprätthålls.

## Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg

Nytt arbetstidsavtal från februari 2024 påverkar personalkostnaderna för skiftgående personal negativt, då hänsyn måste tas till lagstadgade vilotider för dygnsvila och veckovila. Uppskattningsvis kommer personalkostnaden för den operativa personalen att öka 7,5%, på riksnivå räknar man med en ökning på ca 15%.

Efter tidigare upphandling så har avtal tecknats kring två nya hävare och en av dessa är påbörjad om än med två månaders försening i uppstarten. Leverans enligt avtal ska ske 2025 respektive 2026 där kostnader kommer komma kontinuerligt på respektive fordon med en slutavbetalning i samband med leverans.

Ny upphandling av släckbil för deltidsstationen i Floby är genomförd där målbilden är att släckbilen är färdigbyggd innan året är slut.

Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) genomförde tillsyn på övergripande ledning i början av april. Totalt nio ledningssystem i Sverige har under våren gått ett fysiskt tillsynsbesök av MSB. Återkoppling förväntas under hösten.

Medlemskommunerna hanterar just nu förslag till beslut om en utredning och etablering av Trygghetscentral i kommunal regi för Falköping; Götene; Skara och Tidaholms kommun.

## Socialnämnden

Utifrån att prognosen efter april visade på att socialnämnden inte skulle nå en budget i balans innevarande år, samt att nämnden har krav på besparingar de närmaste åren, genomfördes under våren en heldag med politiker och tjänstepersoner för att samtala kring möjliga besparingar. Denna uppstarts dag var ett första steg i ett långsiktigt arbete för att på sikt nå en budget i balans. I juni och augusti har nämndsbeslut om vissa besparingar utifrån förvaltningens förslag fattats.

Bestämmelserna om dygnsvila innebär att alla medarbetare ska ha minst 11 timmars sammanhängande dygnsvila under varje 24-timmarsperiod, och att arbetspass ska följas av dygnsvila. För att kunna möta bestämmelserna kring dygnsvila har verksamhet äldreboende anställt 19 personer utöver budgetram.

Renovering och ombyggnation av tilltänkta lokaler för daglig verksamhet på Fredriksbergsvägen har avstannat då den faktiska kostnadsberäkningen visade sig ligga på drygt 10 miljoner kronor över den förväntade kostnaden för arbetet. Fastighetsavdelningen tar frågan vidare till politiken.

## Kommunrevisionen

Under perioden har kommunrevisionen främst inriktat sitt arbete kring kommunens årsbokslut för år 2023. Vidare har kommunrevisionen genomfört en granskning av kommunen lokalförsörjning med hjälp av Deloitte AB.

## Valnämnden

Den 9 juni 2024 genomfördes val till Europaparlamentet. Nämndens verksamhet har kretsats kring förtidsröstning och förberedelser inför valdagen i början av juni.

## Överförmyndare

Under våren har arbetet med översynen av verksamheten inom överförmyndaren fortsatt tillsammans med Överförmyndare i samverkan och bland annat har uppdragsavtal ingåtts med företag som erbjuder konsultstöd för verksamhet inom god man.

## Byggnadsnämnden

Byggnadsnämnden har under perioden antagit detaljplanen för Domkraften 7 & 10 med flera som möjliggör för en utökning av befintlig industriverksamhet i Floby.

Kommunfullmäktige har även antagit detaljplanen för Gamla stan 2:26 som möjliggör för en ny högstadieskola i Falköpings tätort. Antagandet av denna detaljplan har överklagats till mark- och miljööverdomstolen där beslut om prövningstillstånd ännu inte kommit.

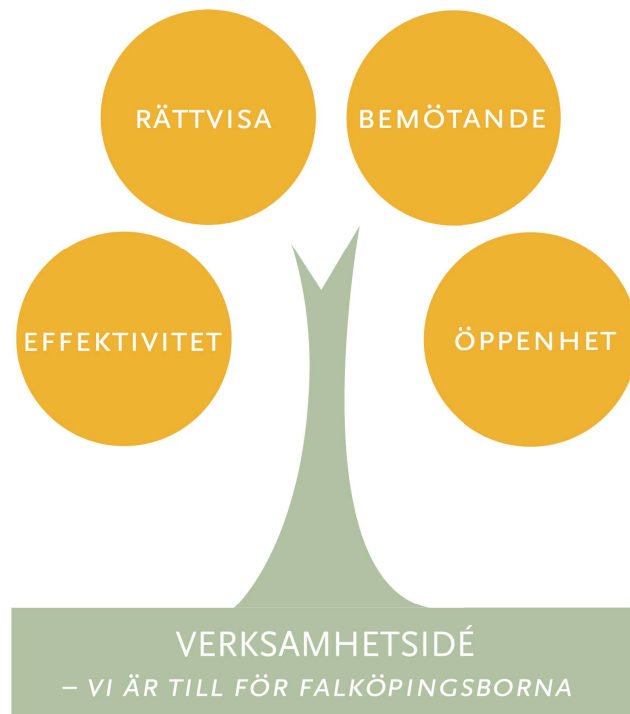
Planbesked har beviljats för Alvared 1:22 för utökning av befintlig verksamhet i Åsarp. Två kommunala planuppdrag har även beviljats vad gäller en expansion av Marjarps logistikområde och utökning av bostadsområdet vid Fåraberget.

Av fattade bygglovsbeslut är det två som är av större betydelse med hänsyn till arbetstillfällen och stadsutveckling. Dessa avsåg nybyggnad av produktionslokal inom fastigheten Domkraften 7 i Floby och tillbyggnad av industri- och lagerbyggnad inom fastigheten Yllestad 1:21 i Kättilstorp.

Utöver den löpande tillsynen fortsätter arbetet enligt utarbetad prioritetsordning enligt byggnadsnämndens tillsynsplan.



# Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten



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

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

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



# Kommunens uppföljningsarbete

## Uppföljningsarbetet

Kommunen ansvarar för att bedriva en effektiv verksamhet med hög kvalitet, i enlighet med lagar, nationella och lokala politiska mål, kommunala styrdokument och budget. En viktig framgångsfaktor är att skapa en fungerande styrkedja som kopplar samman de olika nivåerna i den kommunala organisationen.

Av kommunens fyra mål är de tre första målen (mål 1, 2 och 3) inriktade på samhället, medan mål 4 fokuserar på kommunens interna arbete. Mål 4 betraktas som grundläggande för kommunorganisationens förmåga att arbeta med, och framförallt för, de tre externa målen.

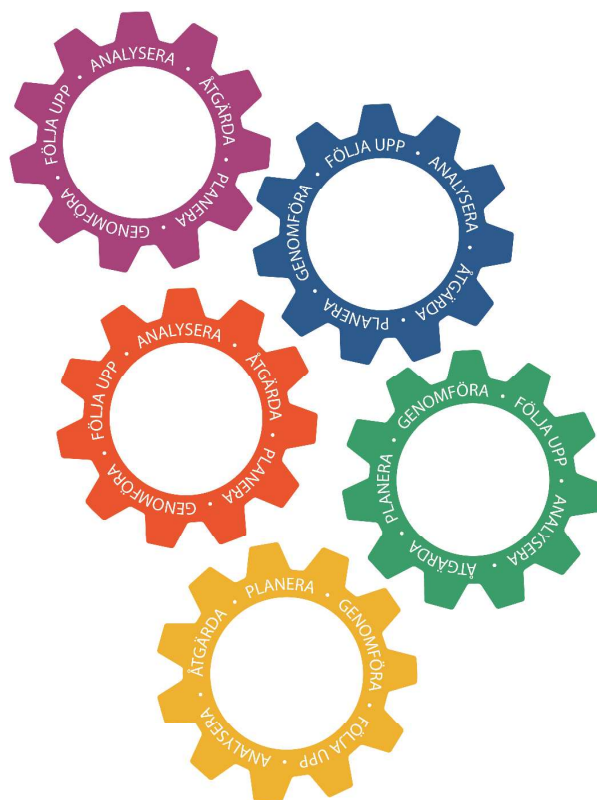
Uppföljningen av kommunens fyra övergripande mål görs genom en samlad bedömning av måluppfyllelse, baserad på förvaltningarnas analyser av respektive nämnds måluppfyllelse samt trender och resultat för olika indikatorer. Uppföljningen av kommunens övergripande mål utförs av en kommunövergripande grupp med representanter från kommunens förvaltningar. Gruppen samlar in information och sammanställer en uppföljning för varje mål. Gruppen ansvarar även för att lämna målprognoser och sätta målbedömningar vid helårsuppföljningen.

Syftet är att ge en så övergripande och trovärdig bild som möjligt av hur väl kommunen uppfyller sitt uppdrag enligt de fyra övergripande målen och att utvärdera effekterna av olika kommunala satsningar.

Eftersom de kommunövergripande målen följs upp genom att sammanställa resultaten från nämndernas måluppföljning, rekommenderas läsaren till att alltid läsa nämndernas verksamhetsrapporter. Det ger en mer detaljerad bild och en bättre förståelse för hur målen uppfylls inom respektive nämnd.

## Uppföljningsarbetet vid delåret augusti

Vid delårsrapporten för augusti har en uppföljning av de kommunövergripande målen genomförts genom en sammanställning av alla förvaltningars måluppföljningar för respektive nämnds delmål. Kommunen har tagit det första steget i att tillämpa ett nytt uppföljningssätt efter att ett utvecklingsarbete påbörjats för att skapa en tydligare och mer enhetlig struktur i uppföljningsprocessen.







## 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

Ledord: uppväxtvillkor, samverkan, delaktighet, trygghet

*En socialt hållbar kommun utgår från alla människors lika värde och mänskliga rättigheter.*

I kommunens strävan att främja inkludering, trygghet och social hållbarhet är det tydligt att stärkandet av demokratin och medborgardialog spelar en central roll. Projektet "Utveckling av stadskärnan" följer planen och skapar en inkluderande mötesplats som främjar sociala interaktioner och trygghet. Fler sittytter, lekplatser och flexibla arrangemangsytor har designats efter dialog med målgrupper.

Kultur- och fritidsförvaltningen har fokuserat på att skapa trygga och jämlika mötesplatser, särskilt för barn och unga. Årets sommarlovsaktiviteter har fokuserat på respekt, nolltolerans mot kränkningar och relationsbyggande, där barnen har haft möjlighet att påverka aktiviteterna och öva sig i demokratiskt

beslutsfattande. Kommunen strävar efter att öka unga invånares delaktighet och inflytande genom dialog mellan politik och unga samt planering av LUPP (Lokal uppföljning av ungdomspolitiken), en återkommande ungdomsenkät. Inför EU-valet arrangerades workshops om valet och demokratifrågor samt panelsamtal med politiker från samtliga partier.

En framgångsrik insats under våren riktad till unga tjejer på gymnasiet har gett bidrag till kommunens integrationsarbete och inkludering, vilket har förbättrat såväl språkkunskaper som sociala interaktioner och stärkt deltagarnas känsla av samhörighet. Den höga närvaron i dessa grupper tyder på att det finns ett stort behov av dessa mötesplatser.

Samarbete mellan bland annat kultur- och fritidsförvaltningen, barn- och utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen har ökat förståelsen för elevers individuella behov och bidragit till att skapa en tryggare och mer inkluderande skolmiljö. Samverkan har främjat tidig upptäckt av behov hos elever med anpassad studiegång samt resulterat i ökad delaktighet och meningsfull fritid för ungdomar samt stöd för deras vårdnadshavare.

Inom ramen för kommunfullmäktiges beredning för framtidens äldreomsorg har framhävde medborgardialoger under hösten 2023 behovet av en ökad samverkan inom äldreomsorgen och kring målgruppen äldre. Dialogerna involverade anhöriga, brukare och representanter från kommunens olika verksam-

Kommunövergripande mätbarhet i mål 3	2022	2023	2024	Trend
Inskrivna barn i förskola i kommunal och fristående regi (andel i %)	85,1%	86,3%		●
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	82,0%	83,9%	85,5%	●
Andel elever som uppnår gymnasieexamen inom tre år respektive fyra år				
Genomströmning VUX	52,0%	62,0%	56,0%	●
Kommunala aktivitetsansvaret (KAA)		225	T3	
Antal klienter i ekonomiskt bistånd	834	691	660	●
Antal klienter på ekonomiskt bistånd som avslutats till arbete/studier	24,0%	19,0%	14,0%	●
Andel 7-25 år som deltagit i idrottsaktivitet i RF-ansluten förening			T3	
Antal utlån Fritidsbanken			T3	

heter. En utredning av behoven inom demensvården har genomförts under våren 2024 och även den visar på behov av tätare samverkan kring äldre och en mer sömlös äldreomsorg. Ett exempel på aktivitet som syftar till att uppnå detta är en samverkansgrupp mellan kommunal och regional vård med fokus på geriatrik, demens, palliativ vård och stroke. Det planeras också för uppstart av en tvärprofessionell arbetsgrupp inom socialförvaltningen med inriktning på demensvård.

Under 2024 tar kommunen fram en lägesbild som kartlägger brottslighet, dess omfattning och konsekvenser. Detta initiativ har skapat en plattform för effektiv samverkan mellan kommunens förvaltningar och myndigheter, vilket stärker det brottsförebyggande arbetet och möjliggör mer samordnade insatser.

*I arbetet med social hållbarhet har kommunen prioriterat förebyggande och tidiga insatser för att stärka skyddsfaktorer och minska riskfaktorer.*

Förebyggande insatser kan vara uppsökande verksamhet, råd- och stödverksamhet, riktade informationsinsatser eller insatser som motverkar isolering och utanförskap. Ny rutin för tidig samverkan mellan socialtjänstens dagliga verksamhet och anpassad skola har skapats och provats med gott resultat. Kommunen arbetar också proaktivt med föräldrastöd i samverkan mellan socialförvaltningen och BVC på Odens vårdcentral samtidigt som ett hembesöksprogram för nyblivna föräldrar har lanserats. Programmet fokuserar på att stärka föräldraskapet och förbättra barns hälsa genom tidig identifiering av familjer som behöver extra stöd.

Hembesök av rehabpersonal för nya patienter med kommunal primärvård har införts, syftet är att utveckla förebyggande arbete, men verksamheten uppger att det inte går att se stora effekter av arbets sättet. I kombination med svårigheter att rekrytera rehabpersonal förs diskussion om framtida prioriteringar. Verksamheten Senior 65+ ska avvecklas i kommunens regi och översyn pågår hur aktiviteter kan fortsätta via lokala föreningar i stället.

Under våren tillsattes en koordinator för det brottsförebyggande samarbetet mellan socialtjänst, skola, polis och fritid (SSPF) och denne har nu börjat

integreras i skolans arbete. Det har identifierats behov av stärkt kunskap gällande SSPF både internt och externt samt behov av gemensam definition av målgruppen så att rätt individer får del av arbetet. En viktig resurs för att förebygga missbruk och våld i nära relationer är Rådgivningscentrum för vuxna, som erbjuder stöd och rådgivning. I samarbete med socialtjänsten i Falköping har även en Mini-Mariamottagning öppnats, samlokaliserad med Rådgivningscentrum. Mini-Maria riktar sig till ungdomar mellan 13 och 21 år som har frågor eller problem relaterade till alkohol, droger eller spel om pengar. En annan förebyggande insats riktad till ungdomar är kommunens budget- och skuldrådgivare som under våren besökt gymnasieskolan för att diskutera privat ekonomi, vilket kan bli en hjälp för unga att hantera sin ekonomi bättre.

Samhällsskydd mellersta Skaraborg arbetar för att öka antalet civila insatspersoner genom informationsmöten och en gemensam satsning på utbildning och utrustning. Parallellt har pilotprojektet "Individuellt brandskydd för särskilt riskutsatta" startat i augusti med fördjupade besök hos riskidentifierade brukare inom hemvården i Falköpings kommun. Målet är att minska brandrisker och förkorta insatstider genom att koppla brandlarm till trygghetslarm.

*Kommunens verksamheter samarbetar med varandra och med externa parter för att skapa goda och trygga uppväxtvillkor för barn och unga, samt goda livsvillkor för kommuninvånarna genom hela livet*

Kommunen har genomfört ett brett spektrum av aktiviteter för att skapa trygga uppväxtvillkor för barn och unga samt förbättra livsvillkoren för alla invånare. Inom barn- och utbildningssektorn visade enkäter genomförda under årets första månader att en hög andel av vårdnadshavarna upplever att förskoleverksamhet och fritidshem är trygga och säkra. På gymnasiet känner sig 96,6 % av eleverna trygga

Kommunens fältsekreterare arbetar tillsammans med skolor och andra aktörer för att stärka och samordna insatser för ungdomar. Det finns ett stort identifierat behov av fritidsaktiviteter för barn efter skoltid.

*Kommunen arbetar för att skapa förutsättningar för en meningsfull sysselsättning och fritid för sina invånare.*

Ungdomsverksamheten i kommunen har skapat trygga och inkluderande mötesplatser och uppmärksammat viktiga temadagar som suicidpreventiva dagen och NPF -dagen. Genom att erbjuda fler slutna aktiviteter och förbättrad kommunikation har fler ungdomar med NPF-diagnoser deltagit och kommunen bidrar därmed till minskat utanförskap för en målgrupp som kan ha svårt att ta del av öppen verksamhet. Trots utökade aktiviteter noterades det en minskning i antalet besök i den öppna verksamheten under första tertialperioden i år, vilket tros bero på ökad uppsökande verksamhet samt förbättrad samverkan med andra aktörer. Det var främst andelen tjejer som minskade i besöksantal varpå insatser genomförts under våren för att rekrytera fler tjejer, något som gett positiva effekter i en mer jämnare könsfördelning inom besökande ungdomar.

Kommunen fortsätter att samordna organiserade aktiviteter under skolloven. Kultur-och fritidsförvaltningens nyinrättade lovaktivitetsteam har framgångsrikt organiserat aktiviteter för barn och unga under skolloven. Sommarfesten, riktad till elever i årskurs 7–9, lockade ett rekordstort antal besökare, tack vare riktad marknadsföring och att det var kostnadsfritt. Andra aktiviteter inkluderade bland annat familjedagar, tjejakтивiteter och samarbeten med grannkommuner. Totalt deltog över 4 100 barn och unga under årets lov, i nivå med tidigare år. Tillsammans har dessa insatser främjat ökad aktivitet och säkerhet kring bad, samtidigt som de erbjudit ungdomar värdefull arbetslivserfarenhet.

Fritidsbanken har under det första kvartalet sett en ökning med 67,5 procent gällande utlåning av sportartiklar jämfört med samma period 2023. Det har gett fler invånare möjlighet till en aktiv fritid, särskilt under den snörika vintern. Kommunens initiativ för hälsosamt leverne och sund träning fortsätter. Satsningen 100% Ren Hårdträning har minskat användningen av dopningspreparat genom att använda unga ambassadörer som förebilder. Nya ambassadörer för 2024 har utsetts för att fortsätta arbetet.

*Kommunen har verkat för att skapa goda förutsättningar för en långsiktig och gynnsam verksamhet för utbildning och etablering på arbetsmarknaden.*

Genom intensifierade kompensatoriska åtgärder inom barn- och utbildningsnämnden ökade vårens andel av elever som når behörighet till nationella program. Insatser såsom lovskola och extra läxläsning har bidragit till denna positiva trend. Före lovskola var 79,8 % av eleverna i årskurs 9 behöriga till ett nationellt program, efter lovskola var 85,5 % behöriga.

Den centrala barn- och elevhälsan har under året fortsatt arbetet med centralt stöd till kommunens skolenheter utifrån ett främjande, förebyggande och åtgärdande perspektiv. Ett fokusområde är övergången för elever mellan årskurs 6 och 7, då detta identifierats som en kritisk period för skolnärvaro. Kommunen arbetar systematiskt för att öka närvaron i skola och förskola samt minska långvarig frånvaro. Inom förskolan kontaktas familjer vars barn inte deltar, och nya rutiner för uppföljning av frånvaro implementeras. I grundskolan stärks närvaroarbetet genom en ny närvaroplan och upphandling av ett digitalt verktyg som stöder dokumentation och uppföljning. Rapporteringsgraden gällande frånvaro för gymnasiet har ökat i jämförelse med förra året, strategier för att främja närvaroarbetet har bland annat arbetats fram genom ett projekt med SKR kopplat till introduktionsprogrammen. I en trivselenkät för gymnasiet uppger 90 % av skolans elever som haft hög frånvaro att de blivit kontaktade av en vuxen från skolan för att få erbjudande om stöd.

Andelen elever som fullföljer nationella program på gymnasiet inom tre år har tidigare varit stabil, men det har skett en nedgång från 85 % år 2022 till 80 % år 2024. Yrkesprogrammen har sett en negativ trend de senaste fem åren, med en minskning av godkända elever från 81 % till 71 %.

Kommunen har ett aktivitetsansvar för ungdomar som inte fullföljer sina studier alternativt inte kommer ut i arbetslivet fram tills de fyller 20 år. Per 31 augusti var 158 ungdomar inskrivna hos kommunens aktivitetsansvar (KAA). De vanligaste åtgärderna som registreras är samtal med KAA, socialtjänst, studie- och yrkesvägledning, folkhögskola och praktik. Det

finns ett stort behov av en handlingsplan som tydligt definierar ansvar, rutiner, resurser, mål och uppföljning gällande den här målgruppen.

Inom den kommunala vuxenutbildningen har volymerna generellt återhämtat sig efter de senaste årens nedåtgående volymtrend. Avbrott som helhet har minskat och andel godkända betyg ligger på fortsatt höga nivåer. Däremot har genomströmning inom vuxenutbildningen som helhet minskat och den är särskilt låg inom sf.

*Kommuninvånarnas inträde på arbetsmarknaden är avgörande för en hållbar arbetsmarknad och ett socialt hållbart samhälle.*

Trots lågkonjunktur har Falköping haft en gynnsam arbetsmarknad med låg arbetslöshet, vilket även syns i statistiken för ekonomiskt bistånd. Kommunala satsningar med subventionerade anställningar där rekryteringen skett bland biståndstagare har gett effekt på såväl statistik för ekonomiskt bistånd som för arbetslösheten i Falköping. Uppföljningar visar att bidragsanställningar inte leder till en varaktig försörjning i önskad grad vilket kan bero på brister i samordning av processer inom kommunen och i samverkan med arbetsgivare. Det är av stor vikt att insatser koordineras med utgångspunkt i identifierade bristyrken och kompetensbehov för att säkerställa långsiktiga resultat.

Antal hushåll och individer som står i behov av ekonomiskt bistånd ligger på en fortsatt jämn och lägre nivå än tidigare år. Mellan januari och augusti har fler personer avslutats från biståndet jämfört med tidigare år, men andelen som går till arbete eller studier har minskat. Bland dem som fortfarande befinner sig i behov av ekonomiskt bistånd har en övervägande andel långvariga behov, omfattande problematik och saknar egna möjligheter att på egen hand förflytta sig till annan typ av försörjning. Falköping har en hög andel klienter med långvariga behov men också en högre andel med arbetshinder sociala skäl i relation till jämförbara kommuner. Målgruppen är okänslig för konjunkturförändringar, vilket visar på att andelen socialt arbete behöver öka för att individer ska få bättre förutsättningar till stegförflyttning. Ett stort förändringsarbete gällande arbetsmarknadsåtgärder

är uppstartat med målet att nå en så hög grad av automatiserad handlägningsprocess som möjligt. Syftet är att frigöra mänskliga resurser till klientnära förändringsarbete vilket förväntas få fler att nå egen eller för klienterna rätt typ av försörjning.

### Sammanfattning och målbedömning

Insatser för barn och unga, som sommarlovsaktiviteter och demokratiövningar, har ökat deras delaktighet och trygghet men det finns fortsatt stort behov att utöka mötesplatser och sysselsättning för de yngre kommunmedborgarna. Projektet "Utveckling av stadskärnan" har skapat inkluderande mötesplatser som främjar sociala interaktioner och trygghet. Utbildningssektorns arbete med förebyggande och samordnande insatser kring barn och elever har gett goda mätbara resultat i vårens enkäter och behörigheten till gymnasiet har ökat. Utmaningar för kommunen är bland annat rekryteringssvårigheter inom bland annat rehabilitering och förebyggande arbete, att skapa hållbara resultat gällande subventionerade anställningar samt utveckling gällande samverkansfrågor inom kommunen.

De mätetal som per delår augusti kan kopplas till mål 1 visar både negativa och positiva tendenser. En komplett analys av mål 1 är komplex och svår att presentera per delår augusti. Utveckling av samverkansstrukturer och processer är ett omfattande arbete vars effekter ännu inte kan säkerställas.

Måluppfyllelsen för mål 1 bedöms därför 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

Ledord: kommunal service, livskraftig landsbygd, klimat, boendemiljö

*För att stärka attraktiviteten är det avgörande att kommunen är en bra plats att bo, verka och leva på.*

Falköpings kommun har minskat med 183 invånare under de första sex månaderna av 2024. Totalt sett har 625 personer flyttat in, men detta uppvägs av att 795 personer har lämnat kommunen under samma period. Det finns inga klara mönster som kan förklara befolkningsminskningen. Utflyttningen sker från hela kommunen, både till närliggande kommuner och andra delar av Sverige.

Genom att utveckla och marknadsföra olika mötesplatser och aktiviteter har kommunen skapat en mer levande och engagerande miljö för invånarna. Mössebergsbacken har lockat många vuxna och barn under sin första säsong i full drift i kommunal regi, samtidigt som Odenbadet har varit en framgång med sin nya relaxavdelning och välbesökta grupp-

träningar, med totalt 83 490 besökare under året. Även utebaden i Stenstorp och Floby har sett en stor ökning i besökarantal jämfört med tidigare år. Kulturella mötesplatser som Falbygdens museum och Ekehagens forntidsby har också lockat både lokala och regionala besökare, vilket stärker kommunens starka gemenskapen och höjer livskvaliteten.

Kommunen vill stärka sitt platsvarumärke för att vara attraktiv för invånare, näringsliv och civilsamhälle.

Under 2024 planeras Falköpings nya platsvarumärkesinriktning att färdigställas och börja implementeras. Med platsvarumärkesstrategin kommer kommunen att tydliggöra sin identitet och skapa en enhetlig profil, vilken kan användas för att marknadsföra staden både internt och externt.

Genom att satsa på lokal livsmedelsproduktion och gårdsbutiker kan kommunen profilera sig som en plats för kvalitet och hållbarhet. Detta bidrar också till en hög livskvalitet och lockar både boende och besökare, vilket är avgörande delar i Falköpings kommuns platsvarumärke. Platsvarumärket, som stärker Falköpings utveckling och profilering, är nu redo att genomföras efter att en grafisk identitet godkänts i juni 2024. Arbetet med platsvarumärket sker i samarbete med näringsliv och invånare för att attrahera arbetskraft och företagsetableringar.

Under året kommer en landsbygdsstrategi tas fram som ska väva samman invånare med näringsliv, kommun och förtroendevalda i dialoger. Dialogerna ska leda till unika handlingsplaner för varje lokal tätort. Dialogerna påbörjas under hösten 2024.

Kommunövergripande mätbarhet i mål 2	2022	2023	2024	Trend
Inflyttning till Falköpings kommun	1610	1448	T3	●
Utflyttning från Falköpings kommun	1598	1679	T3	●
Gästnätter i kommunen	69 064	66 410	T3	●
Tillgängliga tomter/mark			-	



*Kommunens verksamheter har samverkat med varandra och med externa parter för att stärka positionen och öka attraktiviteten.*

Kommunen arbetar aktivt både internt och externt för att stärka sin attraktivitet och livskvalitet med hjälp av samverkan och olika initiativ. Internt har kommunen lyckats med flera samarbetsprojekt som stärker kultur- och fritidslivet. Ett exempel är Kulturkarusellen där kulturinstitutioner som museet, Ekehagens forntidsby, kulturskolan och biblioteket erbjuder regelbundna kulturaktiviteter för barn. Dessa samarbetsprojekt har förbättrat marknadsföringen och ökat synligheten för kommunens kulturella utbud. Kulturskolan bedriver en omfattande utåtriktad verksamhet som inkluderar allt från prova-på-aktiviteter och projekt riktade mot förskolor och grundskolor, till konserter, uppvisningar och vernissage för allmänheten. Att genomföra projekt med och för elever under skoltid är centralt för Kulturskolan, både ur ett perspektiv av likvärdighet och för att främja rekrytering. Kulturskolan samarbetar också med andra kulturskolor i Skaraborg, bland annat genom en gemensam länsstudiedag vid starten av varje läsår.

Externt har kommunen framgångsrikt stöttat lokala aktörer för att genomföra evenemang som engagerar invånarna. Familjelördag organiseras i samarbete med lokala aktörer som Rädda Barnen och Friluftsförbundet, det lockade över 1 000 besökare och visade på styrkan i samverkan mellan kommun och civilsamhälle. Initiativet Sports United erbjuder ungdomar möjlighet att prova nya idrotter, vilket stärker gemenskapen och främjar en aktiv livsstil. Kommunen har även stöttat arrangemang som landslagsläger i beachhandboll och olika sportevenemang genom logistik och servicestöd. Skaraborgs museinätverk driver ett utvecklingsprojekt med syftet att stärka Skaraborgs kulturarv som besöksmål. Projektet har visat sig framgångsrikt genom att locka fler målgrupper och besökare, främst barnfamiljer över kommungränserna i Skaraborg.

Kommunen söker också aktivt samarbeten för att etablera Falköping som en utbildningsort för yrkes- högskoleutbildningar, universitet och högskolor. Fjärr- och distansstudier erbjuder kommuninvånare ett högre akademiskt utbud utan att behöva pendla eller flytta. Kontakter har initierats med Göteborgs

universitet och från och med 2025 kan yrkeslärarprogrammet erbjudas med Falköping som satellitort via lärcentrum. Samarbete har också ingåtts med Campus västra Skaraborg kring utbildningar som är en del av pilotprojektet Nationell yrkesutbildning. Syftet är att skapa ett relevant utbildningsutbud som möter efterfrågad kompetens, vilket bidrar till en attraktiv kommun, god boendemiljö och en livskraftig landsbygd.

*Kommunens verksamheter samverkar för att uppfylla Falköpings kommuns åtaganden i den antagna klimatstrategin, med ett övergripande mål om att vara en fossilfri kommun år 2030.*

För att nå detta mål har kommunen vidtagit flera åtgärder, inklusive övergången till miljöanpassade tjänstefordon och ökad miljömedvetenhet vid inköp av varor som livsmedel eller andra upphandlingar. Dessutom har man fokuserat på att energieffektivisera drift av fastigheter för att minska klimatavtrycket. Ett nytt cykelgarage utanför stadshuset möjliggör fler miljövänliga resor genom staden, genom att erbjuda parkering för tjänstecyklar och medarbetares egna cyklar. Installering av laddstolpar ger möjlighet till användning av fossilfria tjänstebilar såsom elbilar.

Kommunen satsar även på digitala lösningar för att minska transporter och därigenom gynna klimatet. Under augusti månad studerar 4 % av alla inskrivna kursdeltagare hos en annan utbildningsanordnare. Av alla kursdeltagare inom allmänna ämnen eller sfi studerar 34 % via närdistans, vilket kan minska behovet av fysiska transporter. Utbildningsinsatser och workshops för att främja hållbarhet görs regelbundet både internt och externt. Under Earth Hour-veckan arrangerades olika aktiviteter för att uppmärksamma och främja hållbarhet, bland annat workshops och en utställning på Falbygdens Museum. Inom skolverksamheten görs regelbundet kompetenshöjande insatser så som att barn och elever lär sig kompostera, källsortera, ta hand om naturen, lära sig om allemansrätt, arbeta för att minska matsvinn samt kunskapsbildning gällande exempelvis energifrågor, växthuseffekt och global uppvärmning.

Kommunens möbellager är en betydande del av hållbarhetsarbetet genom att cirkulära varuflöden främjas och konsumtionen av nyproducerade varor därigenom minskas. Genom Möbellagret och systemet Sajkla cirkuleras möbler effektivt inom kommunen, vilket minskar behovet av nyproduktion. Under första halvåret så cirkulerades i snitt 142 artiklar i månaden mellan Möbellagret och kommunens förvaltningar. Sammantaget bidrar detta till en mer hållbar och cirkulär ekonomi. Även utanför Möbellagret och systemet Sajkla har stora partier möbler cirkulerats. Exempelvis har möbler till Stadshusets renoverats utan att registreras i Sajkla. Detta gör att bidraget till den cirkulära ekonomin är högre än vad statistiken visar.

### *Falköpings kommuns värden i form av naturskönt boende ska samspela med kommunal service, handel och kommunikationsmöjligheter.*

En del av detta arbete är att säkerställa hög kvalitet på utbildningsmiljöer. I en enkät från februari 2024 visade vårdnadshavare att 96,7 % upplever att förskolans inomhusmiljö ger bra möjligheter till lek och undervisning, en ökning från 94 % 2022. För utemiljön ansåg 92,4 % att den är bra för lek och undervisning, jämfört med 91 % 2022. Totalt 544 vårdnadshavare svarade på enkäten, vilket är en minskning från tidigare.

För första gången har enkätsvaren om fritidshem sammanställts på huvudmannanivå. Resultatet visar att 92,4 % av vårdnadshavarna anser att fritidshemmens utomhusmiljöer är ändamålsenliga och inspirerande, medan 87,4 % tycker att inomhusmiljöerna är trivsamma och inspirerande. Den lägre andelen för inomhusmiljöer kan delvis förklaras av att färre vårdnadshavare hämtar sina äldre barn inne på fritidshemmet.

År 2017 togs beslut om en ny skolorganisation. Målet med omorganisationen är att öka förutsättningarna för en likvärdig skola i hela kommunen. Byggnationerna på Gudhemsskolan och Vartoftaskolan har varit i fokus under årets första månader, med ett intensivt samarbete mellan Fastighet, partneringentreprenör och arkitekt för att ta fram skisser inför om- och tillbyggnader. För verksamhetens del har mycket

handlat om att förbereda sig för de flyttar som är nödvändiga för att frilägga de ytor på respektive skola som ska börja renoveras i mitten av augusti. Under augusti har byggstart skett både i Vartofta och Gudhem för att omvandla dessa skolor till F-6 enheter.

### *Naturvärden, den biologiska mångfalden och naturresurser skapar en livskraftig Falköpings kommun när de tas tillvara på och utvecklas.*

Kommunen har arbetat för att förbättra tillgängligheten till kommunens friluftsområden, vilket har ökat attraktionskraften hos Mösseberg och andra grönområden. Slyröjning och förbättringar av gångstigar har inte bara ökat säkerheten utan också förbättrat den visuella upplevelsen och tillgängligheten för invånarna. Breddningen av skidspåren på Mösseberg, där skidåkare och gångare kan samsas utan att störa varandra, har skapat en mer inkluderande friluftsupplevelse som attraherar fler användare. Kommunen har aktivt arbetat med att bekämpa invasiva växtarter som kanadensiskt gullris och jättebalsamin på kommunal mark.

### *Falköpings kommun verkar för att stärka attraktiviteten genom fortsatta satsningar på infrastrukturen.*

Förutom satsningar på att skapa en mer miljömässigt hållbar infrastruktur har kommunernas samordningscentral under året upphandlat nya personalarm inför övergången från 2G-3G till 4G-5G. Post- och telestyrelsen har meddelat att de äldre nätverken förväntas vara helt utfasade senast i slutet av 2025, och arbetet med de kommunala förvaltningarna för att säkerställa en smidig övergång pågår.

Intresset för SGSI (Swedish Government Secure Intranet) växer, och implementeringen av SGSI i Falköpings kommun är i full gång.

Odenrinken har genomgått en omfattande renovering, där tak, väggar och läktare har förnyats, samtidigt som inomhusklimatet och belysningen har förbättrats. Renoveringen följde tidsplanen, och rinken togs i bruk igen under helgen vecka 35.

*Kommunens verksamheter verkar för att ha en god tillgänglighet med hög service och gott bemötande.*

I syfte att öka tillgängligheten, höja servicenivån och förbättra det allmänna bemötandet har en rad strategier och åtgärder implementerats inom kommunens olika verksamheter. Flera insatser har gjorts för att involvera brukare, elever och anhöriga i verksamheternas utveckling genom bland annat enkäter och uppföljningar, råd och gemensamma träffar. Vid rekrytering av ny personal involveras brukare inom funktionsnedsättning för att säkerställa att de nya medarbetarna är anpassade till brukarnas behov. Nu planeras för att de även ska vara delaktiga redan vid annonsering via citat i annons.

Kommunen utvecklar sina digitala tjänster med syftet att tillhandahålla en hög tillgänglighet och service till invånare men också för att frigöra tid till sådant som en mänsklig resurs gör bäst. Idag erbjuds exempelvis e-tjänst för både ansökan till utbildning inom vuxnas lärande och ansökan om fortsatt ekonomiskt bistånd. Inom hemtjänsten har dokumentationsprocessen för genomförandeplaner hos en enhet förbättrats genom användning av iPads, vilket ökar brukarnas delaktighet och skapar mer individanpassad vård och stöd. Förutsättningar för att kunna fortsätta med detta på samtliga enheter i stället för att dokumentera plan i verksamhetssystemet Viva har utretts och lösningen kommer att breddinföras inom kommunens hemtjänst.

Kommunen har genom verksamheten inom Connect en bred palett med olika språk som ger möjlighet att hjälpa fler besökare med annat modersmål än svenska. Connect erbjuder möjlighet att bland annat få hjälp med översättningar till privatpersoner, till kommunen, hjälp att göra olika typer av ansökningar, ringa samtal, söka arbeten, skriva cv och/eller stöd i myndighetskontakter. Verksamheten har cirka 400–500 besökare per månad, med totalt drygt 1640 besök under andra tertialen.

## Sammanfattning och målbedömning

Mätetalen gällande in- och utflyttning visar på en negativ trend då Falköpings kommun har under första halvan av 2024 minskat med 183 invånare. Befolkningsminskningen pekar på behovet av ytterligare insatser för att stärka kommunens attraktivitet i konkurrens med andra orter.

Kommunen arbetar aktivt för att stärka sin attraktivitet genom utveckling av mötesplatser, kultur- och fritidsaktiviteter, samt samarbete med civilsamhälle och näringsliv. Dessutom satsar kommunen på platsvarumärke, lokal livsmedelsproduktion, och nya strategier för att förbättra dialogen mellan invånare, näringsliv och beslutsfattare. Insatser har gjorts i digitalisering och miljömässigt hållbar infrastruktur. Renoveringen av Odenrinken har förbättrat faciliteterna för idrottsutövning, och nya digitala lösningar ökar kommunens service och tillgänglighet.

Den sammantagna målbedömningen för Falköpings kommuns arbete med att skapa förutsättningar för en attraktiv plats att bo, leva och verka i är god.

MYCKET GOD

GOD

GODTAGBAR

MINDRE GOD





## Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas



Falköping – en drivande aktör

Ledord: Samarbete, kompetensförsörjning

Falköpings kommun är och upplevs som en kreativ och drivande kommun som skapar

goda förutsättningar för nya etableringar och utveckling för befintliga företag.

Kommunens arbete med att främja nyföretagande, särskilt genom samarbetet med Nyföretagarcentrum, är en viktig del för att stärka det lokala näringslivet. Detaljhandeln i Falköping växte med 6 % under 2023, över rikssnittet. Handelsindexet visar att omsättningen för detaljhandeln har ökat men Svensk handels Handelsfakta lyfter också att volymerna för Falköpings lokala handel har minskat. Detta speglar nationella trender där nio av tio kommuner ökar sin försäljning samtidigt som volymerna minskar.

De gröna näringarna är en viktig del av kommunens näringsliv, men påverkas negativt av stigande markpriser och begränsad avkastning, vilket försvårar ägarbyten och ökar utvecklingen till stordrift. Samtidigt har säkerhetsläget i Europa ökat vikten av inhemsk livsmedelsförsörjning, vilket gör det allt viktigare att stötta lokala livsmedelsproducenter för att säkerställa en robust och hållbar produktion.

Industrin har under 2024 hittills undvikit större varsel, och den lokala industrisektorn använder lågkonjunkturen till att förbereda sig för framtida tillväxt.

Kommunorganisationens engagemang i Skaraborgs Logistik Center (SLC) är en central del av arbetet med att skapa goda förutsättningar för näringslivet i Falköping och möjligheten till nya etableringar. Trycket från nya aktörer som vill etablera sig och samarbeta med redan befintliga företag visar på centrumets betydelse för näringslivet. Genom utbyggnad av infrastruktur, som den nya överlämningsbangården och förbättrade järnvägsspår, skapas möjligheter för ökad logistisk kapacitet och mer effektiva transporter. Detta stärker kommunens roll som en viktig logistiknod och förbättrar förutsättningarna för både näringslivet och invånarna. Detta strategiska agerande är avgörande för att Falköping ska stå väl rustat när konjunkturen vänder. Kommunens roll som en drivande kraft i att främja företagstillväxt, infrastrukturutveckling och nyföretagande är central för att förbättra livsvillkor och välbefinnande för invånarna.

Kommunen är en aktiv part i utvecklingsarbetet av näringsliv och arbetsmarknad genom ett gott bemötande och hög service.

Falköpings kommun arbetar strategiskt med att stärka sin attraktionskraft och skapa långsiktig tillväxt, vilket syns i den nyligen framtagna platsvarumärkesstrategin och pågående uppdateringen av näringslivsstrategin. Platsvarumärkets arbete är nu i en implementeringsfas och syftar till att profilera kommunen för att attrahera arbetskraft, företag och invånare. Genom samarbete med näringsliv, föreningsliv och

Kommunövergripande mätbarhet i mål 3	2022	2023	2024	Trend
Näringslivsranking	29	50	T3	●
Insikten (SKR)	73	-	T3	●
Antal nyetablerade företag (per 1000 invånare)	10,2	8,8	T3	●
Arbetslöshet Arbetsförmedlingen (data per augusti varje år)	6,7%	5,6%	5,9%	●
Tillgängliga arbetstillfällen arbetsförmedlingen			-	
6-mån uppföljning av avslutade elever från yrkesutbildning VUX			T3	

civilsamhälle förankras varumärket lokalt, vilket ska skapa en bred förankring och identitet som stärker kommunens position och marknadsför kommunen som plats. Uppdateringen av kommunens näringslivsstrategi ska harmoniera med platsvarumärket och skapa ett skarpare fokus för företagsutveckling och tillväxt, även i linje med den kommande landsbygdsstrategin. Samordningen mellan dessa strategier förväntas bidra till en mer målinriktad och enhetlig utveckling av näringslivet, vilket är avgörande för att locka långsiktiga investeringar och företagsetableringar.

Falköpings kommun har genom ett aktivt samarbete med både idrotts- och kulturfören framgångsrikt stärkt sin attraktionskraft och skapat ekonomiska fördelar för det lokala näringslivet. Idrottsevenemang och lägerverksamhet som har genomförts har haft betydande positiva effekter på hotell- och restaurangbranschen. Detta visar på en tydlig koppling mellan idrottsevenemang och ekonomisk tillväxt, där varje evenemang bidrar till att stärka kommunens profil som en idrottsstad och samtidigt ökar konsumtionen och besöksnäringen. En utmaning framåt är att bibehålla och utveckla denna attraktionskraft i konkurrens med andra kommuner.

För att stärka samhällets säkerhet och trygghet samordnar kommunorganisationen, Samhällsskydd mellersta Skaraborg, det brottsförebyggande arbetet i Falköping, Skara och Tidaholms kommuner. Under det pågående året 2024 har brottsförebyggarna deltagit på näringslivsmöten i varje kommun och mottagit positiv återkoppling från näringslivet, vilket indikerar på en lyckad insats.

### **Kommunens verksamheter stärker och stimulerar arbetsgivares möjligheter att ta ett socialt och hållbart ansvar i samhället.**

Genom att aktivt främja socialt och hållbart ansvarstagande kan både kommunorganisation och arbetsgivare bidra till att skapa arbetsplatser som präglas av inkludering och jämlikhet, samtidigt som de tar hänsyn till miljömässiga aspekter i sin verksamhet. En viktig del av arbetet är att öka medvetenheten kring hållbarhetsfrågor och att aktivt arbeta för att utveckla gröna näringar inom den gröna sektorn.

Arbetsgivare behöver fortsätta uppmuntras att stärka sitt sociala ansvar och tillsammans med kommunen utveckla matchningsprocesser med utgångspunkt i bristyrken för att gapet mellan tillgänglig arbetskraft och kompetensbehov ska minska.

### **Falköpings kommun verkar för att fler ska komma i arbete och nå egen försörjning.**

Att öka sysselsättningen och främja individers möjlighet till egen försörjning börjar med att ge unga i samhället tillgång till livslångt lärande, vilket är avgörande för att de ska kunna fullfölja sina studier och etablera sig på arbetsmarknaden. Kopplingen mellan utbildningssektorn och arbetsmarknaden är tydlig i kommunens arbetsmarknadsstrategi. En komponent i arbetet med kompetensförsörjning är gymnasiets introduktionsprogram som i samband med skolstarten augusti utvecklat yrkesintroduktionsprogrammet för att stärka den elevgruppens anställningsbarhet genom riktade insatser.

Fyllnadsgraden på yrkesutbildningar inom kommunens vuxenutbildning har under året varit mycket god och i en uppföljning som utfördes vid vårens examination visar att majoriteten av avslutade elever går direkt ut i arbete och de flesta inom utbildad bransch.

### **Kommunorganisationen strävar efter att erbjuda ett relevant utbud av utbildningar och insatser som möter arbetsmarknadens behov av kompetensförsörjning.**

Genom att genomföra behovsanalyser i samverkan, både på regional och lokal nivå, kan aktiviteter samt insatser och utbildningsutbud utformas med utgångspunkt i den faktiska kompetensbristen på arbetsmarknaden. Utbildning planeras och dimensioneras inom Skaraborg med stöd av Skolverkets regionala planeringsunderlag, något som dock påverkas av Göteborg som närliggande storstad vilket gör underlaget mindre precist för kommunens behov. Lokal behovsinventering är därför avgörande för träffsäkerheten i formgivandet av utbildningsutbud. Näringslivsavdelningen leder och samordnar kartläggning och analys, under 2024 med fokus på logistikbranschen. Som följd av pågående kompetensinventering har ett HR-nätverk startats upp.

Ytterligare forum för utveckling av utbildningsutbud sker inom ramen för Skaraborgs kommunalförbund, identifierade utvecklingsområden här är bland annat marknadsföring av utbildning för att synliggöra utbud och rekrytera elever.

Samarbete är nödvändigt för att säkerställa en effektiv och målinriktad kompetensförsörjning som gynnar både individer och lokala arbetsgivares framgång och utveckling. Här behöver kontaktytorna inom kommunen samt med näringsliv förstärkas. Ett verktyg som kan underlätta för etablering på arbetsmarknaden är subventionerade anställningar. Arbetsmarknadsåtgärden ska användas på ett effektivt och effektivt sätt som generar hållbara resultat i form av reguljära anställningar. En utmaning för många som inte på egen hand kan etablera sig på arbetsmarknaden är språkliga brister, vilket försvårar möjligheten att tillgodogöra sig utbildning. Insatser, aktiviteter och utbildningsutbud ska bidra till att gapet mellan målgruppens förutsättningar och arbetsmarknadens krav minskar. Risken är annars stor att effekten blir subventionerad arbetskraft, vilket inte gagnar individens möjligheter att förändra sin livssituation på ett hållbart sätt.

Modellen jobbspår, som kombinerar utbildning med bidragsanställningar, syftar till att göra individer anställningsbara. Exempel att nämna är samarbete mellan kompetens- och arbetsförvaltningen och företaget JULA samt med socialförvaltningen genom arbetet med serviceassistenter, där kompetenskraven från arbetsgivaren har matchats med individens förutsättningar och behov.

## Sammanfattning och målbedömning

Kommunens arbete med företagstillväxt, nyetableringar och förbättrad infrastruktur är avgörande för att stärka näringslivet och höja livskvaliteten för invånare. Utmaningar framåt inkluderar att effektivt förankra och implementera platsvarumärket, samt att säkerställa långsiktig samverkan mellan kommunens olika strategier blir avgörande för att nå hållbar tillväxt.

För att främja en social hållbar arbetsmarknadsetablering behöver det sociala ansvaret och strategiska samarbetet med kommunens arbetsgivare stärkas. Med utgångspunkt i bristyrken behöver fler platser skapas för praktik, arbetsträning och subventionerade anställningar.

Mätetalen kopplade till mål 3 är inte kompletta per delår augusti och avgörande trender kan inte identifieras. Flera av mätetalen finns tillgängliga för uppföljning och analys per helår. Arbetslösheten i Falköping är fortsatt lägre än i riket vilket indikerar en stark arbetsmarknad trots nationell lågkonjunktur det senaste året. Analyser gällande anställningsbarhet från förvaltningar som står nära de målgrupper som befinner utanför arbetsmarknaden belyser att samverkan mellan kommun och arbetsgivare måste förstärkas och att fler jobbspår enligt nämnd modell behöver utökas.

Med tillgänglig data och de analyser som nämnder lämnat per tertial augusti bedöms måluppfyllelsen för mål 3 som god.

MYCKET GOD

GOD

GODTAGBAR

MINDRE GOD



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



Verksamheterna är till för kommuninvånarna

Ledord: Attraktiv arbetsgivare, bra arbetsmiljö, uppföljning

Kommunen verkar för att vara en god serviceorganisation och att samarbeta kring resurser för att uppfylla verksamheternas uppdrag utifrån behov.

Verksamheternas utveckling ska fokusera på kommuninvånarnas behov för att skapa högkvalitativa resultat med tillgängliga resurser. Flera nämnder kan konstatera förändringar både vad gäller behov och tillgängliga resurser.

Flera av kommunstyrelsens verksamheter upplever en högre arbetsbelastning där prioritering av uppdrag, verkställande av beslut och projekt hela tiden balanseras mot personella och ekonomiska resurser. Samtidigt behöver nämndens övergripande resurser ses över utifrån ett minskat antal skattebetalare. Inom barn- och utbildningsnämnden har ett arbete påbörjats med att minska antalet anställda på grund av det ekonomiska läget samt mindre barn- och elevkullar. Det är i första hand obehöriga vars tjänster inte förlängts och detta förväntas leda till ökad andel behöriga kommande läsår. Även inom

kompetens- och arbetslivsnämndens verksamheter minskar volymerna och identifierade behov hos förvaltningens målgrupper har lett till en omprövning av stödfunktionerna, med syftet att optimera resursanvändning och öka kostnadseffektiviteten. Utredningar har genomförts och fortsätter under hösten för att säkerställa att rätt åtgärder genomförs, baserade på elever, klienters, deltagares och kunders behov samt externa utmaningar. Socialnämnden ser att resurserna utifrån nuvarande verksamhet på sikt inte räcker till. Möjliga åtgärder för att nå balans har tagits fram av förvaltningen. En workshop för att komma fram till de mest effektiva åtgärderna genomfördes med socialnämnden under våren och beslut om vissa åtgärder har fattats under andra tertialet. Utöver åtgärder som kräver politiska beslut eller beslut på ledningsnivå arbetas det kontinuerligt inom verksamheterna med att identifiera hur insatser utifrån kommuninvånarnas behov kan bli mer resurseffektiva.

Digitalisering är en viktig faktor för att effektivisera processer och förbättra service för invånarna. Kommunen fokuserar på att stärka verksamheternas effektivitet genom digitalisering. Samverkan sker mellan förvaltningar för att bidra till en koordinerad digitaliseringsutveckling. En digitaliseringsstrategi finns och prioriterade mål, utvecklingsområden och förmågor är tydliga i strategin. Genom att analysera och optimera resurser samt samarbeta kring digitaliseringsutveckling, kan kommunen nå målet att vara en god serviceorganisation och uppfylla verksamheternas uppdrag på ett effektivt sätt. Samtidigt kan konstateras att resurserna är begränsade och att behovet av att prioritera för en effektiv resursanvändning är större än på länge.

Inom flera verksamheter sker automatisering av olika processer, för att skapa effektiva arbetsflöden. Ett viktigt sådant exempel är automatisering av handlägningsprocessen för ekonomiskt bistånd, för att

Kommunövergripande mätbarhet i mål 4	2022	2023	2024	Trend
Sjukfrånvaro (%)		6,8 %	7,3 %	●
Nyttjad friskvård (antal)			788	●

frigöra tid för socialt arbete. Behovsdriven utveckling är avgörande för att använda resurserna på ett effektivt sätt och möta behoven hos de människor som verksamheterna är till för. Samarbete med IT-avdelningen krävs för att inventera resurser och systemlösningar och för att hantera utmaningar som till exempel digital infrastruktur och säker inloggning och autentisering. Utvecklingen inom AI är ett annat viktigt område att hantera och ett kommunövergripande AI-råd håller på att startas upp.

### *En god kvalitet i kommunorganisationen börjar med nöjda medarbetare och goda arbetsmiljöer.*

Genom att vara en attraktiv arbetsgivare kan organisationen stärka både kompetensförsörjning och effekten av olika insatser. En attraktiv arbetsgivare behöver kunna attrahera, rekrytera, utveckla och sedan behålla sina medarbetare.

Rekryteringsläget har blivit, och kommer fortsätta att vara, svårt gällande vissa yrkesgrupper. Därför är det nödvändigt att arbetsgivaren lägger fokus på att utveckla och behålla de medarbetare som finns i organisationen. Det görs bland annat genom att se till att organisationen är utvecklande och förnyande samt präglas av tillit och en god arbetsmiljö. Chef ansvarar för att både arbetsinsatser, målarbete och medarbetarnas arbetsmiljö följs upp på ett systematiskt vis för att säkerställa en bra arbetsmiljö. Medarbetarnas engagemang, hälsa och utveckling betyder mycket för organisationen, genom att dessa faktorer indirekt påverkar organisationens effektivitet och kvalitet. Engagerade medarbetare bidrar mer till verksamheten, är motiverade att göra ett bättre jobb och kan utveckla kvaliteten i verksamheten.

Flera insatser har genomförts för att skapa en god arbetsmiljö inom olika verksamheter. Inom barn- och utbildningsförvaltningen har rektorerna skapat förutsättningar för personal att delta i kollegialt lärande och utbildningsinsatser samt arbetat för att säkerställa långsiktig kompetensförsörjning. Åtgärder har vidtagits kring det systematiska kvalitetsarbetet som en följd av en inspektion som Arbetsmiljöverket genomförde på några grundskolor och gymnasieskolan i november 2023. Kultur- och fritidsförvaltningens verksamheter har präglats av insatser för att utveckla en förnyande och tillitsbaserad organisation och ska-

pa en kultur där dialog, delaktighet och kompetensutveckling står i centrum. Inom samhällsskydd mellersta Skaraborg har satsningar genomförts för att vara en attraktiv arbetsplats och förbättra arbetsmiljön för brandmän. Ett styrkeledarforum har etablerats för att stärka ledarskapet inom förvaltningen. Verksamheter inom kommunen har besökt yrkesmässor för att rekrytera ungdomar och kompetenshöjande insatser och utbildningar har genomförts. Hälsofrämjande insatser har också inkluderat friskvårdstid, medarbetardagar och olika aktiviteter för att främja samarbete, lärande och hälsa bland personalen.

I tider när krav finns på effektivisering och besparingar är satsningar på personalens arbetsmiljö extra viktiga för att säkerställa att åtgärder inte leder till ökad stress och belastning på personalen och därigenom minskad kvalitet i verksamheten. Medarbetares upplevelser är därför särskilt angelägna att följa upp under året.

### **Kommunens verksamheter arbetar för en tillitsbaserad kultur som balanserar behovet av uppföljning med förtroende för medarbetarens kompetens.**

Kommunen strävar efter en tillitsbaserad kultur i verksamheterna, vilket både uppmuntrar medarbetarnas delaktighet och främjar ett ökat förtroende för deras kompetens. Det nya intranätet och platsvarumärkesstrategin är exempel på initiativ som syftar till att involvera medarbetare i beslut och samtidigt skapa förståelse för kommunens mål och värderingar.

Kultur- och fritidsförvaltningens interna arbete och samverkan med fackliga parter utgör ett exempel på en satsning för att skapa en tillåtande och tillitsbaserad arbetsmiljö. Inom hemtjänsten fortsätter arbets sättet att basera planeringen samt följa upp den samma på vad medarbetarna faktiskt utför. I den rapport som lämnats av revisionsbyrån Deloitte på uppdrag av kommunfullmäktiges beredning för framtidens äldreomsorg görs bedömningen att Falköpings kommun ligger långt framme i sitt sätt att baserat på tillit styra hemtjänsten. Samtidigt kan konstateras att det kvarstår en pedagogisk utmaning avseende att få alla medarbetare att förstå modellen. Inom vuxenutbildningen har en enkät genomförts riktad till pedagoger



parallellt med genomförandet av en elevenkät. Frågor i de båda enkäterna rör samma områden men ur olika perspektiv, vilket blir värdefullt för utvecklingen av undervisning och förhållningssätt gentemot elever och organisation. Detta bidrar till delaktighet och utvecklar det tillitsbaserade arbetsklimatet.

Att fullt ut skapa en tillitsbaserad kultur där politiker, chefer och medarbetare samarbetar är en utmaning i en komplex och uppdragsstyrd organisation. Genom stärkt kommunikation och uppföljning, som utgår från medarbetarnas kompetens, kan alla involverade arbeta tillsammans mot samma mål. Sammantaget visar nämndernas underlag på en vilja att skapa balans mellan uppföljning och förtroende för medarbetarnas kompetens, för att främja kommunens utveckling och välmående.

Kultur- och fritidsförvaltningens interna arbete och samverkan med fackliga parter utgör ett exempel på en satsning för att skapa en tillåtande och tillitsbaserad arbetsmiljö. Inom hemtjänsten fortsätter arbetsättet att basera planeringen samt följa upp den samma på vad medarbetarna faktiskt utför. I den rapport som lämnats av revisionsbyrån Deloitte på uppdrag av kommunfullmäktiges beredning för framtidens äldreomsorg görs bedömningen att Falköpings kommun ligger långt framme i sitt sätt att baserat på tillit styra hemtjänsten. Samtidigt kan konstateras att det kvarstår en pedagogisk utmaning avseende att få alla medarbetare att förstå modellen.

Att fullt ut skapa en tillitsbaserad kultur där politiker, chefer och medarbetare samarbetar är en utmaning i en komplex och uppdragsstyrd organisation. Genom stärkt kommunikation och uppföljning, som utgår från medarbetarnas kompetens, kan alla involverade arbeta tillsammans mot samma mål. Sammantaget visar nämndernas underlag på en vilja att skapa balans mellan uppföljning och förtroende för medarbetarnas kompetens, för att främja kommunens utveckling och välmående.

## Sammanfattning och målbedömning

Kommunen står inför förändrade behov och begränsade resurser, vilket gör att olika nämnder måste ompröva sina verksamheter och göra prioriteringar. Digitalisering är ett viktigt medel för effektivisering av processer och förbättring av service till invånarna. Insatser för att främja en bra arbetsmiljö är centrala delar i kommunens strategi. Att få alla medarbetare att förstå och implementera modellen för tillit är en utmaning och kräver god kommunikation inom organisationen.

Det finns flera utmaningar inför framtiden. Re-krytering av kompetent personal är en sådan och det är avgörande att kommunen arbetar aktivt med att utveckla och behålla sina medarbetare. Behovet av att effektivisera och spara resurser ställer krav på att hålla en balans så att kvaliteten på tjänsterna upprätthålls.

De kommunövergripande mätetalen kopplade till mål 4 visar på en negativ trend per augusti. Sjukfrånvaron har ökat jämfört med samma period 2023 och det gäller både kort- och långtidsfrånvaron. Detta är till del kopplat till psykisk ohälsa och samma utveckling finns i övriga Skaraborg. Antal anställda som nyttjat friskvårdstid och friskvårdbidrag under perioden januari till augusti har minskat sedan samma period 2023, men minskningen är liten. Det genomförs många betydande aktiviteter för att nå önskad effekt inom målet, men det finns också flera stora utmaningar.

Måluppfyllelsen för mål 4 bedöms därför som godtagbar.

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

# God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

## Utvärdering av finansiellt mål 1

### Finansiellt mål 1

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

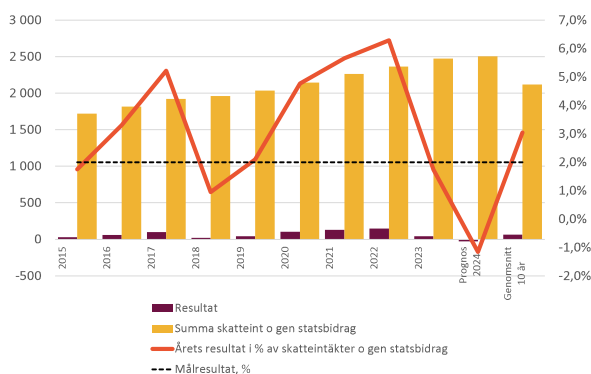
Resultatkravet skall ses över tid vilket i målet är definierat till en 10 årsperiod. Sett över denna period så uppgår Falköping kommuns genomsnittliga resultat till 64,8 miljoner kronor vilket motsvarar 3,1 procent i resultat av skatter och generella statsbidrag.

För det enskilda året prognostiseras resultatet till -25,0 miljoner kronor vilket understiger det enskilda årets mål på 44,9 miljoner kronor. Även budgeterat resultat understeg det finansiella målet vilket i flerårsplanen ansågs berättigat utifrån kommunens ekonomiska läge och den osäkerhet som finns dels kopplat till stora positiva budgetavvikelser år 2023 och kortsiktiga utmaningar med hög inflation som bl.a. påverkar kommunens pensionskostnader.

(TKR)	PROGNOS 2024
Resultat	-25,0
Skatteintäkter och statsbidrag	2 502,5
<b>Resultat i % av skatter och statsbidrag</b>	<b>-1,2%</b>

Prognosen för det första finansiella målet för det enskilda året 2024 är inte uppfyllt dock är det finansiella målet över tid uppfyllt.

### RESULTAT I FÖRHÅLLANDE TILL SKATTEINTÄKTER OCH GEN.STATS-BIDRAG



### Finansiellt mål 2

Kommunens lån får högst uppgå till 1 700 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 2

I delårsrapporten per augusti uppgår den externa låneskulden till 1 200,7 miljoner kronor. För resterande del av året är beräkningen att Falköpings kommun kommer att låna ytterligare upp till 1 275,0 miljoner kronor (låneskuld för investeringsbidrag, anslutningsavgifter och finansiell leasing är exkluderat.)

(TKR)	PROGNOS 2024
Låneskuld (inkl. kortfr del)	1 275 000
<b>Kvar att låna upp till 1 700 000 tkr</b>	<b>425 000</b>

Därmed återstår ett låneutrymme om 425,0 miljoner kronor vilket betyder att målet är uppfyllt för det enskilda året 2024.

Observera att det andra finansiella målet utvärderas på samma vis som i bokslutet år 2023 trots att det i själva målformuleringen står att utvärdering ska ske på självfinansieringsgrad av investeringar från och med år 2024. Orsaken till detta är att Platåskolan ännu inte är färdigbyggd.

## Utvärdering av god ekonomisk hushållning

Sammanfattningsvis kan man konstatera att prognosen visar på att samtligamål, både verksamhetsmässiga och finansiella har en minst godtagbar måluppfyllelse vid årets slut. Detta innebär att god ekonomisk hushållning förväntas uppnås.

Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping

**GODTAGBAR**

Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping

**GOD**

Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas

**GOD**

Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning

**GODTAGBAR**

## Balanskravsresultat

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

Baserat på i detta dokument angiven prognos kommer balanskravsresultat efter balanskravsjusteringar men före resultatutjämningsreserv att vara negativt. Falköpings kommun har dock sedan tidigare år reserverat 100,0 miljoner kronor i resultatutjämningsreserv. Dessa medel kan nu disponeras så att balanskravsresultaten inte blir negativt.

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

### BALANSKRAVSRESULTAT (MNKR)

	Prognos 2024
Årets prognos enligt driftsredovisningen	-25,0
- Samtliga realisationsvinster	
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	
+/- Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	-20,3
+/- Återföring av orealiserade vinster/förluster i värdepapper	
<b>Årets prognos efter balanskravsjusteringar</b>	<b>-45,3</b>
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	45,3
<b>Årets balanskravsprognos</b>	<b>0,0</b>



# Väsentliga personalförhållanden

## Kompetensförsörjning

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

## Attrahera

Falköpings kommun har varit representerade på yrkeslivsmässor/rekryteringsmässor på högskolor och universitet. Vid några tillfällen delade Falköping monter med andra kommuner från Skaraborg samt Kommunalförbundet i syfte att marknadsföra Skaraborg som en gemensam arbetsmarknadsregion.

## Rekrytera

Det har under våren genomförts en utbildning för chefer med temat kompetensförsörjning och att skapa en attraktiv arbetsplats med rätt kompetens. En kommungemensam introduktionsdag för nya medarbetare anordnades i mars.

## Utveckla/Behålla

Det har erbjudits flera utbildningar till chefer och medarbetare inom bland annat arbetsmiljö, friskfaktorer, rekrytering samt inspirationsföreläsningar. Det finns ett fortsatt intresse runt om i kommunens olika verksamheter kring utbildningsinsatser kopplat till framförallt medarbetarskap och arbetsmiljö. Flera olika personalaktiviteter har genomförts i syfte att skapa förutsättningar för att medarbetarna ska se rörelse och återhämtning som viktiga faktorer i livsstilen som bidrar till ett hållbart arbetsliv. Bland annat har olika former av träning, yoga och kulturvandringar erbjudits.

I april bjöds alla chefer in till vårens ledardag. Fokus under dagen var omvärldspaning både lokalt och med Skaraborgsfokus.

Det kontinuerliga arbetet med det systematiska arbetsmiljöarbetet fortlöper. Bland annat har underlag för skyddsronder kopplat till fysisk arbetsmiljö,

säkerhet och organisatorisk och social arbetsmiljö uppdaterats. Arbetet med att uppdatera policyn för arbetsmiljö och hälsa pågår.

Omställningsarbete pågår i olika former för att coacha och stödja medarbetare och chefer i olika typer av omställningssituationer.

Arbetet med att se över chefers arbetsmiljö fortlöper. De chefsnätverk som startades upp under 2023 fortlöper och nya grupper har startats, och kommer att startas upp, under 2024. Nätverksgrupperna har startats upp utifrån önskemål som inkom i den chefsenkät som skickades ut kring chefers arbetsmiljö under år 2022. Löneöversynsprocessen förlängdes i början av året på grund av att de centrala avtalen inte var klara. Under april tecknades nya avtal centralt och Falköpings kommun kunde fortsätta löneöversynsprocessen utifrån en reviderad tidsplan.

Arbetet med att revidera det samverkansavtal som finns i Falköpings kommun har slutförts och nu tar arbetet vid med att implementera och se över processen med hur samverkansavtalet används på arbetsplatser och i de olika samverkansgrupperna. Det har även genomförts utbildningar om det reviderade samverkansavtalet riktade till chefer och fackliga ombud

## Avsluta

Den 1 januari uppdaterades kommunens pensionsavtal till AKAP-KR och i samband med detta höjdes pensionsavsättningarna för våra medarbetare. Högre och tryggare pensioner gör kommuner till mer attraktiv arbetsgivare och bidrar därmed till att möta kompetensutmaningen. Det uppdaterade pensionsavtalet har också en stark jämställdhetseffekt då fyra av fem medarbetare är kvinnor. Att nu få mer i pension är ett kraftfullt bidrag till en mer jämställd arbetsmarknad. Pensionsinformation har också erbjudits. Flera av kommunens medarbetare som går i pension väljer att komma tillbaka som timanställda inom organisationen. Detta är en stor tillgång utifrån deras arbetskraft, erfarenhet och kompetens.

## Sjukfrånvaro

Det andra delåret 2024 visar på en något ökad sjukfrånvaro totalt sett, jämfört med samma period förra året. Den negativa trenden stämmer överens med hur det ser ut i övriga landet.

Sjukfrånvaron i kommunens organisation har ökat i alla grupper, utom hos medarbetare yngre än 29 år. Den största ökningen har skett bland de långa sjukskrivningarna, längre än 60 dagar.

Den vanligaste sjukdomstypen är blandad korttids-sjukfrånvaro, följt av infektion/förkylning/influensa, övriga fysiska sjukdomar och psykisk ohälsa/stressrelaterade sjukdomar.

Det är allra vanligast att orsaken till sjukfrånvaron bedöms som ej arbetsrelaterad, att chefen ej fyllt i bedömning och blandat arbets- och privata förhållanden.

SJUKFRÅNVARO (%), JAN-APR	2023-08	2024-08
Sjukfrånvaro, tot	6,81	7,30
Kvinnor	7,58	8,17
Män	4,49	4,73
Varav över 60 dagar	31,8	52,68
- 29 år	7,74	7,54
30-49 år	6,21	6,85
50 år -	7,25	7,73

## Förväntad utveckling

### Barn- och utbildningsnämnden

Inför starten av höstterminen har flera aktiviteter genomförts som fanns i den handlingsplan som togs fram av förvaltningen i början av året för att få en ekonomi i balans genomförts. Det går att se viss minskning av personalkostnaderna i samband med lönekörningen i augusti, speciellt inom grundskoleverksamheten.

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

Det finns en osäkerhet kring att budgeterade intäkter och kostnader inte följer planen. Då intäkter inte får utfall som planerat och/eller 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 samt hur dessa kommer slå mot verksamheterna. Dessutom finns det ett antal tjänster som under nästa år behöver finansieras framåt till exempel folkhälsostrateg enligt nytt avtal med Västra Götalandsregionen, områdesutvecklare Dotorp tillsammans med Falköpings Hyresbostäder samt inom området IT-säkerhet.

### Kompetens- och arbetslivsnämnden

Arbetsmarknaden kommer sannolikt att vara fortsatt motståndskraftig, men en viss ökning av arbetslösheten förväntas under slutet av året. Prognosen är att arbetslösheten blir lägre än vad som förväntades när verksamhetsplanen antogs. Den prognosen ligger till grund för bedömningen att även antalet biståndsmottagare kommer att öka något under hösten, men bli något lägre än plan.

Antalet kursdeltagare förväntas som helhet bli högre än planerat. Höstens utbildningsstarter indikerar fortsatt höga fyllnadsgrader för yrkesutbildningar

samtidigt som utbildningsutbudet har breddats.

### Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsförvaltningen står inför flera utmaningar och möjligheter under de kommande månaderna. En central del av den förväntade utvecklingen handlar om att hantera de ekonomiska påfrestningarna som uppstått till följd av ökade kostnader och begränsade intäkter. Särskilt Mössebergsbackens verksamhet, som står inför stora osäkerheter, kräver särskild uppmärksamhet då intäkterna därifrån har varit lägre än förväntat under det senaste året.

Förvaltningen planerar även att satsa på rekrytering inför den kommande vintersäsongen för att säkerställa att rätt kompetens finns på plats inom Mössebergsbackens verksamhet, vilket är avgörande för att kunna möta efterfrågan på aktiviteter. Samtidigt ser förvaltningen över möjligheterna att bredda sitt utbud och utöka samarbeten med externa aktörer för att öka intresset för området.

Vidare fortsätter arbetet med att utveckla tillgängligheten och attraktiviteten för de olika kultur- och fritidsverksamheterna inom kommunen. Fokus ligger på att öka invånarnas delaktighet och inflytande i verksamheterna, samt att anpassa erbjudanden efter de förändrade behoven i samhället, särskilt vad gäller barn och ungas tillgång till meningsfulla fritidsaktiviteter. Förvaltningen ser ett fortsatt behov av att utveckla mötesplatser som är både inkluderande och trygga, samtidigt som insatser för att främja digital delaktighet och hållbarhet intensifieras.

### Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg

Nämnden kommer att bibehålla de ökade kostnaderna till följd av arbetstidsreglerna. Om verksamheten inte hanterar att det saknas personal för att fylla ut de vakanser eller luckor som uppstår så kommer nämnden fortsatt bryta mot vilotider. Den största risken är att personalen inte finner arbetsplatsen attraktiv och byter arbetsgivare där kostnaderna för att ersätta riskerar att bli omfattande.

### Socialnämnden

Socialnämnden har initierat ett arbete för att hitta åt-

gärder som leder till en budget i balans de närmaste åren. Prognosen efter augusti visar på att nämnden håller sin budget för 2024, men åtgärder krävs för att balansera budgeten även kommande år.

### Kommunrevisionen

Kommunrevisionens verksamhet förväntas utvecklas i enlighet med den verksamhetsplan som ligger till grund för 2024 års budgetram.

### Valnämnden

Då Europaparlamentsvalet är avslutat kommer ingen mer större verksamhet bedrivas i nämnden. Överförmyndare



# Resultaträkning

RESULTATRÄKNING (TKR)	NOT	KOMMUNEN					
		Utfall 2023-08	Utfall 2023-12	Utfall 2024-08	Budget 2024	Prognos 2024	Prognos- avvikelse
Verksamhetens intäkter	2	382 282	582 648	407 091	618 000	718 630	100 630
Verksamhetens kostnader	3	-1 817 098	-2 840 882	-1 934 428	-2 939 050	-3 077 854	-138 805
Avskrivningar	4	-104 328	-157 282	-110 163	-170 000	-170 000	-
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-1 539 144</b>	<b>-2 415 516</b>	<b>-1 637 500</b>	<b>-2 491 050</b>	<b>-2 529 224</b>	<b>-38 175</b>
Skatteintäkter	5	1 111 485	1 664 421	1 129 922	1 728 900	1 697 690	-31 210
Generella statsbidrag och utjämning	6	534 327	807 162	552 166	811 500	822 834	11 334
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>106 668</b>	<b>56 067</b>	<b>44 588</b>	<b>49 350</b>	<b>-8 700</b>	<b>-58 051</b>
Finansiella intäkter	7	12 080	17 863	19 502	6 500	21 700	15 200
Finansiella kostnader	8	-19 529	-30 914	-24 357	-36 000	-38 000	-2 000
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>99 219</b>	<b>43 016</b>	<b>39 733</b>	<b>19 850</b>	<b>-25 000</b>	<b>-44 851</b>
Extraordinära poster				-	-		-
<b>Periodens resultat</b>		<b>99 219</b>	<b>43 016</b>	<b>39 733</b>	<b>19 850</b>	<b>-25 000</b>	<b>-44 851</b>
Förändring semesterlöneskuld		-51 695	-	-46 759	-		
<b>Periodens resultat exkl. semesterlöneskuld</b>		<b>47 524</b>	<b>43 016</b>	<b>-7 027</b>	<b>19 850</b>	<b>-25 000</b>	<b>-44 851</b>

## Kommentarer på resultaträkningen

Till största del består verksamhetens nettokostnader av nämndernas utfall och prognos. Dessa beskrivs ytterligare i anslutning till driftsredovisningen.

Intäkterna är i nivå med föregående år medan kostnaderna ökar. Främst är det högre pensionskostnader till följd av hög inflation som påverkar periodens resultat och prognos. Under det första delåret har pensionskostnaderna varit 57,7 mnkr högre än under samma period föregående år. Kommande år beräknas pensionskostnaderna sjunka till följd av att inflationen inte beräknas vara lika hög.

Skatteintäkter och statsbidrag bokförs utifrån SKR:s augustiprognos. Skatteintäkterna prognostiseras för år 2024 bli 31,2 miljoner kronor lägre än budgeterat vilket främst beror på befolkningsminskningen jämfört med flerårsplanen för år 2024-2026. Statsbidragen ökar något.

De finansiella intäkterna påverkas av en gynnsam utveckling på aktiemarknaden. Orealiserade vinster när det gäller pensions- och likviditetportföljerna för perioden uppgår till 20,3 mnkr varav 11,0 mnkr är en förbättring sedan bokslutet. Samtidigt stiger både räntenivån och låneskulden vilket innebär att räntekostnaderna ökar.

## SNITTRÄNTA SENASTE 12 MÅN

(%)	Ränta
Per 2022-12-31	1,06
Per 2023-12-31	2,18
Per 2024-04-30	2,31
Per 2024-08-31	2,39

I syfte att få ett med helåret jämförbart resultat justeras periodens resultat med förändring semesterlöneskuld. Periodens resultat efter justering uppgår till -7,0 mnkr medan prognos helår visar ett utfall på -25 mnkr.



# Balansräkning

BALANSRÄKNING (TKR)	NOT	KOMMUNEN			
		UTFALL 2023-08	UTFALL 2023-12	UTFALL 2024-08	BUDGET 2024
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
Immateriella anläggningstillgångar	10	660	691	408	0
Materiella anläggningstillgångar	11	2 952 656	3 144 132	3 183 552	3 183 800
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		2 869 571	3 038 929	3 090 546	3 077 800
Maskiner och inventarier		83 085	105 203	93 006	106 000
Övriga materiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Finansiella anläggningstillgångar	12	52 119	53 247	53 247	50 000
<b>Summa Anläggningstillgångar</b>		<b>3 005 435</b>	<b>3 198 070</b>	<b>3 237 206</b>	<b>3 233 800</b>
Bidrag till infrastruktur	13	20 139	17 644	12 655	13 700
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd m.m.	14	75 389	5 593	4 720	0
Fordringar	15	247 436	268 353	233 874	200 000
Kortfristiga placeringar		98 993	100 912	138 637	100 000
Kassa och bank	16	105 365	77 788	100 579	75 000
<b>Summa Omsättningstillgångar</b>		<b>527 183</b>	<b>452 646</b>	<b>477 810</b>	<b>375 000</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>3 552 757</b>	<b>3 668 360</b>	<b>3 727 671</b>	<b>3 622 500</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>Eget kapital</b>					
Periodens resultat		99 219	43 015	39 733	20 000
Resultatutjämningsreserv		100 000	100 000	100 000	100 000
Övrigt eget kapital		1 350 340	1 350 340	1 393 356	1 377 500
<b>Summa Eget kapital</b>		<b>1 549 559</b>	<b>1 493 355</b>	<b>1 533 088</b>	<b>1 497 500</b>
<b>Avsättningar</b>					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	17	243 577	246 828	311 763	200 000
Andra avsättningar	17	59 578	48 544	38 677	100 000
<b>Summa Avsättningar</b>		<b>303 155</b>	<b>295 372</b>	<b>350 441</b>	<b>300 000</b>
<b>Skulder</b>					
Långfristiga skulder	18	1 307 244	1 389 001	1 424 126	1 350 000
Kortfristiga skulder	19	392 799	490 631	420 017	475 000
<b>Summa Skulder</b>		<b>1 700 043</b>	<b>1 879 632</b>	<b>1 844 142</b>	<b>1 825 000</b>
<b>SUMMA EGET KAP, AVSÄTTN OCH SKULDER</b>		<b>3 552 757</b>	<b>3 668 359</b>	<b>3 727 671</b>	<b>3 622 500</b>

## Analys av kommunens balansräkningen

### Immateriella och materiella anläggningstillgångar

Större projekt som har aktiverats under året är:

- Marjarp Dryport spår 5 (18,2 mnkr)
- Stadshuset (16,0 mnkr)
- Överlämningsbangård (137,7 mnkr)

### Finansiella anläggningstillgångar

Ingen förändring avseende de finansiella tillgångarna under perioden. Inför helårsbokslutet förväntas de finansiella tillgångarna öka något då obligatorisk medlemsinsats kommuninvest kommer att bokföras i kontogruppen.

### Omsättningstillgångar

Innehavet av aktier och andelar, i syfte att finansiera pensionsskulden klassificeras som en finansiell omsättningstillgång. Marknadsvärdet på dessa har ökat under perioden till följd av en positiv utveckling på börserna och överstiger anskaffningsvärdet med 20,3 mnkr per den 31 augusti varav 11,0 mnkr är en ökning sedan årsskiftet.

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

### Avsättningar

Pensionsavsättningar inkl. särskild löneskatt har ökat med 64,9 mnkr under första delåret. Den stora ökningen beror främst på hög inflation.

Avsättning E20 har inte indexerats under perioden. Nästa utbetalning sker i december.

Avsättning deponi har i sin helhet nyttjats. För ytterligare information, se redovisningsprinciperna.

### Långfristiga skulder

De långfristiga lånen hos kommuninvest (inkl. kortfristig del) har ökat med netto 5,4 mnkr sedan årsskiftet och uppgår till 1 200,7 mnkr per den sista augusti. Prognosen är att lånen kommer uppgå till 1 275,0 mnkr vid årets slut.

Investeringsbidrag 34,3 mnkr Överlämningsbangård har aktiverats under perioden.

### Kortfristiga skulder

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



# Notförteckning

## Not 1 Redovisningsprinciper

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

### Immateriella och materiella anläggningstillgångar

Samma regler tillämpas för immateriella och materiella anläggningstillgångar.

#### *Gränsdragning mellan kostnad och investering*

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett prisbasbelopp.

#### *Anskaffningsvärde*

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

#### *Avskrivning*

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

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

För tillgångar med identifierbara komponenter med olika nyttjandeperioder tillämpas komponentavskrivning sedan år 2017. I samband med byte av ekonomisystem år 2023 har historiska anskaffningar komponentuppdelats. Detta innebär att hela anläggningsregistret nu är fördelat på komponenter.

#### *Nyttjandetider/Avskrivningstider*

Nyttjandetider bedöms av samhällsbyggnadsförvaltningen för respektive anläggningstillgång inom förvaltningens område.

Tabellen nedan visar genomsnittlig avskrivningstid för olika tillgångsslag:

År	2023-08	2024-08
Immateriella anläggningstillgångar	3	3
Materiella anläggningstillgångar - Byggnader och tekniska anläggningar	33	32
Materiella anläggningstillgångar - Maskiner och inventarier	18	14

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

Likviditetsportföljes anskaffningsvärde uppgår till 25 mnkr.

### Avsättningar

#### *Pensioner*

Pensionsavsättningar beräknas två gånger per år av kommunens pensionsadministratör KPA.

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

Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse. Den avgiftsbestämda ålderspensionen, som årligen intjänas, tryggas genom försäkring. Inbetalning av premie sker till den försäkring som medarbetaren valt.

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

### *Avsättning bidrag till statlig infrastruktur*

Bidraget till E20 har tidigare indexerats med Trafikverkets investeringsindex för väghållning. Sedan 2020 följer kommunen det underlag som skickas ut via kommunalförbundet. Nästa utbetalning kommer ske i slutet av 2024.

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

### *Avsättning för återställande av deponier*

Av avsättningen har 9,9 mnkr disponerats under 2024. Kvar av avsättningen är 0 mnkr. Finansverksamheten har bidragit med ca 11 mnkr i form av ett internt bidrag i syfte att täcka de kostnader som inte täcks av förändrad avsättning. 11 mnkr påverkar alltså kommunens totala resultat i delårsbokslutet.

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 återstoden av år 2024 av en extern konsult. Det är högst troligt att avsättningen kommer att behöva justeras i bokslutet 2024 för att kunna svara upp till återstående kostnader.

### **Intäkter från exploatering**

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

### **Skatteintäkter**

SKR:s augustiprognos har använts vid redovisningen av skatteintäkterna.

### **Leasing**

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

Information om övriga leasingavtal/ej uppsägningsbara hyreskontrakt lämnas ej i not eftersom det inte finns någon förteckning över dessa avtal. Arbete med att företeckna dessa avtal har påbörjats under hösten 2024.

### **Koncernredovisning**

Falköpings kommun äger följande företag till 100 %:

- Falköpings Hyresbostäder AB med det helägda dotterbolaget Fastighetsaktiebolaget Mösseberg.
- Hotellfastigheter i Falköping AB

Koncernredovisning upprättas ej i delårsbokslut.

### **Kassaflödesanalys**

Kassaflödesanalys upprättas ej i delårsbokslut.

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2023-08	UTFALL 2023-12	UTFALL 2024-08
<b>NOT 2 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>			
Försäljningsintäkter	24 207	33 972	21 587
Taxor och avgifter	94 590	145 510	112 920
Hyror och arrenden	37 418	55 171	36 219
Bidrag	176 820	260 620	166 055
Vinster vid avyttring av tillgångar	148	1 899	3 311
Försäkringsersättningar	-	-	-
Övriga intäkter	49 099	85 475	66 999
<b>Summa Verksamhetens intäkter</b>	<b>382 282</b>	<b>582 647</b>	<b>407 091</b>
<b>NOT 3 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>			
Löner och sociala avgifter	-1 170 570	-1 815 799	-1 205 331
Pensionskostnader	-129 504	-175 956	-150 438
Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	-9 981	-15 115	-12 109
Bränsle, energi och vatten	-35 961	-57 936	-39 100
Köp av huvudverksamhet	-172 787	-274 575	-202 401
Lokal- och markhyror	-31 087	-48 245	-36 305
Övriga tjänster	-78 742	-136 061	-85 093
Lämnade bidrag	-70 505	-108 398	-71 786
Realisationsförluster och utrangeringar	-	-2	3 141
Övriga verksamhetskostnader	-117 962	-208 790	-135 007
<b>Summa Verksamhetens kostnader</b>	<b>-1 817 098</b>	<b>-2 840 878</b>	<b>-1 934 428</b>
<b>NOT 4 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>			
Avskrivning på immateriella anläggningstillgångar	-248	-376	-283
Avskrivning på byggnader, tekniska anläggningar	-85 594	-128 801	-88 719
Avskrivning på maskiner och inventarier	-18 486	-28 119	-21 161
Utrangering bidragsanläggning	-	14	-
<b>Summa Avskrivningar</b>	<b>-104 328</b>	<b>-157 282</b>	<b>-110 163</b>
<b>NOT 5 SKATTEINTÄKTER</b>			
Allmän kommunalskatt	1 086 380	1 629 569	1 129 694
Skatteavräkning innevarande år, prognos	18 049	8 643	5 842
Skatteavräkning föregående år, justeringspost	7 057	26 208	-5 615
<b>Summa Skatteintäkter</b>	<b>1 111 486</b>	<b>1 664 420</b>	<b>1 129 922</b>
<b>NOT 6 GENERELLA STATS BIDRAG OCH UTJÄMNING</b>			
Inkomstutjämningsbidrag	332 366	498 549	333 574
Kommunal fastighetsavgift	50 320	78 191	60 470
Bidrag för LSS-utjämning	9 969	14 953	12 263
Kostnadsutjämningsbidrag	89 816	134 736	78 493
Regleringsbidrag	51 856	77 785	67 366
Generella bidrag från staten	-	2 949	-
<b>Summa utjämning och generella statsbidrag</b>	<b>534 327</b>	<b>807 163</b>	<b>552 166</b>

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2023-08	UTFALL 2023-12	UTFALL 2024-08
<b>NOT 7 FINANSIELLA INTÄKTER</b>			
Ränteintäkter	3 700	6 304	6 324
Utdelningar på aktier och andelar	90	90	313
Övriga finansiella intäkter	7 922	11 469	12 864
<b>Summa Finansiella intäkter</b>	<b>11 712</b>	<b>17 863</b>	<b>19 502</b>
<b>NOT 8 FINANSIELLA KOSTNADER</b>			
Räntekostnader	-17 208	-28 563	-24 251
Övriga finansiella kostnader	-1 953	-2 350	-106
<b>Totalsumma</b>	<b>-19 161</b>	<b>-30 914</b>	<b>-24 357</b>
<b>NOT 9 IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>			
<i>Förvärvade immateriella anläggningstillgångar</i>			
Ingående anskaffningsvärde	4 543	4 543	4 702
Inköp	-	159	-
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>4 543</b>	<b>4 702</b>	<b>4 702</b>
Ingående ack.avskrivningar	-3 635	-3 635	-4 011
Årets avskrivningar	-248	-376	-283
<b>Utgående ack. avskrivningar</b>	<b>-3 883</b>	<b>-4 011</b>	<b>-4 294</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>660</b>	<b>691</b>	<b>408</b>
<i>Immateriella tillgångar</i>			
Redovisat värde vid årets början	908	908	691
Årets investeringar	-	159	-
Årets avskrivningar	-248	-376	-283
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>660</b>	<b>691</b>	<b>408</b>
<b>NOT 11 MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>			
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>			
Ingående anskaffningsvärde	4 100 661	4 100 661	4 057 126
Inköp	43 000	181 459	205 195
Försäljningar		-92	-659
Utrangeringar	-1 723	-18 165	-2 494
Överföringar		-206 739	-
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>4 141 938</b>	<b>4 057 126</b>	<b>4 259 167</b>

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2023-08	UTFALL 2023-12	UTFALL 2024-08
Ingående ack.avskrivningar	-1 434 183	-1 434 183	-1 343 241
Just ing. ack. Avskr	-	-5 160	-
Försäljningar	-	10	493
Utrangeringar	1 723	18 165	2 494
Överföringar		206 727	-
Årets avskrivningar	-85 595	-128 801	-88 719
<b>Utgående ack. avskrivningar</b>	<b>-1 518 055</b>	<b>-1 343 242</b>	<b>-1 428 973</b>
Ingående ack. nedskrivningar	-5 160	-5 160	-
Justering ing ack. Nedskr	-	5 160	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-		
<b>Utgående ack. nedskrivningar</b>	<b>-5 160</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Pågående anläggningar	250 846	325 044	260 351
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 869 570</b>	<b>3 038 928</b>	<b>3 090 546</b>
<i>Maskiner och inventarier</i>			
Ingående anskaffningsvärde	503 508	503 508	439 900
Inköp	-	34 267	4 810
Försäljningar	-	-	-594
Utrangeringar	-	-22 659	-
Överföringar	-	-75 216	-
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>503 508</b>	<b>439 900</b>	<b>444 116</b>
Ingående ack.avskrivningar	-404 589	-404 589	-334 809
Försäljningar	-	-	594
Utrangeringar	-	22 659	-
Överföringar	-	75 239	-
Årets avskrivningar	-18 486	-28 119	-21 161
<b>Utgående ack. avskrivningar</b>	<b>-423 075</b>	<b>-334 810</b>	<b>-355 376</b>
Ingående ack. nedskrivningar	-	-	-
Försäljningar	-	-	-
Utrangeringar	-	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-	-
<b>Utgående ack. nedskrivningar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Pågående anläggningar	2 652	112	4 266
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>83 085</b>	<b>105 202</b>	<b>93 006</b>
* Ej särredovisas			

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2023-08	UTFALL 2023-12	UTFALL 2024-08
<b>NOT 12 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>			
Aktier och andelar	47 816	48 944	48 944
Långfristig utlåning	4 294	4 294	4 294
Bostadsrätter	9	9	9
<b>Summa Finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>52 119</b>	<b>53 247</b>	<b>53 247</b>
<b>NOT 13 BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR</b>			
E20	9 333	7 000	2 333
<i>Bidrag</i>	70 000	70 000	70 000
<i>Upplösning (10 år)</i>	-60 667	-63 000	-67 667
Cirkulationsplats kv Megaliten väg 46*	10 805	10 644	10 321
<i>Bidrag</i>	12 950	12 950	12 950
<i>Upplösning (25 år)</i>	-2 145	-2 306	-2 629
<b>Summa Bidrag till statlig infrastruktur</b>	<b>20 138</b>	<b>17 644</b>	<b>12 654</b>
<b>NOT 14 FÖRRÅD OCH EXPLOATERINGSMARK</b>			
Förråd	2 246	1 636	1 461
Exploateringsmark	1 523	1 523	1 513
Pågående exploateringsprojekt*	71 620	2 434	1 745
<b>Summa Förråd och exploateringsmark</b>	<b>75 389</b>	<b>5 593</b>	<b>4 720</b>
<i>*Utfall 2023-08 innehöll projekt som därefter omklassificerats till materiella anläggningstillgångar.</i>			
<b>NOT 15 KORTFRISTIGA FORDRINGAR</b>			
Kundfordringar	37 670	43 870	47 643
Övriga fordringar	209 766	224 483	186 231
<b>Summa Kortfristiga fordringar</b>	<b>247 436</b>	<b>268 353</b>	<b>233 874</b>
<b>NOT 16 KASSA OCH BANK</b>			
Kassa	60	35	23
Bank	105 305	77 754	100 556
<b>Summa Likvida medel</b>	<b>105 365</b>	<b>77 788</b>	<b>100 579</b>
<b>NOT 17 AVSÄTTNINGAR</b>			
Avsättning för pensioner inkl. särskild löneskatt	243 577	246 828	311 763
Avsättning för återställande av depoinier	14 887	9 867	-
Andra avsättningar	44 691	38 677	38 677
<b>Summa Avsättningar</b>	<b>303 155</b>	<b>295 372</b>	<b>350 441</b>

NOTFÖRTECKNING (TKR)	KOMMUNEN		
	UTFALL 2023-08	UTFALL 2023-12	UTFALL 2024-08
<b>NOT 18 LÅNGFRISTIGA SKULDER</b>			
Lån i banker och kreditinstitut	1 127 458	1 168 008	1 190 718
Långfristig leasingskuld	106 187	101 509	94 014
Anslutningsavgift VA	26 794	30 947	30 507
Investeringsbidrag	46 049	49 270	102 277
Inv.bidrag mm, pågående projekt	757	39 267	6 610
<b>Summa långfristig låneskuld</b>	<b>1 307 245</b>	<b>1 389 001</b>	<b>1 424 126</b>
<b>NOT 19 KORTFRISTIGA SKULDER</b>			
Leverantörsskulder	53 464	139 285	79 500
Upplupna räntor	3 276	3 922	4 172
Upplupen pensionskostnad	78 214	61 753	82 451
Semesterlöneskuld	62 514	115 123	62 337
Kortfristig del av låneskuld	26 510	27 310	9 990
Förutbetalda skatteintäkter	-	-	-
Övriga kortfristiga skulder	168 820	143 239	181 566
<b>Summa Kortfristiga skulder</b>	<b>392 798</b>	<b>490 632</b>	<b>420 016</b>

# Driftsredovisning

(mnkr)	PER AUG 2024			HELÅR 2024		
	UTFALL	BUDGET	AVVIKELSE	PROGNOS	BUDGET	PRONGNOS- AVVIKELSE
<b>NÄMNDERNAS RESULTAT</b>						
Barn- och utbildningsnämnden	-637 558	-618 015	-19 543	-957 880	-930 880	-27 000
Byggnadsnämnden	-509	-667	158	-1 000	-1 000	0
Kommunstyrelsen	-223 655	-233 905	10 250	-343 739	-346 340	2 601
Kompetens- och arbetsnämnden	-88 685	-93 145	4 460	-129 200	-135 740	6 540
Kultur- och fritidsnämnden	-60 990	-62 030	1 040	-94 980	-93 830	-1 150
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-28 051	-26 566	-1 485	-41 379	-40 370	-1 009
Socialnämnden	-642 151	-653 219	11 068	-974 610	-975 260	650
Kommunrevisionen	-805	-967	162	-1 450	-1 450	0
Valnämnden	-1 365	-1 144	-221	-1 400	-1 300	-100
Överförmyndare	-3 671	-3 333	-338	-5 500	-5 000	-500
<b>SUMMA NÄMNDER</b>	<b>-1 687 440</b>	<b>-1 692 991</b>	<b>5 551</b>	<b>-2 551 138</b>	<b>-2 531 170</b>	<b>-19 968</b>
<b>INTERNA POSTER</b>						
Kommunstyrelsens ej fördelade medel						
<i>Oförutsedda driftskostnader</i>	0	-1 000	1 000	0	-1 500	1 500
<i>Ej utfördelad internjustering till nämnd</i>	0	-567	567	0	-850	850
<i>Strategiska utvecklingsmedel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Framtida lokalbehov</i>	0	0	0	0	0	0
Interna kapitalkostnader	45 084	38 420	6 664	67 630	57 630	10 000
<b>EXTERNA POSTER</b>						
Personalkostnader						
<i>Personalomkostnåpålågg inkl arbgivavg o pens</i>	10 371	14 461	-4 090	16 000	21 692	-5 692
<i>Pensionsutbet på ansvfårb, inkl sårsk låneskått</i>	-35 138	-29 333	-5 805	-42 000	-44 000	2 000
<i>Fåråndring av semesterlåneskuld</i>	46 759	1 334	45 425	2 000	2 000	0
<i>Avsåttniing personalkostnådsåkning</i>	0	-1 599	1 599	0	-3 352	3 352
Kommungemensamma poster						
<i>Bidrag till statlig infrastruktur (E20)</i>	-4 989	-5 000	11	-7 500	-7 500	0
<i>Åvriga kommungemensamma poster</i>	-8 690	13 333	-22 024	6 000	20 000	-14 000
Exploateringsintåktåter	6 036	6 667	-631	10 000	10 000	0
Avskrivningar av kommunens tillgåågar	-8 911	-9 333	422	-14 000	-14 000	0
<b>Summa centralt</b>	<b>50 522</b>	<b>27 383</b>	<b>23 139</b>	<b>38 130</b>	<b>40 120</b>	<b>-1 990</b>
<b>ÅVRIGA VERKSAMHETER</b>						
Vatten och avlopp	1 043	0	1 043	0	0	0
Biogas	-593	0	-593	-2 200	0	-2 200
<b>SUMMA TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET</b>	<b>450</b>	<b>0</b>	<b>450</b>	<b>-2 200</b>	<b>0</b>	<b>-2 200</b>
<b>FINANS</b>						
Skatteintåktåter	1 129 922	1 152 600	-22 678	1 679 690	1 728 900	-49 210
Generella statsbidrag	552 166	541 000	11 166	822 834	811 500	11 334
Finansiella intåktåter	19 479	4 333	15 146	21 700	6 500	15 200
Finansiella kostnader	-25 366	-24 000	-1 366	-38 000	-36 000	-2 000
<b>Resultat</b>	<b>39 733</b>	<b>8 325</b>	<b>31 408</b>	<b>-28 983</b>	<b>19 850</b>	<b>-48 834</b>
Fåråndring semesterlåneskuld	-46 759					
<b>Årets resultat exkl. fåråndring semesterlåneskuld</b>	<b>-7 026</b>					



## Barn- och utbildningsnämnden

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Maj	Aug	Förändr.
Förskola	-66 618	-66 634	16	-101 462	-100 462	-1 000	-1 500	-1 000	500
Grundskola, anp grundskola	-258 632	-244 947	-13 685	-385 638	-368 638	-17 000	-17 500	-17 000	500
Gymnasieskola, anp gymnasieskola, kulturskola	-85 013	-80 398	-4 615	-126 960	-120 960	-6 000	-6 500	-6 000	500
Central barn- och elevhälsa	-27 700	-26 002	-1 698	-41 132	-39 132	-2 000	0	-2 000	-2 000
Central administra- tion	-199 595	-200 033	438	-302 688	-301 688	-1 000	-1 200	-1 000	200
<b>Resultat</b>	<b>-637 558</b>	<b>-618 014</b>	<b>-19 544</b>	<b>-957 880</b>	<b>-930 880</b>	<b>-27 000</b>	<b>-26 700</b>	<b>-27 000</b>	<b>-300</b>

### Utfall

Nämndens redovisar en negativ resultatavvikelse gentemot budget per 31 augusti motsvarande 19,5 miljoner kronor. Det är framför allt högre personalkostnader än budgeterat som förklarar avvikelsen.

### Prognos

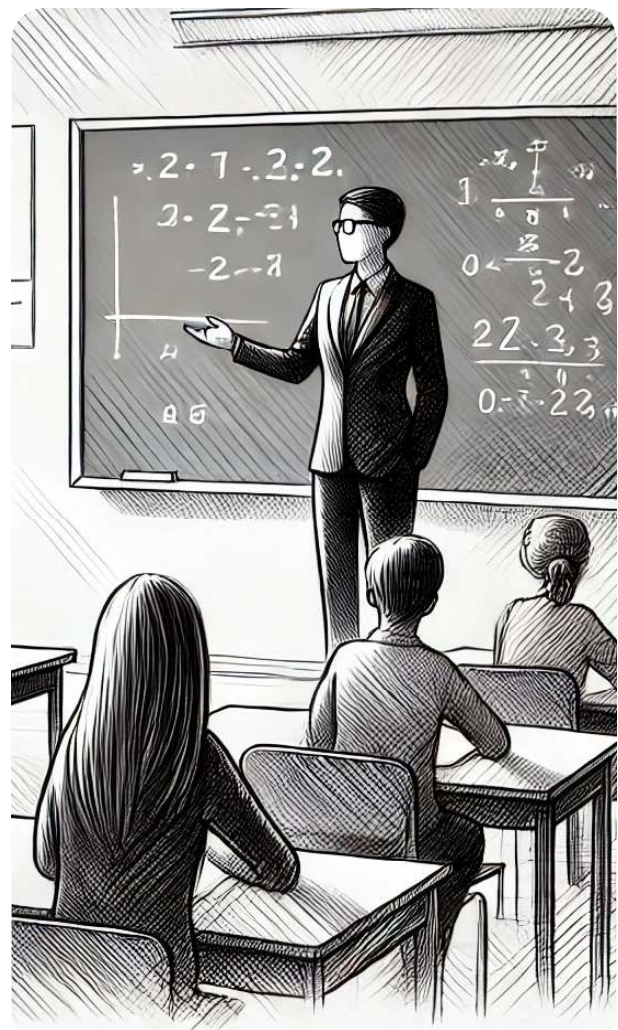
Helårprognosen är en negativ resultatavvikelse motsvarande 27,0 miljoner kronor.

Prognosen vad gäller personalkostnaderna är ett utfall motsvarande 707,8 miljoner kronor vilket ger en negativ resultatavvikelse på 34,3 miljoner kronor gentemot budget. I förhållande till utfallet per den 31 augusti är skillnaden 3,2 miljoner kronor. Det är en i sammanhanget förhållandevis liten skillnad. Sjuk- och timlöner är högre under det tredje tertialet än under det andra. Dock kommer bemanningsnivån, givet att nämndens handlingsplan följs, att vara klart lägre varför underskottet inte förväntas utökas särskilt mycket. Viktigt att notera är att det är särskilt under sommaren som underskottet uppstår då det som brukligt betalas ut semesterlöner och inarbetade ferielöner. Budgeten har dock inte tagit höjd för dessa kostnader.

### Åtgärder för att nå balans

Nämnden och förvaltningen arbetar utifrån den handlingsplan som togs fram i början av år 2024. Då resultatet per augusti är ett underskott om 19,5 miljoner kronor kommer balans inte uppnås under år 2024. Nämnden och förvaltningen arbetar aktivt med att personalkostnaderna under årets sista fyra måna-

der ska rymmas inom budget, dock kommer nämnden troligtvis vissa ett fortsatt underskott kopplat till verksamhetskostnader vars budget inte är i nivå med föregående års utfall.



## Kommunstyrelsen

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Maj	Aug	Förändr.
Kommunledningsstab	-41 940	-41 762	-178	-62 498	-60 461	-2 037	-1 200	-2 037	-837
Biträdande kommundirektör	-11 132	-12 859	1 727	-16 665	-18 791	2 126	-1 800	2 126	3 926
Utveckling och kvalitet	-29 849	-32 001	2 152	-47 005	-48 105	1 100	-300	1 100	1 400
Fastighet och service	-78 170	-81 331	3 161	-123 546	-121 546	-2 000	-3 000	-2 000	1 000
Samhällsbyggnad exkl VA o Biogas	-62 563	-65 952	3 389	-94 025	-97 437	3 412	2 400	3 412	1 012
<b>Resultat exkl. VA och Biogas</b>	<b>-223 653</b>	<b>-233 905</b>	<b>10 252</b>	<b>-343 739</b>	<b>-346 340</b>	<b>2 601</b>	<b>-3 900</b>	<b>2 601</b>	<b>6 501</b>
<b>Resultat inkl. VA och Biogas</b>	<b>-223 203</b>	<b>-233 905</b>	<b>10 702</b>	<b>-345 939</b>	<b>-346 340</b>	<b>401</b>	<b>-6 100</b>	<b>401</b>	<b>6 501</b>

### Utfall

Intäkterna för nämnden består till större del av interna intäkter. De består av interndebering av hyror, städkostnader, fordonskostnader och annat arbete som förvaltningen utför åt verksamheterna, såsom parkskötsel, snöröjning, gatuunderhåll och fastighetservice.

Under perioden har ett bidrag om 11,4 miljoner kronor bokförts för att täcka kostnader för sluttäckning av deponier. Detta ger en stor avvikelse mot budget både på intäktssidan och kostnadssidan.

Personalkostnader för perioden januari till augusti 2024 visar på ett överskott gentemot budget. Det kan förklaras av att det finns föräldraledigheter och sjukfrånvaro inom förvaltningen.

Övriga verksamhetskostnader inkluderar både interna och externa kostnader. Avvikelsen för perioden är ett underskott om 7,5 miljoner kronor, vilket beror på kostnader för sluttäckning av deponier som inte är budgeterade. Kostnaderna möts av ett bidrag som bokförts i detta bokslut. Övriga verksamhetskostnader visar på ett överskott i perioden, vilket delvis beror på att budgeterade kostnader är rakt periodiserade över månaderna, medan utfallet inte är det. Till exempel livsmedel, el och värme har en lägre förbrukning under sommaren.

Kapitalkostnaderna ökar då investeringsprojekt färdigställs och tagits i bruk. Avvikelsen för perioden förklaras av att spår 5 och överlämningsbangården på Marjarp aktiverats och där projektet blivit dyrare än budgeterat.

Under kommunledningen ligger kostnader för personalstrategiska medel samt fackliga kostnader. För perioden redovisas underskott här med 0,5 respektive 0,3 miljoner kronor. Detta underskott möts av överskott hos de övriga enheterna hos kommunledningen.

Biträdande kommundirektör redovisar ett överskott för perioden, överskottet förklaras främst av att nämndens reserv, en budget om 1,6 miljoner kronor.

Verksamhetsområdet utveckling och kvalitet redovisar ett överskott för perioden på 2,2 miljoner kronor, vilket kommer att mötas av att det tillkommer kostnader för avtal tecknat om IT-säkerhetstjänst under senare delen av året.

Fastighet och service har en positiv avvikelse mot budget för perioden på 3,2 miljoner kronor. Avvikelsen beror delvis på att budgeterade kostnader är rakt periodiserade över månaderna, medan utfallet inte är det. Till exempel livsmedel, el och värme har en lägre förbrukning under sommaren.

Resultatet för verksamhetsområdet Samhällsbyggnad under det andra tertialet är ett överskott på 3,4 miljoner kronor. Överskottet förklaras bland annat av minskade personalkostnader till följd av vakanser, föräldraledigheter och sjukfrånvaro under perioden.

### Prognos

Prognosen för nämnden, exklusive vatten och avlopp samt biogas, är ett överskott på

2,6 miljoner kronor. Det pågår fortsatt arbete kring åtgärder kopplat till att skapa förutsättningar för budget i balans inom förvaltningen. Verksamheterna

har i sina prognoser arbetat in dessa åtgärder för att tillsammans möta det underskott som budgeterats.

Kommunledningen gör ett underskott på 2,0 miljoner kronor vilket beror på prognosen för de personalstrategiska medlen samt att personalkostnaderna för den fackliga fortsätter att ligga över budget. Uppdraget om beredning för framtidens äldreomsorg fortgår och ligger också utöver budget.

Hos biträdande kommundirektör är nämndens reserv på 0,5 procent budgeterad (1,6 miljoner kronor), denna post är inte utnyttjad utan lyfts fram som en del av återhållsamheten i prognosen.

Utveckling och kvalitet prognostiserar med ett överskott på 1,1 miljoner kronor vid årets slut. Återhållsamhet av konsulttjänster, sjukskrivningar, föräldraledigheter, införande av Microsoft365 och införande av ny telefonväxel förklarar överskottet. Nuvarande budget kommer framåt att behövas då det tillkommer kostnad för en tjänst för IT-säkerhet.

Fastighet och service prognostiserar ett underskott på 2,0 miljoner kronor som bygger på att kostnader

för bland annat el, värme och livsmedel förblir oförändrade under hösten. Risker finns då elavtalet är rörligt. Osäkerhet finns gällande fastighetsskötsel där översyn av kostnader och avtal pågår. Några större akuta underhållsåtgärder ryms inte i lagd prognos.

Samhällsbyggnad (exklusive vatten och avlopp samt biogas) prognosticerar ett överskott på 3,4 miljoner kronor, under förutsättning att intäkterna följer budgeten och att inga oförutsedda utgifter uppkommer. Det prognostiserade överskottet beror främst på sjukfrånvaro och vakanser.

### Åtgärder för att nå balans

Kommunledningsförvaltningen fortsätter det pågående arbetet med att ta fram åtgärder för att skapa förutsättningar för en budget i balans. I samband med den nya ekonomiuppföljningen enligt VEP-uppföljning (verksamhet, ekonomi, personal) arbetas det fram förslag på åtgärder inom respektive verksamhetsområde, till exempel har verksamheten arbetat aktivt med att livsmedelsinköpen följer säsong vilket påverkar kostnadsutvecklingen.

## Taxefinansierad verksamhet

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Maj	Aug	Förändr.
VA-verksamhet	1 043	0	1 043	0	0	0	0	0	0
Bigas	-593	0	-593	-2 200	0	-2 200	-2 200	-2 200	0
<b>Resultat</b>	<b>450</b>	<b>0</b>	<b>450</b>	<b>-2 200</b>	<b>0</b>	<b>-2 200</b>	<b>-2 200</b>	<b>-2 200</b>	<b>0</b>

### Utfall

Resultatet för vatten och avlopp är ett överskott på 1,0 miljoner kronor efter augusti månad.

Resultatet för biogasen är ett underskott på 0,6 miljoner kronor för perioden. Underskottet beror på att intäkterna inte täcker anläggningens kostnader. Driftstopp har inträffat på grund av återkommande felsorterat inkommande material från Avfall & Återvinning Skaraborg, fulla flak hos kunder, samt stora haverier på utrustningen. Dessa driftstopp leder till minskade intäkter och ökade kostnader.

### Prognos

För år 2024 prognostiseras ett nollresultat för VA-verksamheten, vilket inte ger någon avvikelse mot budgeten. Slutresultat kan ändå ändras vid eventuell rivning av Kättilstorps reningsverk med avskrivning av kvarvarade restvärde på 0,7 miljoner kronor. Prognosen visar på ett överskott på personalkostnader vilket beror på vakanser.

Prognosen för biogasen för år 2024 tyder på ett underskott på 2,2 miljoner kronor.

## Kompetens- och arbetslivsnämnden

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Maj	Aug	Förändr.
Vuxnas lärande	-27 032	-30 145	3 113	-37 000	-42 740	5 740	200	5 740	5 540
Arbetsmarknadsenheten	-55 270	-56 132	862	-83 000	-82 873	-127	800	-127	-927
Förvaltningsgemensamt	-6 403	-6 868	465	-9 200	-10 127	927	900	927	27
<b>Resultat</b>	<b>-88 705</b>	<b>-93 145</b>	<b>4 440</b>	<b>-129 200</b>	<b>-135 740</b>	<b>6 540</b>	<b>1 900</b>	<b>6 540</b>	<b>4 640</b>

### Utfall

Nämndens resultatavvikelse i förhållande till budget är per 31 augusti positiv och uppgår till 4,4 mkr. Det är framför allt högre intäkter från statsbidrag inom vuxenutbildningen och lägre personalkostnader än förväntat som förklarar avvikelsen.

Intäkterna uppgår till 27,1 mkr vilket är 2,8 mkr eller 12 % högre än budgeterat för perioden. Intäkter från statsbidrag inom vuxnas lärande är 3,9 mkr högre än budget vilket förklaras av att fler elever än förväntat läser så kallade kombinationsutbildningar där statsbidragen för närvarande är generösa. Bidragen från AF är 1,0 mkr lägre än budgeterat för perioden vilket förklaras av att bidragsnivåerna för nystartsjobb sänktes i början av året. Nämnden har således fått anpassa volymerna så att nettobudgeten för subventionerade anställningar hålls.

Nämnden har två områden där det nettokostnaden ger en mer rättvisande bild. Nettokostnaden för ekonomiskt bistånd (kostnader för utbetalt bistånd och intäkter i form av återsökta ersättningar från myndigheter) uppgår till 27,2 miljoner kronor vilket är 0,3 miljoner kronor eller 1,1 % högre än budgeterat.

Nettokostnaden för de subventionerade anställningarna (kostnader för personal och intäkter i form av lönebidrag) uppgår till 6,6 mkr vilket är 0,4 mkr högre än budget för perioden.

### Prognos

Helårsprognosen är en positiv resultatavvikelse gentemot budget motsvarande 6,5 mkr. Det är i stort sett samma förklaringar till helårsprognosen som till utfall per augusti.

Statsbidragen för yrkesutbildningar förväntas översti-

ga budget med bred marginal då antalet elever som studerar i kombinerad form är högre än förväntat.

Kostnaderna för ekonomiskt bistånd förväntas överstiga budget med ett par procent för året. Antalet biståndsmottagare har ökat de senaste månaderna och då arbetsmarknaden antas bli sämre under hösten förväntas något högre nivåer, men prognosen är osäker.

### Åtgärder för att nå balans

Inga ytterligare åtgärder.



## Kultur- och fritidsförvaltningen

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Maj	Aug	Förändr.
Verksamhetsområde Bad & Fritid	-34 604	-34 643,0	39	-53 905,0	-52 755,0	-1 150	-1 150	-1 150	0
Verksamhetsområde Kultur	-15 517	-15 422	-95	-23 128	-23 128	0	0	0	0
Verksamhetsområde Ungdom	-5 238	-5 186	-52	-7 779	-7 779	0	0	0	0
Stabsenheten	-5 631	-6 779	1 148	-10 168	-10 168	0	0	0	0
<b>Resultat</b>	<b>-60 990</b>	<b>-62 030</b>	<b>1 040</b>	<b>-94 980</b>	<b>-93 830</b>	<b>-1 150</b>	<b>-1 150</b>	<b>-1 150</b>	<b>0</b>

### Utfall

Nämndens resultat per augusti uppgår till -61 miljoner kronor. Detta innebär att nämnden, i förhållande till budgeten, har ett överskott på 1 miljon kronor per augusti månad.

I augusti uppvisas ett mindre överskott på intäktsidan samt ett större överskott på kostnadssidan, vilket till stor del kan tillskrivas förvaltningens säsongsbundna verksamheter. Under denna period har intäkterna från sommarverksamheterna tillkommit, vilket normalt sett resulterar i ett högre överskott på intäktssidan. Dock har det faktiska utfallet påverkat negativt av lägre intäkter från Mössebergsbacken.

Säsongsberoende huvudverksamheter ger upphov till ett ojämnt ekonomiskt utfall under året som avspeglas även på kostnadssidan. Normalt sett uppvisar förvaltningen ett underskott på kostnadssidan vilket synliggörs av personalkostnaderna, men per augusti noteras ett överskott på både verksamhets- och kapitalkostnader. Överskottet beror på en överkompensation för lokalhyror och kapitalkostnader tidigare under året. Förvaltningen förväntar sig dock att tillkommande debiteringar för dessa kostnader kommer att ske, vilket innebär att överskottet förväntas att balanseras ut framöver.

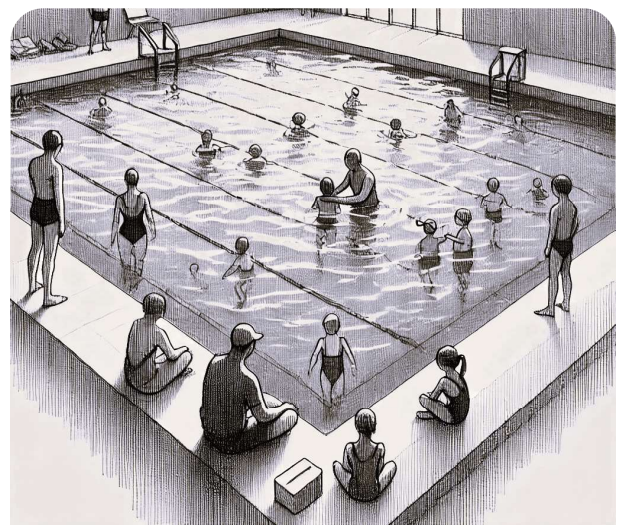
Förvaltningens ser vid delåret augusti att verksamheterna ligger i linje med planen och att dessa kommer att hållas. Mössebergsbacken är fortsatt svår att bedriva inom förvaltningens tilldelade budget, vilket blir tydligt i den förväntade prognosen, de ekonomiska svårigheterna förklaras mer om under nämndens ekonomiska förutsättningar i föreliggande dokument.

### Prognos

Totalt sett för förvaltningen förväntas ett underskott på 220 tusen kronor på intäktssidan och 930 tusen kronor på kostnadssidan. Tillsammans utgör detta förvaltningens prognosavvikelse vid delåret april om 1,2 miljoner kronor för året 2024.

### Åtgärder för att nå balans

Förvaltningen har påbörjat arbetet med att granska kostnaderna inom förvaltningen och hur verksamheterna kan arbeta för att öka sina intäkter. Samtidigt utgör verksamheten Mössebergsbacken den stora osäkerhetsfaktorn, och utfallet kan variera betydligt mellan åren beroende på säsongens väderförhållanden. Förvaltningens reservbudget kommer att nyttjas för att hantera det prognostiserade underskottet, däremot täcker inte reservbudget det fulla underskottet som förvaltningen väntar sig.



## Nämnden för samhällsskydd Mellersta Skaraborg

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Mars	Aug	Förändr.
Gemensam verksamhet enl. samverkansavtal	-59 941	-59 332	-609	-91 601	-89 851	-1 750	-1 400	-1 750	-350
Driftbidrag gemensam verksamhet	33 238	33 692	-454	51 870	50 879	991	795	991	196
Verksamhet Falköping kommun	-1 348	-925	-422	-1 648	-1 398	-250	-300	-250	50
<b>Resultat</b>	<b>-28 051</b>	<b>-26 565</b>	<b>-1 485</b>	<b>-41 379</b>	<b>-40 370</b>	<b>-1 009</b>	<b>-905</b>	<b>-1 009</b>	<b>-104</b>

### Utfall

För perioden redovisar Samhällsskydd mellersta Skaraborg totalt en avvikelse från budget per augusti på -1,5 miljoner kronor.

Intäkterna ligger något under budget per augusti. Bidrag från MSB har periodiserats och matchar kostnaderna per augusti. I redovisade intäkter finns även en fordonsförsäljning med till ett belopp om 0,3 miljoner kronor.

Personalkostnaderna följer i stort budget per augusti. Budgettram för lönerrevision har delats ut och förstärker budgeten med ca 1,0 mnkr. Räddningstjänsten redovisar underskott som balanserar med prognosen. Förebyggande och Säkerhet och beredskap har ett positivt utfall mot budget per augusti.

Övriga verksamhetskostnader avviker negativt från budget per augusti med 1,0 miljoner kronor. Gemensam verksamhet har ett mindre underskott, här finns dock den budgeterade bufferten om 0,5% som påverkar avvikelsen positivt. SMS har även kostnader för markundersökning Mossvägen, ca 0,1 miljoner kronor. Den ligger bokförd som en verksamhetsspecifik kostnad för Falköping.

### Prognos

Prognos per helår 2024 är ett underskott om 2,0 miljoner kronor, varav Falköpings andel är 1,0 miljoner kronor. Prognosavvikelsen hänförs framför allt till personalkostnader, dessa är i sin tur hänförliga till arbetstidsreglerna och verksamheten har svårt att hantera dessa då de påverkas genom lagstiftning och centrala avtal. Försämringen mot föregående prognoser är framför allt att intäkter för tillsyn och utbildning inte kommer upp till budgeterad nivå.

### Åtgärder för att nå balans

Förvaltningen har beaktat återhållsamhet i inköp och försöker avvakta med materielinköp och vissa utbyten. Behovsprövning sker vid återbesättande av vakanser.



## Socialnämnden

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Maj	Aug	Förändr.
Äldreboende	-191 379	-189 509	-1 870	-282 878	-280 947	-1 931	-1 800	-1 931	-131
Hemstöd	-55 383	-57 099	1 716	-83 401	-85 649	2 248	100	2 248	2 148
Funktionsnedsättning	-141 872	-150 701	8 829	-219 590	-223 674	4 084	-6 200	4 084	10 284
IFO	-154 835	-149 290	-5 545	-237 456	-223 933	-13 523	-1200	-13 523	-12 323
Hälso och sjukvård	-71 743	-68 011	-3 732	-105 814	-102 017	-3 797	0	-3 797	-3 797
Förvaltningsgemensamt	-26 906	-38 608	11 702	-45 471	-59 040	13 569	-1400	13 569	14 969
<b>Resultat</b>	<b>-642 118</b>	<b>-653 219</b>	<b>11 101</b>	<b>-974 610</b>	<b>-975 260</b>	<b>650</b>	<b>-10 500</b>	<b>650</b>	<b>11 150</b>

### Utfall

Nämndens utfall per augusti understiger budgeten med 11,1 miljoner kronor. Den positiva avvikelserna förklaras av flera orsaker. Beslut om statsbidrag, som avser bemanning för sjuksköterskeverksamheten om 4,7 miljoner på helår 2024, har kommit till förvaltningens kännedom först i augusti. Avvikelsen inom central administration är positiv främst på grund av att lönepotten är större än vad som delats ut. Det beror till stor del på flera vakanta tjänster under lång tid och nya anställningar som anställts med 2024 års lönenivå. Dessutom fanns 2,2 miljoner kronor kvar sedan tidigare lönepott och även 1,8 miljoner kronor i budgeten för övriga kostnader som i prognosen inte används.

Inom funktionsnedsättning har sommaren inneburit fortsatta svårigheter med bemanningen vilket medför ett önskat överskott. Ersättningen från Försäkringskassan gällande assistansersättning har uteblivit i prognos för en månad som nu är uppbokad i delåret.

Individ- och familjeomsorgen har fortsatt höga placeringskostnader. Även biståndsenheten har ökade kostnader för hemtjänst, vilket kan förklaras dels av ökad timkostnad, dels av fler beställda hemtjänst-timmar än vad som beräknats i budget. Kommunal primärvård har haft kostnader för extern bemanning vilka beräknas upphöra helt 30 september.

### Prognos

Prognosen för helåret är en positiv avvikelse på grund av framför allt det som är nämnt i utfallsanalysen. De tillskott som statsbidragen innebär är inget nämnden kan räkna med framåt, vilket innebär att

fortsatt återhållsamhet och vidare besparingsåtgärder krävs. Att lönepotten är större än vad som delas ut beror till stor del på flera vakanta tjänster under lång tid och många nyanställda som har 2024 års lönenivå. Kravet på att spara 0,5 % av den totala budgeten, 4,8 miljoner kronor, kvarstår. Därför krävs fortsatt arbete för att nå en budget i balans med god ekonomisk hushållning även sista delen av året.

### Åtgärder för att nå balans

Nämnden har utmaningar för att nå ekonomisk balans kommande åren. Besparingar om ett samlat belopp på 59 miljoner kronor har tagits fram av förvaltningen och presenterats för nämnden. Besparingsbeslut utifrån vissa av dessa förslag har fattats vid nämndens sammanträden i juni och augusti.





## Kommunrevisionen

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Maj	Aug	Förändr.
Kommunrevisionen	-805	-967	162	-1 450	-1 450	0	0	0	0
<b>Resultat</b>	<b>-805</b>	<b>-967</b>	<b>162</b>	<b>-1 450</b>	<b>-1 450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Utfall

Utfallet per augusti 2024 är något lägre än budgeterat vilket dels beror på periodiserade kostnader för år 2023, avseende Deloitte's grunduppdrag blev något lägre än det uppbokade beloppet. Vidare finns en positiv avvikelse mot budget avseende specialuppdrag då den budgeterade kostnaden är jämnt fördelat över året.

### Prognos

Kommunrevisionens prognos för år 2024 är i nivå med budget och lämnas oförändrad jämfört med tidigare delårsrapport.

## Valnämnd

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Maj	Aug	Förändr.
Valnämnd	-1 364	-1 144	-220	-1 400	-1 300	-100	0	-100	-100
<b>Resultat</b>	<b>-1 364</b>	<b>-1 144</b>	<b>-220</b>	<b>-1 400</b>	<b>-1 300</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>

### Utfall

Utfallet per augusti är högre än budgeterat, dels kopplat till högre verksamhetskostnader i samband med valet, dels att budgeten är jämnt fördelad över året.

### Prognos

På grund av de ökade verksamhetskostnaderna i samband med valet, beräknas årsprognosen till ett underskott om 0,1 miljoner kronor jämfört med budget.

### Åtgärder för att nå balans

Då nämndens verksamhet är fokuserad kring Europaparlamentsvalet i juni och budgeten i och med det är förbrukad, är det svårt för nämnden att komma i balans för år 2024. Erfarenheten i och med årets val och dess kostnader kommer att beaktas i för kommande verksamhetsår.



## Överförmyndare

Resultat per vht. (tkr)	Per aug 2024			Helårsprognos 2024			Prognos utveckling		
	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget	Avvik.	Maj	Aug	Förändr.
Överförmyndare	-3 671	-3 333	-338	-5 500	-5 000	-500	-500	-500	0
<b>Resultat</b>	<b>-3 671</b>	<b>-3 333</b>	<b>-338</b>	<b>-5 500</b>	<b>-5 000</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>

### Utfall

Utfallet per augusti 2024 är något högre än budgeterat för perioden till följd av fortsatt högt behov av verksamheter kring god man.

### Prognos

Behovet av stöd från God man är fortsatt stor vilket leder till att årsprognosen om ett underskott på 0,5 miljoner kronor för år 2024 kvarstår.

### Åtgärder för att nå balans

Det pågår redan ett arbete tillsammans med Överförmyndare i samverkan att tydliggöra när konsulentstöd god man ska anskaffas men även hur uppföljning av tidigare beslut ska genomföras. Åtgärden beräknas dock först ge resultat under senare delen av år 2024.

# Investeringsredovisning

NÄMND (mnr)	UTFALL 2024-08	BUDGET 2024	PROGNOS 2024	PROGNOS- AVVIKELSE 2024
<b>SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET</b>				
Barn- och utbildningsnämnden	-3 026	-4 400	-4 400	0
Kommunstyrelsen	-92 547	-279 700	-197 125	82 575
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-238	-700	-700	0
Kultur- och fritidsnämnden	-866	-1 600	-1 600	0
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-980	-8 600	-8 600	0
Socialnämnden	-1 086	-4 400	-1 990	2 410
<b>Summa skattefinansierad verksamhet</b>	<b>-98 743</b>	<b>-299 400</b>	<b>-214 415</b>	<b>84 985</b>
<b>TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET</b>				
Vatten och avlopp	-25 560	-48 850	-42 838	6 012
<b>Summa taxefinansierad verksamhet</b>	<b>-25 560</b>	<b>-48 850</b>	<b>-42 838</b>	<b>6 012</b>
<b>TOTAL</b>	<b>-124 303</b>	<b>-348 250</b>	<b>-257 253</b>	<b>90 997</b>

## Barn- och utbildningsnämnden

### Utfall & prognos

Nämnden har per 31 augusti förbrukat 3,0 miljoner kronor av årets 4,4 miljoner kronor som är avsedda för investeringar. Avvikelsen per augusti är försumbar och prognosen för året är att utfallet blir i linje med budgeterad nivå.

## Kommunstyrelsen

### Utfall

Totalt har 117,9 miljoner kronor förbrukats under perioden.

### Prognos

Av 328,6 miljoner kronor budgeterade medel för 2024 prognostiseras 240,0 miljoner kronor att förbrukas under året. Avvikelsen förklaras av en fördröjning av byggstarten för Platåskolan samt några av mark- och exploateringsprojekten som inte startats fullt ut som planerat, utan skjuts upp till kommande år.

## Kompetens- och arbetslivsnämnden

### Utfall

Nämnden har per 31 augusti genomfört investeringar för 238 tkr. Investeringarna har uteslutande varit i teknisk utrustning och följer fastlagd investeringsplan.

### Prognos

Helårsprognosen är ett utfall i nivå med budget.

## Kultur och fritidsnämnden

### Utfall

Kultur- och fritidsnämnden har en årlig investeringsbudget på 1,6 miljoner kronor. Vid delåret i april har 866 000 kronor av investeringsbudgeten använts.

### Prognos

Förvaltningen planerar för att nyttja nämndens fulla investeringsbudget om 1,6 miljoner kronor under året.

## Samhällsskydd mellersta Skaraborg

### Utfall

Nämnden kommer under året att köpa in ett flertal fordon. Insatsledarbil är inköpt och i drift. Släckbil är beställd och förväntas levereras i slutet av 2024. Budget för övriga investeringar har använts till bla laddstolpar i Skara och Götene.

### Prognos

Investeringarna följer plan och prognosen är ett utfall enligt budget.

## Socialnämnden

### Utfall

Investeringar för året har bestått i inköp av datorer, ett växthus till ett av nämndens LSS gruppboheter och möbler till konferensrum Megaliten på Ranliden.

### Prognos

Inköp av datorer sker löpande efter en plan för utbyte. Dock har det varit fördröjningar i leveranserna beroende på problem hos leverantör. Återstående inköp under året avser datorer och möbler.

## Kommunstyrelsens förvaltande investeringar

INVESTERINGSPLAN (mkr)	Utfall 2024-08	Budget 2024-08	Avvikelse 2024-08	Prognos 2024	Budget 2024	Prognos- avvikelse
Kommunledningsstab	-490	-500	10	-1 500	-1 500	0
Digitalisering och utveckling	0	-3 500	3 500	-3 500	-3 500	0
Fastighet och service						0
Fastighet	-4 212	-23 650	19 438	-23 650	-23 650	0
Lokalvård	0	-300	300	-300	-300	0
Måltid	0	-400	400	-400	-400	0
Samhällsbyggnad						0
Stadsbyggnad	-251	-100	-151	-300	-300	0
Park/gata	-1 487	-8 833	7 346	-23 800	-26 500	2 700
Biogas	0	-133	133	-400	-400	0
<b>Summa investeringar</b>	<b>-6 440</b>	<b>-37 417</b>	<b>30 977</b>	<b>-53 850</b>	<b>-56 550</b>	<b>2 700</b>

Kommunledningsförvaltningen har en övergripande post där förvaltningens övergripande inventarier hanteras för möbler och inventarier.

Digitalisering och utveckling med investeringar i kommunens IT-tekniska plattform behöver vidmakthållas och utvecklas. De 3,5 miljoner kronor som är avsatta i planen bedöms ej täcka behovet av att byta den centrala servermiljön. Prisindikationer visar på väsentligt mycket högre priser än prognostiserat.

Fastighetsavdelningen kommer att arbeta för en mer dynamisk investeringsbudget i framtiden. Underlag för behov har tagits fram i nytt verksamhetssystem, vilket kommer påvisa det faktiska underhållsbehovet kommunen har. Myndighetskraven på kommunala byggnader ökar för varje år och kostnaderna blir allt högre. I syfte att hitta en balans och arbeta med ekonomisk hushållning kommer även ett strategiskt arbete genomföras parallellt som syftar till att prioritera vilka byggnader som kommunen ska äga på lång sikt.

För fastighetsavdelningens reinvesteringar är ett nytt verksamhetssystem implementerat och klart, vilket har medfört en bra överblick över kommande behov av kommunala fastigheter. Underlagen från verksamhetssystemen kan även nyttjas som strategiska underlag till politiken och förvaltningarna. Budgeten för framtida reinvesteringar kommer behöva vara dynamisk. Det grundar sig i att kostnaderna för underhåll är beroende av vilken åtgärd som ska genomföras, exempelvis är kostnaden för ett byte av tak betydligt dyrare än invändig målning. Fokus kommer även vara att exempelvis genomföra flera byten av tak under ett år i syfte att få ner totalkostnaden. Utöver

reinvesteringsbehovet har även myndighetskraven blivit skarpare vilket innebär högre kostnader i samband med ombyggnationer för till exempel brandskydd och tillgänglighetsanpassning. Kravet gällande brandskydd på äldreboenden kommer medföra stora kostnader för kommunen kommande år.

Mindre nyinvesteringar och verksamhetsanpassningar, för att klara av mindre anpassningar som krävs när verksamheten ändras i en lokal är det viktigt att det finns medel som kan nyttjas i syfte att skapa en bra arbetsmiljö och en fungerande verksamhet. Behoven ökar för varje år och önskemålen om tillgänglighetsanpassningar blir allt dyrare.

Måltidsavdelningen har näst intill 150 värmeskåp med en planerad utbytestakt om vart tionde år. Avdelningen arbetar aktivt för att skjuta upp investeringar och i stället satsa på att reparera.

Lokalvårdsavdelningen gör köp av effektiva maskiner och redskap fortlöpande. Framtida utveckling är införande av robotar och digital teknik i lokalvården.

Inom samhällsbyggnad har stora investeringar på offentlig belysning genomförts under de senaste åren. Utbyte mot LED-belysning har genomförts i stora delar av kommunen (cirka 7 800 belysningspunkter). De närmaste åren är fokus på att byta ut belysningsstolpar där underhållet är eftersatt.

En besiktning av samtliga broar, 23 stycken, genomfördes under år 2022 och åtgärder planeras under åren 2025–2027.

Trafiksäkerhetsåtgärder medfinansieras oftast av Trafikverket genom statsbidrag. Endast enklare investe-

ringar av trafiksäkerhetsåtgärder finansieras i denna re/löpande investeringsbudget och större investeringar får skrivas fram som enskilda objekt.

För att bibehålla befintlig standard på asfaltsbeläggningar i kommunen krävs en årlig budget om 8 miljoner kronor. Denna budget är alltså något underfinansierad och behöver öka framöver när ytorna ökar vid exploatering av nya gator i kommunen.

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.

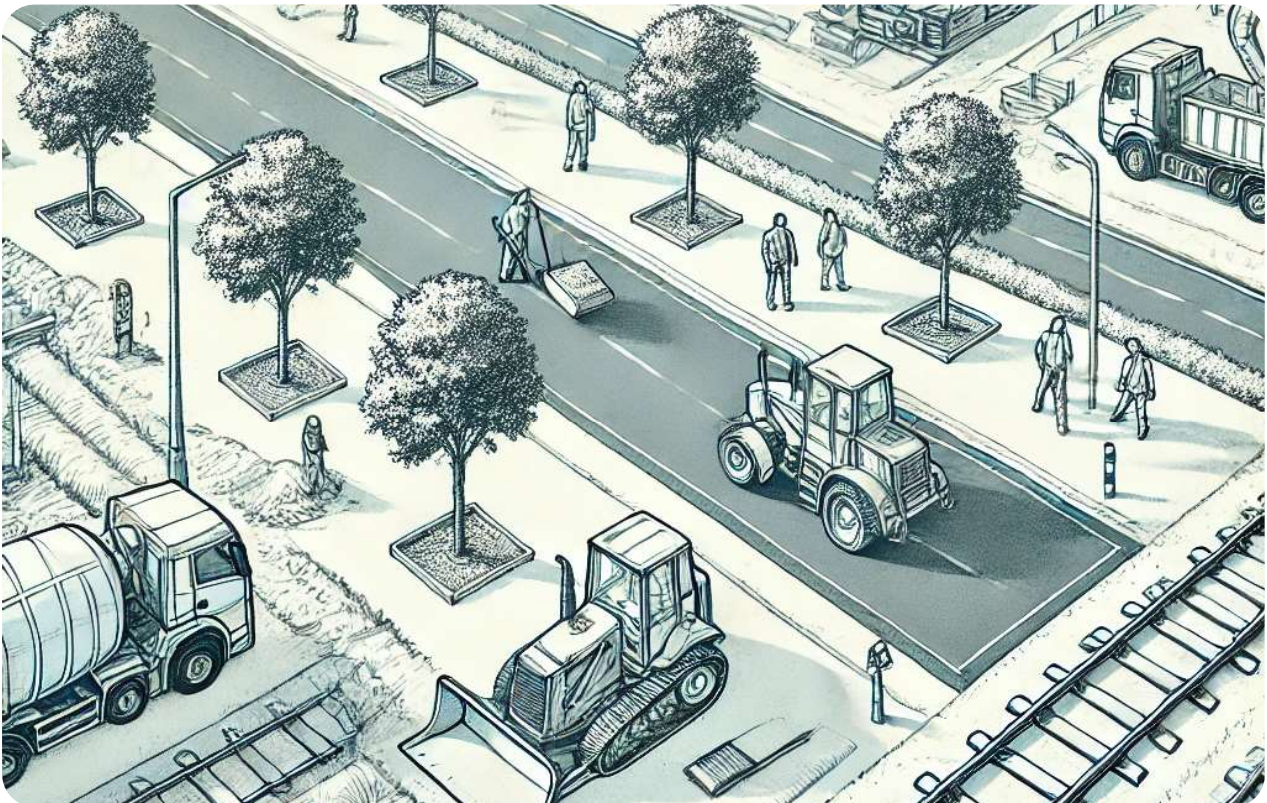
Stora reinvesteringar behöver göras i parkmiljöerna som att återplantera träd och byta ut en del parkmöbler där underhållet är eftersatt. De åtgärder som finns beskrivna i grönstrukturplanen ska genomföras och vid enklare reinvesteringar kan det genomföras med redan beslutad budget, men vid större investeringar måste detta skrivas fram till egen budget.

Vid reinvestering av gatukropp är ambitionen att kunna genomföra reinvesteringar i samprojekt med

framför allt vatten och avlopp för att kunna byta ut äldre anläggningar såsom dagvattenbrunnar och dåliga gatuöverbyggnader.

Park- och gatuavdelningens maskinpark har ett värde av cirka 42,0 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 fler ytor tillkommer så måste maskinparken utökas i samma takt.

Inom biogasen är reinvesteringar budgeten för år 2024 reinvesteringar 0,4 miljoner kronor. Flera haverier har inträffat på grund av uttjänt utrustning som inte har ersatts och att förebyggande underhåll inte har kunnat utföras. Akuta reinvesteringar på cirka 0,9 miljoner kronor kommer att behövas som en följd av tidigare begränsade drift- och reinvesteringar. En reinvesteringssplan har tagits fram för att identifiera framtida behov av uppgraderingar eller underhåll av den befintliga utrustningen på biogasanläggningen under de kommande tio åren. Underhållsplanen ska uppdateras kontinuerligt och kommer att utgöra grunden för budgetunderlaget.



## Fleråriga investeringsprojekt

Fleråriga investeringsprojekt (tkr)	Projektbudget	Utfall 2024-08	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse 2024	Projektprognos	Prognosavvikelse
<b>Barn- och utbildning</b>							
Plataskolan	-466 500	-85	-100	-10 000	9 900	-466 500	0
Gudhem & Vartofta skola, F-6	-66 000	-5 485	-35 650	-54 464	18 814	-76 500	-10 500
Högstadium Odenvi, tätorten	-8 000	-805	-805	-2 719	1 914	-6 100	1 900
Skolgårdar (10-årig investeringsperiod)	-20 000	0	-2 000	-2 000	0	-20 000	0
<b>Vård och omsorg</b>							
Hjelmarsrörsgatan 20, (fd Fredriksbergs-kyrkan)	-12 000	-1 081	-6 945	-6 945	0	-22 000	-10 000
<b>Övriga verksamheter</b>							
Ishallen	-38 900	-9 178	-9 178	-8 367	-811	-39 700	-800
SMS T22	-15 000	-7 503	-14 439	-14 439	0	-18 000	-3 000
Stadshuset - etapp 2, konferensrum entreplan	-15 500	-6 520	-6 583	-7 283	700	-14 800	700
<b>Samhällsplanering</b>							
Stadskärnan, etapp 1 & 2	-46 400	-21 732	-25 859	-25 859	0	-46 400	0
Grillplatser	-500	-41	-134	-134	0	-500	0
<b>Mark-och exploatering</b>							
Sikagårdsgatan östra delen	-27 500	-8 982	-16 790	-24 080	7 290	-32 000	-4 500
Förlängning Sikagårdsgatan, Norra delen	-27 400	-1 109	-1 250	-3 000	1 750	-25 200	2 200
Sikagårdsgatan inkl rondell och gator	-11 400	-344	-1 500	-4 100	2 600	-11 400	0
Fårabergget genomfartsgata	-19 400	0	0	-5 900	5 900	-19 400	0
Fårabergget etapp 2B, bostadsområde	-19 700	0	0	-4 230	4 230	-17 914	1 786
Fårabergget etapp 2A, radhus (Tåstorpsparken)	-23 100	0	0	-1 300	1 300	-22 844	256
Gestaltning Sikagårdsgatan	-1 000	0	0	-1 000	1 000	-1 000	0
Vintervägen Stenstorp	-9 200	-4 948	-4 948	-9 200	4 252	-5 164	4 036
Gunnatorpsgatuexploatering	-1 100	-43	-1 100	-1 100	0	-1 100	0
<b>Marjarp och Skaraborg Logistik Center</b>							
Marjarp dryport spår 5	-11 000	-3 857	-3 857	0	-3 857	-13 399	-2 399
Överlämningsbangård	-48 500	22 092	25 308	0	25 308	-77 289	-28 789
Marjarp etapp 2 Industigata	-33 300	-3 873	-4 440	-4 440	0	-33 300	0
Tillkommande spåranslutning (spår 6)	-20 000	0	-1 000	-10 000	9 000	-20 000	0
<b>Mark och Fastighetsförvärv</b>							
FAL Friggeråker 23:1 frglk KS 2021/528	-16 100	-26	-16 100	-16 100	0	-16 100	0
FAL_Friggeråker 25-10_köp_2023_1298	-2 750	-2 708	-2 708	-2 750	42	-2 750	0
Fal_gamla stan 2:13_köp_2021_417	0	-2 957	-2 957	0	-2 957	-2 957	-2 957
FAL Friggeråker 27:7 frglk KS 2022/266	-350	0	-290	-290	0	-350	0
Oförutsett MEX och mindre mark- och fastighetsförvärv	-2 530	-369	-2 530	-2 530	0	-4 035	-1 505
<b>Övriga planerade investeringar</b>							
Nytt kök Vartofta	-500	0	0	-500	500	-500	0
ÅVC, Falköpings kommun 35-45 mnkr	-500	-7 067	-7 400	-420	-6 980	-500	0
<b>FLERÅRIGA INVESTERINGAR</b>	<b>-964 130</b>	<b>-66 621</b>	<b>-143 255</b>	<b>-223 150</b>	<b>79 895</b>	<b>-1 017 702</b>	<b>-53 572</b>



## Barn- och utbildning

### *Platåskolan*

Nybyggnad av 7–9-skola samt ombyggnation av gator och trafikmiljön runt den tänkta skolan. Entreprenör är upphandlad i en så kallad partneringentreprenad och projektering är genomförd. Efter att tidigare detaljplan överklagades och Mark- och miljööverdomstolen gav den klagande rätt har detaljplanen fått omarbetats. En ny detaljplan beslutades under januari 2024, vilken också har överklagats. Beslut från Mark- och miljödomstolen godkänner dispens att flytta vattensalamander inom området, vilket har påbörjats under april 2024. Projektet inväntar att detaljplan ska träda i laga kraft innan projektering återupptas för projektet.

### *Gudhemsskolan och Vartoftaskolan, F–6*

Ombyggnationer omfattas av två befintliga skolor från årskurs F–9 till årskurs F–6. Entreprenör är upphandlad och projekten är projekterade. Byggstart planeras under hösten 2024. Under detaljprojektering identifierades ett utökat behov av underhåll, vilket innebär en omfördelning av reinvesteringsbudgeten för år 2025 för fastigheten till projektet. Slutbesiktning är planerad för båda byggnaderna till sommaren 2025.

### *Högstadium Odenvi, tätorten*

Etablering av ersättningslokaler i Falköping tätort för årskurs 7–9 från Gudhemsskolan och Vartoftaskolan. Arbetet har pågått under hösten 2023 och verksamheten tog lokalerna i bruk under januari 2024. Ytterligare anpassning genomfördes i form av en NO-sal under sportlovet 2024. Ersättningslokalerna är placerade vid Ållebergsgymnasiets matsal och matsalen samnyttjas mellan grundskola och gymnasiet.

## Vård- och omsorg

### *Hjelmarsrörsgatan 20, daglig verksamhet (tidigare Fredriksbergskyrkan)*

Förvärv av byggnaden genomfördes år 2023. Investeringsbudgeten omfattar köp om

5,0 miljoner kronor och beräknad kostnad för renovering, ombyggnation och verksamhetsanpassning av byggnaden är 7,0 miljoner kronor. Då myndighetskrav för brandskydd, akustik, tillgänglighetsanpass-

ning och bevarande av kulturvärden har ökat kommer budget för ombyggnation behöva utökas för att en byggnation ska kunna påbörjas. Investeringen som helhet kommer fortfarande vara lönsam för kommunen.

## Övriga verksamheter

### *Ishallen, inklusive solceller*

Ombyggnation av klimatskal. Temporär lösning skapades med Tidaholms kommun i syfte att minimera påverkan på verksamheten, vilket har fungerat bra. Byggnationen är klar att tas i drift under hösten 2024.

### *SMS T22*

Projekt tillsammans med Myndigheten för samhällsskydd och beredskap. Byggnation är påbörjad under år 2024.

### *Stadshuset, etapp 2, konferensrum entréplan*

Ombyggnationen av del av Stadshuset. Omfattar våningsplanen 0, 2 och 4 på grund av tekniska installationer. Byggnation är slutbesiktigad och tagen i bruk.

### *Skolgårdar, 10-årig investeringsplan*

Arbetet med skolgårdar flyter på enligt plan tillsammans med barn- och utbildningsförvaltningen.

## Samhällsplanering

### *Stadskärnan, etapp 1 och 2*

I projektet för Stora torget har en arkitektävling genomförts under första delen av år 2021 och avtal har tecknats med en arkitekt. I projektet fanns en budget avsatt om 25,0 miljoner kronor, som genom tilläggsbeslut under år 2023 och i flerårsplan för åren 2024–2026 nu har fastslagits till 46,4 miljoner kronor. Första etappen var entréplatsen vid Östertullsgatan, som färdigställdes under år 2023. Arbetet med etapp 2, som innefattar Stora torget och Dotorpsgatan, har pågått under våren och sommaren 2024 och kommer att färdigställas under november 2024. Till och med augusti är det upparbetat 42 miljoner kronor.

### *Grillplatser*

För att verkställa den grillplatsutredning som tidigare gjorts av kultur- och fritidsförvaltningen och dåvarande samhällsbyggnadsförvaltningen satsas 0,5 miljo-

ner kronor på att iordningställa grillplatser i framför allt yttertätorterna. Arbetet med samtliga planerade grillplatser utförs under år 2024.

## Mark- och exploatering

### *Sikagården, östra delen, gata, rondell och grönområde*

Det finns 27,5 miljoner kronor avsatta för utbyggnad av Sikagårdsgatan, inklusive tillhörande rondell och grönområdet, under år 2024. Syftet med projektet är att tillgodose behovet av ny mark för industriverksamheter i ett attraktivt läge, genom att tillgängliggöra ytterligare cirka 90 000 kvadratmeter industrimark i Falköpings tätort. Projektet syftar även till att koppla samman Sikagårdens industriområde med Lilla Sikagårdens verksamhetsområde och Brogårdets industriområde med anslutning ut till väg 184. Projektet håller på till sommaren 2025 och avslutas med sista lagret asfalt framåt år 2026.

### *Förlängning Sikagårdsgatan, norra delen, inklusive rondell*

Syftet med projektet är att möjliggöra för etablering av ett verksamhetsområde i Falköpings tätort. Bebyggelsen ska fungera som en buffertzona mellan Marjarps industriområde, länsväg 184 och det nya bostadsområdet vid Fåraberget. Projektet pågår och gatan beräknas öppna upp för trafik sommaren 2024. Sista lagret med asfalt kommer att läggas framåt år 2026. Rondellen gestaltas under våren 2025.

### *Fåraberget genomfartsgatan*

Avvaktar beslut om förskola i bostadsområdet på etapp 2B samt beslut om ytterligare ett nytt bostadsområde på Fåraberget, etapp 3.

### *Fåraberget etapp 2B, bostadsområde*

Återstår anslutningar av gata och gång- och cykelbanor ut till kommande Fårabergets genomfartsgata.

### *Tåstorpsparken*

Återstår att anlägga lekplats, planeras att utföras under åren 2025–2026.

### *Gestaltning Sikagårdsgatan*

Gestaltning av befintliga Sikagårdsgatan från Wetterlinsgatan och in till Västerängsgatan. Planeras att

utföras under åren 2025–2026.

### *Krokstorpsrondellen*

Gestaltning av cirkulationsplatsen. Planeras att slutföras under hösten 2024.

### *Vintervägen, Stenstorp*

Resterande del av Vintervägen i Stenstorp byggs ut. Exploateringen syftar till att bygga klart området för att möjliggöra försäljning av ytterligare 9 småhus-tomter. Projektet är klart och totalkostnaden stannade på 4,9 miljoner kronor.

## Marjarp och Skaraborgs Logistic center

Arbetet med utveckling av Marjarps logistikområde, Skaraborg Logistic Center, fortsätter. Planprogram som möjliggör för transportintensiva och platskrävande etableringar samt nya järnvägsanknutna terminaler och tågdepåverksamhet antogs av kommunfullmäktige i juni 2024. Arbetet fortsätter nu med detaljplaneläggning.

Marjarp dryport spår 5 samt överlämningsbangården har tagits i bruk och processen med överlåtelse av spåret till fastighetsägaren har påbörjats.

### *Tillkommande spåranslutning*

I investeringsplanen för år 2024 har en ny spåranslutning prioriterats. Detta innebär att ytterligare en fastighet kan få spåranslutning, där kommunen bekostar byggnation av två spår fram till fastigheten och fastighetsägaren ansvarar för spåren inom sin fastighet. Projektet har en total budget på 20 miljoner kronor för åren 2024 och 2025, med planerad projekteringsstart hösten 2024. Dialog pågår med den berörda fastighetsägaren om möjligheten till medfinansiering.

## Mark och fastighetsförvärv

Falköpings kommun har inga årliga budgetmedel för mark- och fastighetsförvärv, utan alla större förvärv kräver att varje ärende lyfts till kommunfullmäktige för beslut av förvärvet samt finansiering. Under den aktuella perioden har kommunen fått tillträde till fastigheterna Gamla stan 2:13 och Friggeråker 25:10.

Under perioden har ett marköverlåtelseavtal tecknats med AB Gyllensvaans Möbler i samband med att de ansökt om bygglov för att bygga ut deras pro-

duktionsanläggning på fastigheten Yllestad 1:21 i Kättilstorp.

Kommunfullmäktige har beslutat att arrendera ut flygplatsen till Falköpings Flygplats Förening. Eftersom verksamheten främst är av fritidskaraktär, ser kommunen inget syfte med att fortsätta driva flygplatsen under tillstånd för miljöfarlig verksamhet. Genom att låta en ideell förening ta över skapas förutsättningar att driva verksamheten vidare.

### *Oförutsett MEX*

Medel avsatta för oförutsedda behov kopplade till mark- och exploateringsprojekt.

### Övriga planerade investeringar

#### *Nytt kök och eventuellt ny matsal, Vartofta*

Lokaliseringsutredning ska se över var ett nytt kök är lämpligast att placera. De två alternativ som utreds är Elvagårdens äldreboende samt Vartoftaskolan. Utredning pågår.

#### *Återvinningscentraler, Falköpings kommun*

Sluttäckningen av deponierna i Floby och Stenstorp pågår och ska vara färdig senast den

31 december 2024. Sluttäckningen av deponin i Falköping beräknas vara klar år 2026.

När sluttäckningen är slutförd kan arbetet med att bygga nya återvinningscentraler i Stenstorp, Floby och Falköping (Falevi) inledas.

Arbete med detaljplanen för ny återvinningscentral i Falköping beräknas vara färdigt under år 2025.

Parallellt med detaljplanarbete förbereder kommunen upphandling av entreprenör för utförande av återvinningscentralen.



## Taxefinansierad VA

INVESTERINGSPLAN (mkr)	Projekt-budget	Utfall 2024-08	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse 2024	Projekt-prognos	Prognosavvikelse
Re- och nyinvesteringar							
Anslutningsavgifter		-6	-1 500	-1 500	0		
Åtgärder på ledningsnät		-16 038	-27 540	-28 000	460		
Åtgärder på anläggningar		-1 042	-3 000	-3 000	0		
Övriga inventarier		-660	-660	-200	-460		
<b>Summa re- och nyinvesteringar</b>		<b>-17 746</b>	<b>-32 700</b>	<b>-32 700</b>	<b>0</b>		
Fleråriga investeringar							
Reservvattenåtgärder	-15 000	-265	-3 000	-5 450	2 450	-15 000	0
Utbyggnad VA-nätt Torrevalla Floby	-4 000	0	0	-4 000	4 000	-4 000	0
Spillvattenledning Broddetorp-Axvall	-17 000	-6 198	-5 700	-4 200	-1 500	-18 500	-1 500
Danska vägen etapp 2	-4 000	-1 438	-1 438	-2 500	1 062	-1 923	2 077
<b>Summa fleråriga investeringar</b>	<b>-40 000</b>	<b>-7 901</b>	<b>-10 138</b>	<b>-16 150</b>	<b>6 012</b>	<b>-39 423</b>	<b>577</b>

Utfallet för investeringar i vatten och avlopp (VA) för år 2024 prognosticeras till 42,8 miljoner kronor, vilket är ett överskott mot budget med 6,0 miljoner kronor. Överskottet förklaras av att projektet för utbyggnaden av VA-nät i Torrevalla, Floby, inte påbörjas i år samt att projektet med reserv- och nödvatten inte förbrukar hela årets budget. Projektet på Danska vägen avslutas i år och prognosticeras också bidra med ett överskott.

Re- och nyinvesteringar i VA-anläggningar säkrar dricksvatten- och avloppsförsörjning i kommunen. Just nu pågår arbete med en överföringsledning mellan Axvall och Broddetorp som ska säkra framtida spillvattenförsörjning i Broddetorps område. Som fortsättning på projektet kommer en del av befintliga ledningar i Broddetorp att bytas ut och renoveras.

Kommunstyrelsen har genomfört en workshop med tema reserv- och nödvattenförsörjning, där en inriktning togs fram för det fortsatta arbetet. Under år 2024 planeras både reservvattenplan och nödvattenplan lyftas för beslut.

Med omvärldsförändringar och krig i Europa står Sverige inför utmaning att kontinuitets säkra dricksvattenförsörjningen. För att säkra reservvattenförsörjningen i händelse av kris eller krig krävs åtgärder på reservvatten. Investeringarna är till för att rusta upp grundvattentäkter som kan användas för vattenförsörjning ifall ordinarie vattenförsörjning upphör.

Förebyggande åtgärder mot konsekvenser av stora mängder nederbörd kopplat till skyfallskartering åligger inte VA-kollektivet utan belastar skattekollektivet. Åtgärderna krävs för att säkra fastigheter och verksamheter mot översvämningar.

# Koncernen

## Väsentliga händelser

Falköpings Hyresbostäder AB har under 2024 ingen pågående eller färdigställd nyproduktion, men detaljplanearbete har genomförts och genomförs i syfte att förbereda för kommande byggnation. Det pågår också entreprenader eller planering för omställning av tomma lokaler till bostäder; i kvarteret Gumsen där Falköpings kommun sagt upp två lokalkontrakt som ställs om till sju bostäder och i Åsarp där Falköpings kommun, bank och post lämnat lokaler som blir fem nya bostäder.

Efterfrågan på bostäder i Falköping är fortfarande bra men framför allt under 2023 och 2024 ser vi att andelen vakanta bostäder ökat. Orsaken är främst minskningen av befolkningen i Falköping och att det tillförts många bostäder i olika boendeformer till bostadsmarknaden de senaste åren. Det är nu färre sökande per ledigt objekt och det finns bostäder som är svåra att hyra ut av olika orsaker. Bostadssökande har haft större möjlighet att få ett bostadskontrakt än tidigare. Detta har möjliggjort att vi kunnat erbjuda bostäder till inflyttande samt högskolestudenter i Skövde.

Bolaget tillhandahåller vissa lokaler inom bostadsbeståndet, det gäller främst lokaler i vård-, service- och gruppboenden men också två restauranglokaler, två större butikslokaler sam många mindre lokaler och förråd. Vid ingången av 2024 gick en av restaurangerna i konkurs vilket har lett till hyresförluster under året men kontrakt med ny entreprenör är tecknat från juli 2024. En av de större butikslokalerna sades upp per 31 mars 2024 och ny hyresgäst har ännu inte tecknats, även detta har inneburit större hyresförluster.

Under augusti beslutade styrelsen om en ny affärsplan för åren 2024–2028. Bolagets mål vad gäller att tillföra nya bostäder är inte siffersatt utan angivet som att marknadsandelen ska behållas och det är det tillkommande behovet av bostäder som styr. Möjligheterna att finansiera nyproduktion har också begränsats framöver.

Investeringsmässigt görs satsningar på komponentutbyten och underhåll. Under 2024 pågår ett stamrenoveringsprojekt i kvarteret Gumsen där 78 bostäder under 2024 och halva 2025 löpande kom-

mer att få nya stammar, kök, badrum, fönster och ventilation. I samband därmed införs individuell mätning av vatten, dvs hyresgästen debiteras utifrån förbrukningen. Under affärsplaneperioden fram till och med 2028 planeras för ytterligare större renoveringar, totalt berörs ytterligare 148 bostäder av planerad renovering.

Målen i affärsplanen vad gäller miljömässig hållbarhet är en del i Sveriges Allmännyttas upprop ”Klimatinitiativet” där bolaget satt mål att minska energianvändningen och bli fossilfria. Bolaget jobbar aktivt med energisparåtgärder och andra klimatåtgärder, även i samband med löpande underhållsåtgärder. Exempel på större projekt som kopplas till energisparåtgärder är installation av solceller och byte av fönster till mer energismarta. Vi jobbar även mycket med information och åtgärder för att hjälpa våra hyresgäster att agera mer klimatsmart.

Under våren 2023 färdigställdes bytet till ett nytt ekonomisystem liksom ett nytt energiuppföljningssystem och i slutet av 2023 var det dags för byte av fastighetssystem. Under 2024 har mycket arbete ägnats åt att trimma in våra processer och vår information för att kunna serva våra kunder på bästa sätt och arbeta så smart som möjligt.

Falköpings Hyresbostäder anställde, tillsammans med Falköpings kommun, under våren 2022 en områdesutvecklare med inriktning social hållbarhet som ska samordna olika sociala insatser i bostadsområdena. Under 2024 har vi fortsatt att jobba målinriktat med att förbättra förebyggande arbete och i ett tidigt stadiet kunnat hantera störningar och betalningsproblem som för våra hyresgäster kan leda till svåra situationer. Vi har även kunnat arbeta med mjuka delar genom hyresgästträffar ute på våra områden och i detta har hela personalen varit involverad.

Dotterbolaget Fastighets AB Mösseberg tillhandahåller lokaler för det lokala näringslivet och även för dessa är efterfrågan hög och med få vakanser. Bolaget uppför med start under våren 2024 en industri-lokal på ca 12 000 kvm på fastigheten Domkraften 7 i Floby och har tecknat ett femtonårigt hyresavtal för den uppförda ytan. Bolaget har ytterligare projekt på gång med anledning av att företaget i Falköping avser att expandera, eventuella beslut om ytterligare investeringar kommer att tas under slutet av 2024.

## Förväntad utveckling

Falköpings kommun har haft en negativ befolkningsutveckling senaste tiden, efterfrågan på bostäder har minskat och vakansgraden har ökat. Bolaget jobbar med planering för fortsatt nyproduktion om efterfrågan vänder och finansieringsmöjligheterna utökas, till exempel i kvarteret Snickaren 3 där detaljplan nu färdigställts och i Floby samt Åsarp där detaljplaner är beställda.

Falköpings Hyresbostäder AB är med i Klimatinitiativet och har satt mål att minska energianvändningen med 25 procent (har höjts i nya affärsplanen, tidigare 20 procent) från 2015 till 2030, samt att vara fossilfria senast 2030. Förutom den klimatvinst som uppstår har förändringar i taxor för el, vatten, värme och sophämtning en stor inverkan på resultatet och minskningen av förbrukningarna är en förutsättning för bolagets överlevnad på kort och lång sikt, särskilt när taxorna höjs betydligt mer än den generella prisutvecklingen och hyrorna inte kan höjas i motsvarande grad.

Bolaget står inför fortsatt stora utmaningar framöver då prisökningarna inom fastighetssektorn varit dramatiska samtidigt som vakanserna ökat. Prisökningarna för hushållen de senaste åren har också inneburit svagare betalningsförmåga hos våra hyresgäster.

Behovet av olika sociala insatser på bostadsområdena har ökat, vilket är den allra främsta utmaningen framöver.

## Ekonomi

### Falköpings Hyresbostäder

RESULTATRÄKNING (tkr)	Bokslut 2023	Utfall 2024-08	Budget 2024	Prognos 2024
Verksamhetens intäkter	174 476	116 777	177 567	175 808
Verksamhetens kostnader	-117 484	-77 163	-122 726	-125 036
Avskrivningar	-38 801	-26 401	-35 724	-38 724
Finansnetto	15 038	-10 191	-17 413	-15 898
<b>Resultat</b>	<b>33 228</b>	<b>3 022</b>	<b>1 704</b>	<b>-3 850</b>

Prognosen för 2024 är att resultatet kommer att bli negativt och därmed avvika negativt från budget. Förutom ökade vakanser och kostnader påverkar en nedskrivning av en fastighet resultatet negativt med 3 mkr.

Investeringarna beräknas för 2024 hamna på ca 63–64 mkr vilket är något lägre än budgeterat. I investeringarna ingår främst stamreoveringen på Gumsen men även energisparåtgärder och hyresgäst Anpassningar till Falköpings kommun.

### Fastighets AB Mösseberg

RESULTATRÄKNING (tkr)	Bokslut 2023	Utfall 2024-08	Budget 2024	Prognos 2024
Verksamhetens intäkter	8 636	5 978	10 928	9 566
Verksamhetens kostnader	-2 552	-2 531	-3 196	-4 050
Avskrivningar	-2 278	-1 593	-3 392	-2 622
Finansnetto	308	-296	-1 868	-1 819
<b>Resultat</b>	<b>4 114</b>	<b>1 558</b>	<b>2 472</b>	<b>1 075</b>

Prognosen för 2024 är att resultatet kommer att bli lägre än budget men ändå ett positivt resultat. Orsaken är att tidplanen för den nyproduktion av industri-lokal som pågår har försetats.

Bolaget investerar i produktionslokaler på fastigheten Domkraften 7 i Floby, dels omställning av befintliga lagerlokaler till produktionslokaler för ca 24 mkr, dels nybyggnation av produktionslokaler, 12 659 kvm samt markanläggningar, med en beräknad investering 118 – 126 mkr. Bolaget har tagit upp lån om 70 mkr för projektet och kommer att behöva ta upp ytterligare lån om ca 80 tkr.

## Sammanfattning

Falköpings kommun genomför tertialvisa uppföljningar, vilket innebär att en uppföljning av kommunens resultat mot budget görs var fjärde månad, den 30 april, den 31 augusti och den 31 december. Uppföljningarna för augusti och december är lagstadgade och revideras av kommunens externa revisorer. I de uppföljningarna görs även mer utförliga uppföljningar mot uppsatta mål. Falköpings kommuns delårsrapport per augusti 2024 visar ett negativt resultat på - 7,0 mnkr, exklusive förändring semesterlöneskuld. Föregående år var motsvarande positivt resultat om 47,5 mnkr. Helårsprognosen totalt för kommunen visar ett resultat på ett underskott, - 25,0 mnkr, föregående år var prognosen ett överskott på 30,0 mnkr. Det är alltså en stor förändring från tidigare och föregående år både vad gäller utfall och prognos. Flerårsplanen och budgeten för 2024 byggdes på SKR's prognos, från augusti 2023 av förväntade skatteintäkter och generellstatsbidrag. Nu i delårsrapporten augusti 2024 har vi lagt in SKR's senaste prognos från augusti 2024. Sammantaget skatter och generella statsbidrag beräknas nu till ca 20 mnkr lägre än vad vi har budget. Kommunens pensionskostnader ökade från 132 mnkr 2022 till 212 mnkr för 2023 och för 2024 är prognosen att pensionskostnaderna kommer uppgå till 244 mnkr. Detta då beslut tagits om att inflationssäkra pensioner och införandet av ett nytt avtal. De ökande pensionskostnaderna är den enskilt största förändringen för kommunens resultat de senaste åren. För 2025 och framåt förväntas pensionskostnaderna att sjunka kraftigt då inflationen förväntas gå ner. Befolkningsminskningen har fortsatt under 2023 och sedan sommaren 2022 har kommunen minskat med ca 500 personer. I skatter och bidrag innebär detta ca 25-30 mnkr lägre i intäkter vilket ställer stora krav på att ställa om verksamheter för att få en budget i balans.

Nämndernas prognoser visar underskott på sammanlagt - 19,9 miljoner (föregående år underskott med - 8,1 mnkr) jämfört med budget. Barn- och utbildningsnämnden lämnar en prognos på ett underskott på - 27,0, mnkr och Socialnämnden har en prognos på överskott om 0,6 mnkr. Avvikelserna beskrivs i respektive nämnds delårsrapport samt kortfattat i denna kommuntotala delårsrapport. De centrala posterna visar ett underskott på - 1,9 mnkr

jämfört med budget. Biogasanläggningen prognosticerar ett underskott på -2,2 mnkr för 2024. Prognosen för finansiella intäkter överstiger budgetmed + 15,2 mnkr vilket till största del beror på värdestegring av aktieandelar i kommunens pensionsplaceringar. Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas nu till ca 20 mnkr lägre än budgeterat. Falköpings kommuns finansiella mål utgår ifrån kommunlagen, om god ekonomisk hushållning, och har senast beslutats i samband med Kommunfullmäktiges beslut om budget för 2024 och Flerårsplan 2024-2026. Det innebär att det finansiella resultatet ska uppgå till det högsta av följande resultatkrav. Resultatet ska över tid uppgå till minst 2 % av skatter och statsbidrag, ca 50 mnkr. Över tid avser en tioårsperiod. Kommunens lån får högst uppgå till 1 700 mnkr vid utgången av Flerårsplanperioden. Kommunens investeringar får därefter årligen högst uppgå till summan av avskrivningar och resultat, dvs låneskuldens skall inte öka. God ekonomisk hushållning innebär att Falköpingskommun skall ha ett resultat över tid (10 år) på minst 2 % av skatter och generella statsbidrag. Budgeterat resultat för 2024 är 19,8 mnkr. I den nu framlagda delårsrapporten visar prognosen ett resultat om - 25,0 mnkr dvs en negativ avvikelse med 44,8 mnkr från budget. Kommunens lån får högst uppgå till 1 700 mnkr vid utgången av perioden 2024-2026. Prognosen är att låneskulden kommer att uppgå till 1 275 mnkr vid utgången av 2024. Det finansiella målet för god ekonomisk hushållning vad gäller resultat ser ut att uppfyllas övertid, dock inte för det enskilda året 2024. Vad gäller det finansiella målet avseende kommunens låneskuld så finns marginal upp till de 1 700 mnkr som är kommunens maximala låneskuld enligt god ekonomisk hushållning. Vid analysen av kommunens resultat och ekonomiska ställning är det viktigt att analysen görs över tid. Under de senaste åren har Falköpings kommunfinansiella ställning förbättrats kopplat till höga driftsresultat under perioden år 2020 till år 2022, vilket främst kan kopplas till ökade skatteintäkter och statsbidrag. De goda resultaten har gjort att vi kunnat finansiera stor del av investeringarna utan att höja låneskulden alltför mycket, självfinansieringsgraden har ökat. Tittar vi några år tillbaka så påminner vi oss också om att Falköpings Kommun gjorde en skattehöjning för att ta höjd för de ökade investeringarna, skatteintäkterna

höjdes med ca 16 mnkr, skattehöjning med 35 öre, inför 2020. En stor del av grunden till den beslutade höjningen avser en förstärkning av ekonomi för att klara den ökade investeringstakten. Den reviderade kostnadsutjämnningen inför 2020 har också ökat kommunens intäkter. Nu finns ett nytt förslag för kostnadsutjämnning, Nätt och jämnt likvärdighet och effektivitet i kommunsektorn. Enligt förslaget, som kan införas inför 2026, tillförs Falköpings kommun ca 40 mnkr. De nu stora förändringarna i ekonomin är naturligtvis kopplat till den kraftigt ökade inflationen, exempelvis energi, material, livsmedel och räntor och inte minst kraftigt ökade kostnader för pensioner. Den sammanfattande analysen blir därför att det är mycket positivt med de senaste årens höga resultat för kommunen vilket gör att vi kunnat finansiera allt större del av våra investeringar och vi står rimligt starkt ekonomiskt nu när vi kommit in i betydligt svårare ekonomiska tider. Det är ytterst viktigt nu att nämnderna klarar att hålla sina budgetar varför handlingsplaner behöver tas fram och beslut fattas. Detta inte minst då vi ser en kraftig befolkningsminskning vilket gör att vi har mindre skatteintäkter. Flera investeringsprojekt har slutförts under 2023 och flera fortgår under 2024, bland annat ombyggnation av ishallen och stadshuset samt spårbyggnation inom Skaraborg Logistic Center vid Marjarp. Några projekt prognosticerar svårighet att hålla beslutade budgetramar. Vidare arbetar kommunen med projekt kring återvinningscentraler och sluttäckning av deponier. Det pågår utredning för att beräkna kommande kostnader för sluttäckning av deponier. Troligen kommer ny avsättning att göras på betydande belopp i bokslutet 2024-12-31. Då detta påverkar resultatet för 2024 kan det befarade underskottet vara betydligt högre än vad som denna rapport visar i prognos. Falköpings kommun har dock sedan tidigare år reserverat 100,0 miljoner kronor i resultatutjämningsreserv. Dessa medel kan nu disponeras så att balanskravsresultaten inte blir negativ.

Falköpings kommun

521 81 Falköping

0515-88 50 00

[www.falkoping.se](http://www.falkoping.se)

**FALKÖPING**  
KOMMUNEN

§ 181

Dnr 2024/00676

**Finansrapport för Falköpings kommun per den 31 augusti 2024****Kommunstyrelsens beslut**

- 1 Kommunstyrelsen godkänner finansrapporten för Falköpings kommun per den 31 augusti 2024.

**Sammanfattning**

Finansrapporten ger en övergripande bild av Falköpings kommuns finansiella läge per den 31 augusti 2024, 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 kommunstyrelsens beslut medför inget behov av särskild finansiering. De finansiella frågorna har dock stor ekonomisk betydelse för kommunen.

**Beslutsunderlag**

- Arbetsutskottet § 103/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-16
- Finansrapport per den 31 augusti 2024

**Paragrafen skickas till**

Kommunrevisionen  
Magnus Fleischer, ekonomichef

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

§ 103

Dnr 2024/00676

**Finansrapport för Falköpings kommun per den 31 augusti 2024****Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut**

- 1 Kommunstyrelsen godkänner finansrapporten för Falköpings kommun per den 31 augusti 2024.

**Sammanfattning**

Finansrapporten ger en övergripande bild av Falköpings kommuns finansiella läge per den 31 augusti 2024, 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 kommunstyrelsens beslut medför inget behov av särskild finansiering. De finansiella frågorna har dock stor ekonomisk betydelse för kommunen.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-16
- Finansrapport per den 31 augusti 2024

---

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			



## Finansrapport för Falköpings kommun per den 31 augusti 2024

### Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen godkänner finansrapporten för Falköpings kommun per den 31 augusti 2024.

### Sammanfattning

Finansrapporten ger en övergripande bild av Falköpings kommuns finansiella läge per den 31 augusti 2024, 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 kommunstyrelsens 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 för ett par år sedan men att lånens placering nu fullt ut följer policy.

## **Finansiering och ekonomiska konsekvenser**

Rapporten i sig och kommunstyrelsens beslut medför inget behov av särskild finansiering. De finansiella frågorna har dock stor ekonomisk betydelse för kommunen.

## **Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-16
- Finansrapport per 2024-08-31 upprättad av kommunledningsförvaltningen

## **Beslutet ska skickas till**

Kommunledningsförvaltningen  
Kommunrevisionen

Magnus Fleischer  
Ekonomichef

# Finansrapport 2024-08-31

## 1. INLEDNING

Enligt kommunens Policy för finansverksamheten skall 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 kommun 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 skall rapporten även innehålla uppföljning av åtgärder som tagits inom ramen för finansverksamheten.

## 2. SAMMANFATTNING

Lån	2022-12-31	2023-12-31	2024-08-31
Kommunens lånevolym (mnkr)	1 071,2	1 195,3	1 200,1
Gröna lån (andel i %)	45,40%	43,12%	44,90%
Snittränta senaste 12 mån	1,06%	2,18%	2,39%
Snittränta per rapportdatum	1,41%	2,20%	2,42%
Räntekostnader senaste 12 mån (mnkr)	9,65	22,57	28,65
Derivat/ränteswappar(mnkr)	150,0	150,0	150,0
Räntebindning (år)	2,95	2,95	2,56
Kapitalbindning (år)	2,54	2,93	2,50

Pensionsportfölj	2022-12-31	2023-12-31	2024-08-31
Marknadsvärde(mnkr)	91,7	100,9	113,1
Utveckling sedan start, juni 2020, 86 mnkr	6,63%	17,33%	31,51%
Utveckling innevarande år	-11,74%	10,03%	12,09%

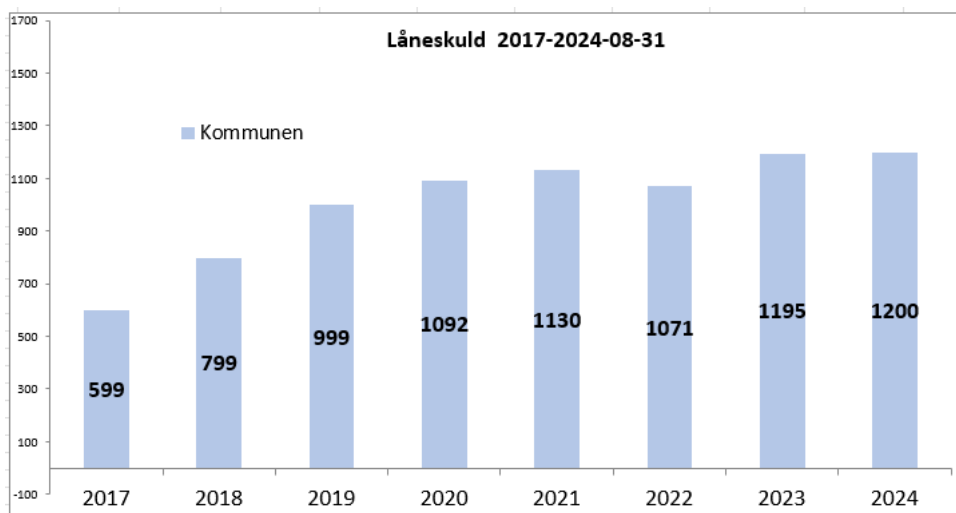
  

Likviditet	2022-12-31	2023-12-31	2024-08-31
Bankkonto (huvudkonto Swedbank) mnkr	64,3	68,8	95,5
Checkkredit mnkr	25,0	25,0	25,0
Likviditetsportfölj (räntefonder) mnkr	23,7	0,0	25,6
Summa likviditet	113,0	93,8	146,1
Bankkonto, lägst saldo mån, mnkr	35,2	56,9	43,9

### 3. LÅN

I kommunen 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.

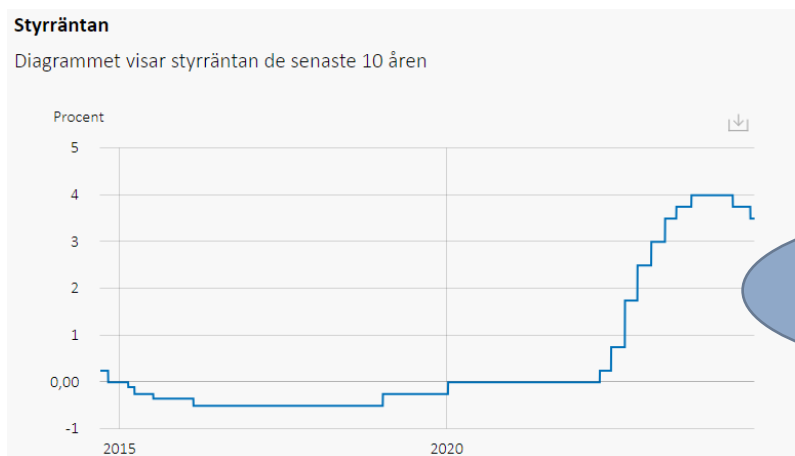
#### Låneskuldens utveckling senaste 8 åren.



#### 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 2024-08-31 3,50 %

Nästa beslut 2024-09-25

## Marknadsräntor

### Förväntade utveckling marknadsräntor, Stibor (från Kommuninvest)

Index	Senast	Förväntad om 1 år	Förväntad om 2 år	Förväntad om 3 år
SIOR	3.57%	1.79%	1.83%	1.86%
Förändring		-1.77%	-1.74%	-1.71%
STIBOR1W	3.56%	1.79%	1.83%	1.86%
Förändring		-1.77%	-1.73%	-1.71%
STIBOR1M	3.48%	1.85%	1.73%	1.85%
Förändring		-1.63%	-1.75%	-1.63%
STIBOR3M	3.28%	1.90%	1.86%	1.99%
Förändring		-1.38%	-1.42%	-1.29%
STIBOR6M	3.01%	2.01%	1.99%	2.12%
Förändring		-1.01%	-1.02%	-0.89%

### Skuldprofil - Fast/Rörlig fördelning och Kapitalbindning

Skuldportföljens genomsnittliga kapitalbindning är 2.50 år och den genomsnittliga räntebindningen är 2.56 år.

	Räntebindning (år)	Räntebindning (kr)	Kapitalbindning (år)	Kapitalbindning (kr)
0-1 År	0.38	319,220,000	0.44	260,360,000
1-2 År	1.33	185,090,000	1.42	282,700,000
2-3 År	2.54	255,047,500	2.43	291,297,500
3-4 År	3.70	181,980,000	3.62	106,980,000
4-5 År	4.64	128,220,000	4.64	128,220,000
5-6 År	5.42	67,420,000	5.42	67,420,000
6-7 År	6.69	63,730,000	6.69	63,730,000
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
<b>Total</b>	<b>2.56</b>	<b>1,200,707,500</b>	<b>2.50</b>	<b>1,200,707,500</b>

### Finanspolicy Uppföljning

Tabellen nedan visar valda nyckeltal jämförda mot de ramar som lagts in i uppföljningen mot Finanspolicyen i Falköpings Kommun.

	Gränsvärden	2024-08-31	2023-08-31	2022-08-31
<b>Finanspolicy Falköpings Kommun</b>				
<b>Bakåt</b>				
Kapitalbindning	2,00 - 5,00 (År)	2,50 År	2,75 År	2,17 År
Del av Kapitalbindning är mindre än 1.0 År (Utnyttjat i förhållande till Avtalat Lånebelopp)	0,00 - 40,00 (Procent)	21,68 %	14,29 %	43,56 %
Räntebindning	2,00 - 5,00 (År)	2,56 År	2,67 År	2,55 År
Del av Räntebindning är mindre än 1.0 År (Utnyttjat i förhållande till Avtalat Lånebelopp)	0,00 - 60,00 (Procent)	26,59 %	28,61 %	41,91 %
Fasträntedel	40,00 - 100,00 (Procent)	86,24 %	85,13 %	67,46 %
Max räntebindning (år) för ett enskild lån	0,00 - 10,00 (Tidsbundenhet)	6,06 År	5,83 År	6,00 År
Tid till förfall - Derivat	Max 10,00 (Livslängd)	3,83 År	4,83 År	5,83 År

## Låneportfölj

Motpart	Affärsreferens	Utestående Skuld	Aktuell ränta	Startdatum	Förfall
Kommuninvest	KI_110699	100,000,000	3.8670%	2019-04-23	2024-10-02
Kommuninvest	KI_108371	130,000,000	0.9100%	2019-02-28	2025-05-12
Kommuninvest	KI_149036	21,140,000	3.2700%	2022-09-15	2025-11-17
Kommuninvest	KI_149035	73,180,000	3.2500%	2022-09-15	2025-11-17
Kommuninvest	KI_156924	48,600,000	3.9890%	2023-06-22	2025-12-10
Kommuninvest	KI_129033	77,250,000	0.2100%	2020-10-22	2026-02-04
Kommuninvest	KI_156439	48,250,000	3.7850%	2023-06-02	2026-08-12
Kommuninvest	KI_160028	60,587,500	3.9990%	2023-11-13	2026-09-30
Kommuninvest	KI_138905	30,620,000	3.6050%	2021-09-15	2026-11-12
Kommuninvest	KI_136191	43,500,000	0.5100%	2021-06-09	2026-11-12
Kommuninvest	KI_155414	87,750,000	4.0500%	2023-04-24	2027-03-15
Kommuninvest	KI_150498	75,800,000	3.6740%	2022-10-24	2027-06-15
Nordea	2012106/3491628 (Betalad)	75,000,000	1.1796%	2019-08-05	2027-06-30
Nordea	2012106/3491628 (Erhållen)	-75,000,000	3.7150%	2019-08-05	2027-06-30
Kommuninvest	KI_162009	24,600,000	3.0690%	2024-01-17	2028-01-26
Kommuninvest	KI_138909	83,580,000	0.5600%	2021-09-15	2028-05-12
Nordea	2012107/3491629 (Betalad)	75,000,000	1.2150%	2019-08-05	2028-06-30
Nordea	2012107/3491629 (Erhållen)	-75,000,000	3.7150%	2019-08-05	2028-06-30
Kommuninvest	KI_160718	49,300,000	3.7540%	2023-11-17	2029-03-12
Kommuninvest	KI_144941	46,407,500	2.3300%	2022-04-19	2029-05-16
Kommuninvest	KI_144940	46,392,500	2.3100%	2022-04-19	2029-05-16
Kommuninvest	KI_153378	76,580,000	3.2975%	2023-02-22	2030-02-01
Kommuninvest	KI_163012	77,170,000	3.2900%	2024-02-22	2031-05-12

## Kommande händelser

### Förfall

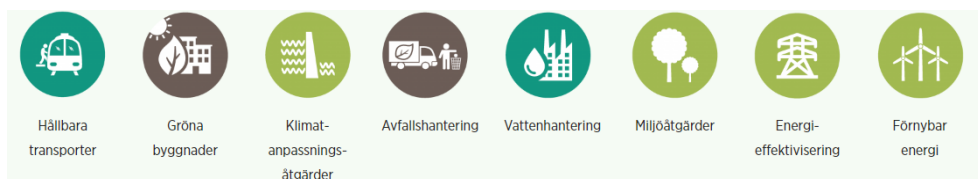
Datum	Typ av händelse	Affärsreferens	Utestående Skuld
2024-10-02	Förfall	KI_110699	100,000,000

Detta lån är omskrivet, kapital- och räntebindning på 5,1 år (2029-11-12), till fast ränta 2,43 %.

## Gröna Lån

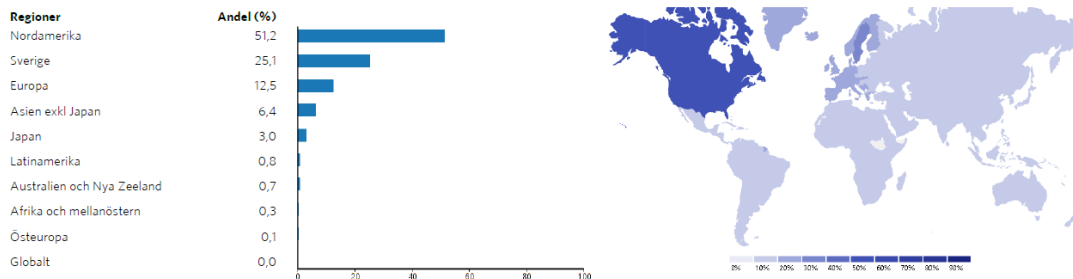
Gröna lån är Kommuninvests gemensamma satsning på ett mer hållbart samhälle. Vi i kommunsektorn som står inför stora investeringar och vill främja övergången till lägre koldioxidutsläpp och en klimattålig tillväxt eller minskar klimatpåverkan genom förnybara energikällor och energieffektiviseringar kan genom att bygga ”grönt” finansiera detta genom Kommuninvests ”gröna lån”.

Inom dessa kategorier är det möjligt att söka Gröna Lån:





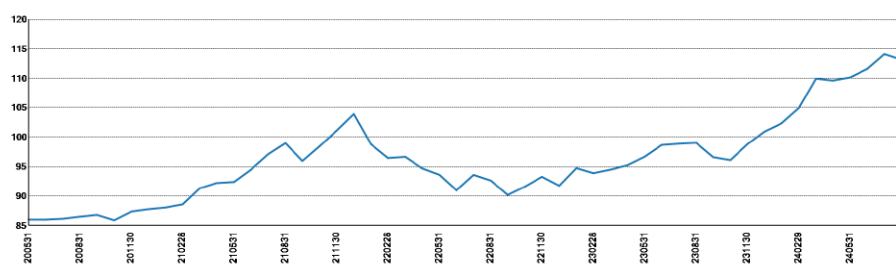
### Aktietillgångar - översikt 2024-08-31



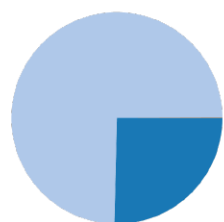
Innehav	ISIN	Valuta	Vikt (%)	Marknadsvärde (SEK)	Antal andelar
Barrow Hanley Global ESG Value Equity Fund A USD	IE000PM6W0L7	USD	7,95	6 705 949	4 964,89
BMC Global Select BT SEK	LU2098348712	SEK	6,08	5 130 310	26 364,72
C WorldWide Global Equities Ethical 1C Acc	LU2678175618	SEK	5,42	4 567 072	10 912,17
Clients Småbolag A	SE0008992069	SEK	4,35	3 666 778	993,22
GS Emerging Markets Eq ESG Base Acc USD	LU1876476067	USD	2,33	1 966 947	16 164,47
Handelsbanken Amerika Småbolag Tema	SE0011336908	SEK	2,49	2 102 300	1 402,90
Lannebo Sverige	SE0000740600	SEK	2,05	1 731 042	25 025,91
SEB Sverige Indexfond B	SE0009773716	SEK	16,53	13 940 602	66 812,70
Spiltan Aktiefond Stabil	SE0001015348	SEK	3,08	2 600 898	1 896,15
Storebrand Global All Countries A SEK	SE0000671919	SEK	20,03	23 638 385	89 197,78
Storebrand USA A SEK	SE0000594111	SEK	7,30	6 154 936	10 594,88
Öhman Marknad Global A	SE0010049197	SEK	14,38	12 131 061	46 021,28
			<b>100,00</b>	<b>84 337 081</b>	

### Pensionsportföljens utveckling sedan maj 2020.

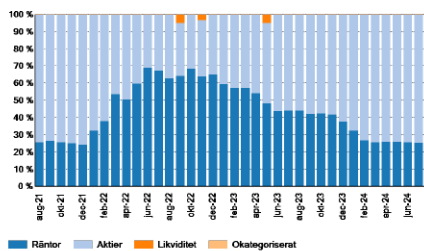
Portföljvärde, MSEK



Tillgångsfördelning



Tillgångsfördelning Senaste 36 mån



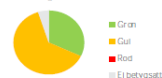


## Hållbarhetsanalys - 2024-08-31

### Söderberg & Partners hållbarhetsbetyg

Söderberg & Partners hållbarhetsbetyg baseras på två faktorer: Positivt urval och Ansvarsfullt agande. Varje fond får poäng och delbetyg i respektive faktor. Poängen vägs sedan samman till ett slutbetyg. Samtliga betyg sätts utifrån Söderberg & Partners Trafikjussystem, där en fond kan få rött, gult eller grönt hållbarhetsbetyg. Ett högt betyg i både Positivt urval och Ansvarsfullt agande krävs för att en fond ska få ett grönt betyg i hållbarhet.

Fördelning av innehav



Innehav	Betyg	Andel av innehav som bidrar till minskade koldioxidutsläpp	
		Fond	Fondkategorisnitt
Allianz Global FRN Plus WR H2-SEK		0,0%	0,0%
Candriam Bonds FRN C SEK HDG	🟡	7,7%	3,0%
JPM Global Short Duration Corporate Bond Sustainable I (acc) SEK Hedged		0,0%	0,0%
Nordea Bostadsobligationsfond	🟡	0,6%	7,1%
SEB Korträntefond SEK	🟡	6,5%	6,0%
Simplicity Likviditet	🟡	12,8%	6,0%
Storebrand FRN Företagsobligation A SEK	🟢	13,3%	10,7%
Storebrand Global Företagsobligation A	🟢	8,4%	3,0%
Storebrand Obligation A SEK	🟢	0,9%	3,7%
UBAM Dynamic US Dollar Bond HSEK I+		0,0%	0,0%
Ohman Investment Grade A	🟡	12,6%	10,7%
Citens Småbolag A	🟡	5,7%	11,8%
Lannebo Sverige	🟡	10,5%	17,1%
SEB Sverige Indexfond B	🟡	17,4%	17,1%
Spiltan Aktiefond Stabil	🟡	13,7%	17,1%

Innehav	Betyg	Andel av innehav som bidrar till minskade koldioxidutsläpp	
		Fond	Fondkategorisnitt
Barrow Hanley Global ESG Value Equity Fund A USD	🟡	0,0%	0,0%
BMC Global Select BT SEK	🟡	8,3%	10,0%
C WorldWide Global Equities Ethical 1C Acc	🟡	0,0%	0,0%
GS Emerging Markets Eq ESG Base Acc USD	🟡	11,5%	9,7%
Handelsbanken Amerika Småbolag Tema	🟡	9,9%	5,5%
Storebrand Global All Countries A SEK	🟢	10,3%	10,2%
Storebrand USA A SEK	🟢	11,9%	11,1%
Ohman Marknad Global A	🟡	14,0%	10,2%

## 5. 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 270 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.

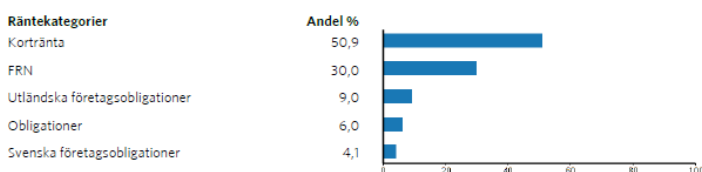
Likviditeten uppgick rapportdagen per 2024-08-31 till 95,5 mnkr (exkl checkräkning och likviditetsportfölj) lägsta saldo under senaste kvartalet var 15,3 mnkr. Falköpings kommun bör ha en ”bankkontolikviditet” som inte understiger 25 mnkr. Total likviditet inkl checkräkning 25 mnkr och likviditetsplacering ca 25 mnkr, uppgår då till 146,1 mnkr. Amortering på lån görs med ca 20 mnkr/år Under 2024 har inga extra amorteringar gjorts. Kalenderdagarna och julens infallande 2024 ligger så att det skiljer en dag mellan löne-utbetalningen (ca 90 mnkr) och att skattepengarna (netto ca 138 mnkr) kommer in. Detta innebär att kommunen eventuellt behöver låna extra för att klara likviditeten.

Likviditet	2022-12-31	2023-12-31	2024-08-31
Bankkonto (huvudkonto Swedbank) mnkr	64,3	68,8	95,5
Checkkredit mnkr	25,0	25,0	25,0
Likviditetsportfölj (räntefonder) mnkr	23,7	0,0	25,6
Summa likviditet	113,0	93,8	146,1
Bankkonto, lägst saldo mån, mnkr	35,2	56,9	43,9

### Likviditetsportfölj

Likviditetsportföljen tillkom i samband med att kommunen upphandlade nytt bankavtal under 2021. Affärsmässigt minskade möjligheten till tillfredsställande checkräkning varför kommunen har möjlighet att placera r i en likviditetsportfölj. Denna portfölj skall innehålla i huvudsak räntebärande värdepapper. Dessa medel kan snabbt säljas och inom ett par dagar vara tillgängliga på kommunens bankkonto. Likviditetsportföljen förvaltas av Söderberg & Partners. Vid rapporttillfället 2024-08-31 finns ca 25,6 mnkr i likviditetsportföljen.

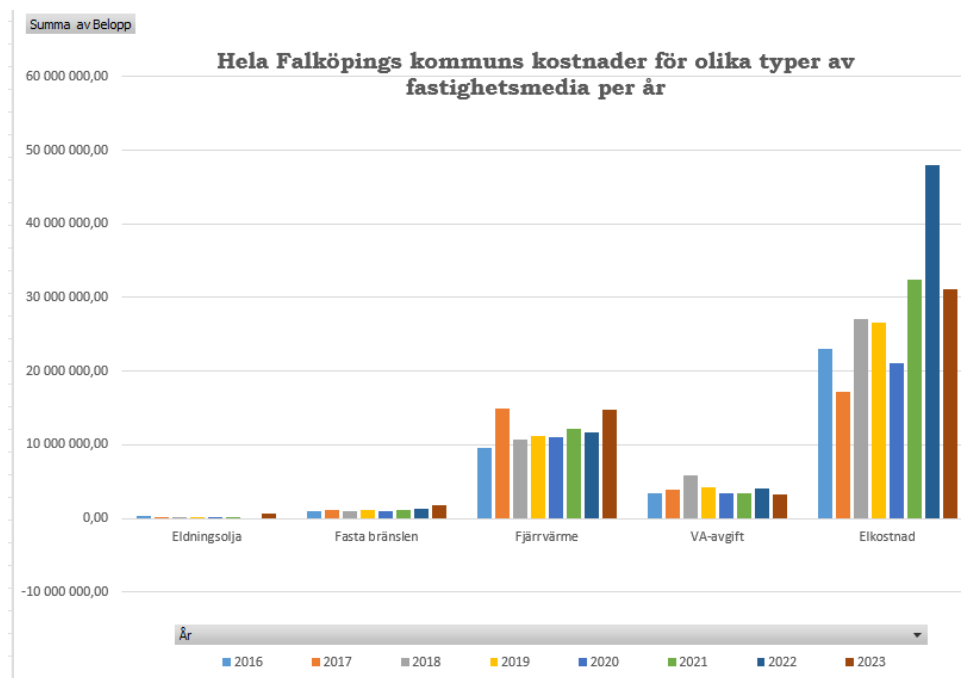
#### Räntetillgångar - översikt 2024-08-31



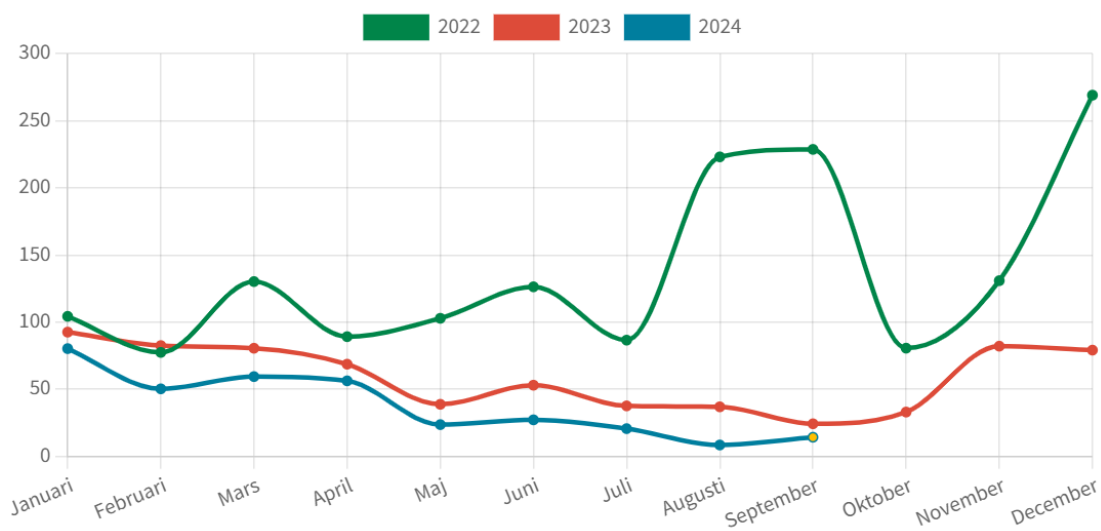
Innehav	ISIN	Kategori	Vikt (%)	Marknadsvärde (SEK)	Antal andelar	Duration	Kreditrating
Allianz Global FRN Plus WR H2-SEK	LU2705064454	FRN	11,47	2 934 293	279,63	0,1	A / A2
Candriam Bonds FRN C SEK HDG	LU2512025599	Kortränta	9,94	2 544 194	15 897,24	0,2	A- / A3
Nordea Bostadsobligationsfond	SE0004198703	Obligationer	6,04	1 544 531	13 471,01	2,1	AA / Aa2
SEB Korträntefond SEK	SE0000984080	Kortränta	10,00	2 559 635	234 691,10	0,5	AA / Aa2
Simplicity Likviditet	SE0001827692	Kortränta	10,01	2 561 291	20 847,23	0,2	A- / A3
Storebrand FRN Företagsobligation A SEK	SE0004807097	FRN	7,05	1 804 265	14 293,31	0,1	A- / A3
Storebrand Global Short Corporate Bond A SEK	SE0020844801	Utländska företagsobligationer	9,01	2 304 507	22 022,14	1,8	BBB+ / Baa1
Storebrand Kortränta A SEK	SE0000522500	Kortränta	20,94	5 357 763	42 125,45	0,3	AA / Aa2
UBAM Dynamic US Dollar Bond HSEK I+	LU2683222991	FRN	11,49	2 941 268	2 792,83	0,1	A / A2
Öhman Investment Grade A	SE0004391738	Svenska företagsobligationer	4,06	1 039 649	8 364,70	2,7	BBB+ / Baa1
			<b>100,00</b>	<b>25 591 395</b>		<b>0,6</b>	

## 6. Mediakostnader

Kommunens mediakostnader är av stor betydelse för ekonomin, inte minst elkostnaderna som är den största delen.

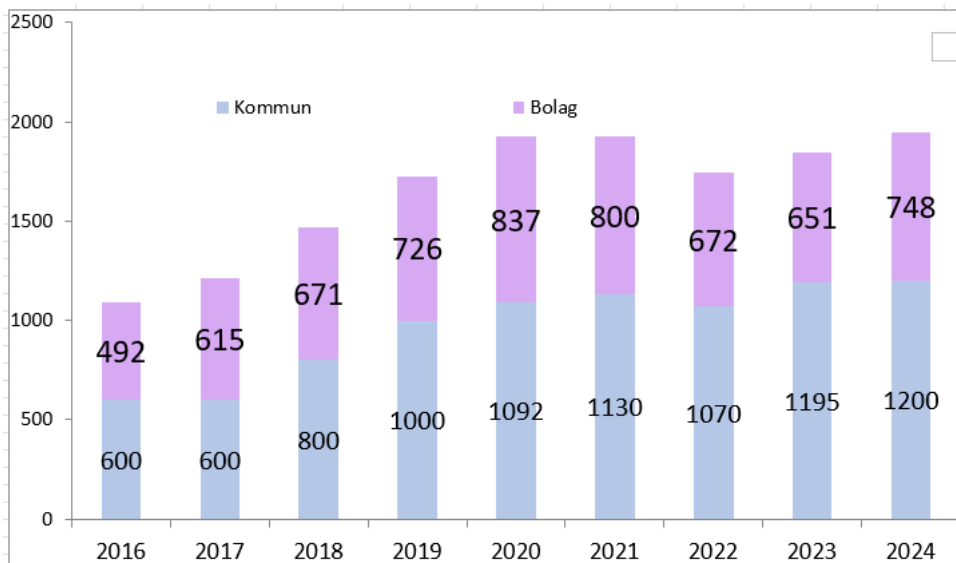


## Elpriser



## 7. Koncern

I koncernstrukturen finns Falköpings Hyresbostäder AB (674 mnkr), Fastighetsaktiebolaget Mösseberg (70 mnkr) och Hotellfastigheter I Falköping AB (4,4 mnkr).



## 8. Låne-Borgensramar

Kommunfullmäktige beslut 2024-01-29, omfördelning mellan bolagen.  
Totalramen om 900 mnkr kvarstår för 2024.

	Aktuell låneskuld	Låneram/Borgen	
	2024	2023	2024
Hyresbostäder AB	673	850	690
Fastighets AB Mösseberg	70	38	200
Hotellfastigheter AB	5,5	12	10
	748,5	900	900

§ 186

Dnr 2024/00565

## Sammanträdesdagar 2025 för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och kommunstyrelsens arbetsutskott

### Kommunstyrelsens beslut

- 1 Kommunstyrelsens arbetsutskott sammanträder följande dagar under år 2025.

#### Sammanträden

5 februari, 5 mars, 2 april, 29 april, 27 maj, 25 juni, 3 september, 1 oktober, 5 november, 10 december.

Start kl. 13.00.

#### KSAU övrig tid

5 mars, 29 april, 27 maj, 3 september, 15 oktober, 19 november.

Start kl. 9.00.

#### Studiebesök

5 februari, 2 april, 25 juni, 1 oktober, 5 november, 10 december.

Start kl. 10.00.

- 2 Kommunstyrelsen sammanträder följande dagar under år 2025.

15 januari, 17 februari, 19 mars, 14 april, 14 maj, 11 juni, 13 augusti, 17 september, 15 oktober, 19 november.

Sammanträdena startar kl. 13.00. I samband med maj-mötet och september-mötet planeras en workshop från kl. 9.00.

- 3 Kommunfullmäktige sammanträder följande dagar under år 2025.

27 januari, 31 mars, 28 april, 26 maj, 23 juni, 25 augusti, 29 september, 27 oktober, 1 december.

Sammanträdena startar kl. 18.30, med undantag för budgetmötet i oktober med start kl. 13.00, samt sista mötet i december med start kl. 17.00.

### Sammanfattning

Kommunledningsförvaltningen har tagit fram ett förslag på sammanträdestider för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och dess utskott. Förslaget omfattar även de studiebesök som kommunstyrelsens arbetsutskott genomför och de tillfällen där kommunstyrelsens arbetsutskott planerar in övrig tid för att bereda aktuella frågor.

### Beslutsunderlag

- Arbetsutskottet § 111/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-10

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

- Sammanträdesschema 2025
- 

**Paragrafen skickas till**

Alla nämnder  
Ekonomiavdelningen  
HR-avdelningen  
Kommunikationsavdelningen  
Receptionen  
Anna-Karin Linder, administratör

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

§ 111

Dnr 2024/00565

## Sammanträdesdagar 2025 för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och kommunstyrelsens arbetsutskott

### Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsens arbetsutskott sammanträder följande dagar under år 2025.

#### Sammanträden

5 februari, 5 mars, 2 april, 29 april, 27 maj, 25 juni, 3 september, 1 oktober, 5 november, 10 december.

Start kl. 13.00.

#### KSAU övrig tid

5 mars, 29 april, 27 maj, 3 september, 15 oktober, 19 november.

Start kl. 9.00.

#### Studiebesök

5 februari, 2 april, 25 juni, 1 oktober, 5 november, 10 december.

Start kl. 10.00.

- 2 Kommunstyrelsen sammanträder följande dagar under år 2025.

15 januari, 17 februari, 19 mars, 14 april, 14 maj, 11 juni, 13 augusti, 17 september, 15 oktober, 19 november.

Sammanträdena startar kl. 13.00. I samband med maj-mötet och september-mötet planeras en workshop från kl. 9.00.

- 3 Kommunfullmäktige sammanträder följande dagar under år 2025.

27 januari, 31 mars, 28 april, 26 maj, 23 juni, 25 augusti, 29 september, 27 oktober, 1 december.

Sammanträdena startar kl. 18.30, med undantag för budgetmötet i oktober med start kl. 13.00, samt sista mötet i december med start kl. 17.00.

### Sammanfattning

Kommunledningsförvaltningen har tagit fram ett förslag på sammanträdestider för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och dess utskott. Förslaget omfattar även de studiebesök som kommunstyrelsens arbetsutskott genomför och de tillfällen där kommunstyrelsens arbetsutskott planerar in övrig tid för att bereda aktuella frågor.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-10
- Sammanträdesschema 2025

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

---

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			



## Sammanträdesdagar 2025 för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och kommunstyrelsens arbetsutskott

### Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsens arbetsutskott sammanträder följande dagar under år 2025.

#### Sammanträden

5 februari, 5 mars, 2 april, 29 april, 27 maj, 25 juni, 3 september,  
1 oktober, 5 november, 10 december.  
Start kl. 13.00.

#### KSAU övrig tid

5 mars, 29 april, 27 maj, 3 september, 15 oktober, 19 november.  
Start kl. 9.00.

#### Studiebesök

5 februari, 2 april, 25 juni, 1 oktober, 5 november, 10 december.  
Start kl. 10.00.

- 2 Kommunstyrelsen sammanträder följande dagar under år 2025.

15 januari, 17 februari, 19 mars, 14 april, 14 maj, 11 juni, 13 augusti,  
17 september, 15 oktober, 19 november.

Sammanträdena startar kl. 13.00. I samband med maj-mötet och september-mötet planeras en workshop från kl. 9.00.

- 3 Kommunfullmäktige sammanträder följande dagar under år 2025.

27 januari, 31 mars, 28 april, 26 maj, 23 juni, 25 augusti, 29 september,  
27 oktober, 1 december.

Sammanträdena startar kl. 18.30, med undantag för budgetmötet i oktober med start kl. 13.00, samt sista mötet i december med start kl. 17.00.

### Sammanfattning

Kommunledningsförvaltningen har tagit fram ett förslag på sammanträdestider för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och dess

utskott. Förslaget omfattar även de studiebesök som kommunstyrelsens arbetsutskott genomför och de tillfällen där kommunstyrelsens arbetsutskott planerar in övrig tid för att bereda aktuella frågor.

## **Bakgrund**

Kommunledningsförvaltningen har tagit fram ett förslag på sammanträdestider för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och dess utskott. Förslaget omfattar även de studiebesök som kommunstyrelsens arbetsutskott genomför och de tillfällen där kommunstyrelsens arbetsutskott planerar in övrig tid för att bereda aktuella frågor.

Kommunstyrelsens möte i februari förläggs vecka 8 i stället för vecka 7 som är sportlovsvecka i Västra Götaland. Sista sammanträdet med kommunfullmäktige förläggs den 23 juni i stället för den 30 juni. En annan justering är att utskottsmötena flyttas från vecka 44, som är höstlovsveckan, till vecka 45. Därmed förskjuts hela novembertåget och kommunfullmäktiges sista möte äger rum den 1 december.

I bifogat framtaget sammanträdesschema framgår vid vilka tillfällen med kommunstyrelsens arbetsutskott som information från HR-avdelningen kommer att ges utifrån kommunstyrelsens ansvar för att leda, samordna och utveckla personalpolitiken inom kommunen.

## **Förvaltningens bedömning**

Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar om sammanträdesdagar enligt framtaget förslag. Övriga utskott beslutar enligt kommunstyrelsens reglemente om sina sammanträdesdagar.

Kommunledningsförvaltningen föreslår vidare att kommunstyrelsen beslutar om sina sammanträdesdagar samt att kommunfullmäktige fastställer sina sammanträdesdagar.

## **Finansiering och ekonomiska konsekvenser**

Kostnader hanteras inom ordinarie budgetram för kommunstyrelsen respektive kommunfullmäktige.

## **Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-10
- Sammanträdesschema 2025

## **Beslutet ska skickas till**

Alla nämnder  
Ekonomiavdelningen  
HR-avdelningen  
Kommunikationsavdelningen  
Receptionen  
Anna-Karin Linder, administratör

Linda Karelid  
Kanslichef

Sammanträdesdagar år 2025

KSAU övrig tid kl 9-12

KSAU sammanträde

KUSH

KSAU studiebesök kl 10-12

KUSS

								HR-info			Årsredovisning				Delår (T1) HR-info
Handlingar till kansliet senast	20/11 2024			15/1				12/2			12/3			9/4	7/5
Kommundirektörsberedning (kl. 10-12)	26/11 2024			21/1				18/2			18/3			15/4	13/5
Gemensam ordförandeberedning	2/12 2024			27/1				24/2			24/3			21/4	19/5
KSAU (kl 13.00)	11/12 2024		5/2	5/2			5/3	5/3		2/4	2/4		29/4	29/4	27/5 27/5
KUSH (kl 09.00)	12/12 2024							6/3						29/4	
KUSS (kl 13.00)	12/12 2024							6/3						28/4	
KS (kl 13.00)	15/1			17/2				19/3			14/4			14/5*	11/6
KF (kl 18.30)	27/1							31/3			28/4			26/5	23/6

										Delår (T2) och Budget & flerårsplan		HR-info			
Handlingar till kansliet senast			4/6			13/8				10/9			15/10		19/11
Kommundirektörsberedning			10/6			19/8				16/9			21/10		25/11
Gemensam ordförandeberedning			16/6			25/8				22/9			27/10		1/12
KSAU (kl 13.00)		25/6	25/6		3/9	3/9		1/10	1/10			5/11	5/11	10/12	10/12
KUSH (kl 09.00)			26/6			4/9							6/11		9/12
KUSS (kl 13.00)			26/6			4/9							6/11		11/12
KS (kl 13.00)			13/8			17/9*		15/10	15/10			19/11	19/11		januari 2026
KF (kl 18.30)			25/8			29/9				27/10**			1/12***		januari 2026

\* = mötet startar kl 09.00

\*\* = mötet startar kl. 13.00

\*\*\* = mötet startar kl. 17.00

§ 142

Dnr 2024/00689

**Entledigande av Jessica Karlsson (SD) från uppdraget som ledamot i barn- och utbildningsnämnden, kompetens- och arbetslivsnämnden samt ersättare i byggnadsnämnden****Kommunfullmäktiges beslut**

- 1 Kommunfullmäktige beslutar att bordlägga ärendet till nästa sammanträde med kommunfullmäktige.

**Bakgrund**

Jessica Karlsson (SD) har i en skrivelse avsagt sig uppdraget som ledamot i barn- och utbildningsnämnden, kompetens- och arbetslivsnämnden samt ersättare i byggnadsnämnden.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-23

**Yrkanden**

Albin Gilbertsson (SD) yrkar att ärendet bordläggs till nästa sammanträde med kommunfullmäktige.

**Beslutsgång**

Ordföranden ställer proposition på Albin Gilbertssons (SD) yrkande och finner att kommunfullmäktige beslutar enligt yrkandet.

**Paragrafen skickas till**

Jessica Karlsson (SD)

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Entledigande av Jessica Karlsson (SD) från uppdraget som ledamot i barn- och utbildningsnämnden, kompetens- och arbetslivsnämnden samt ersättare i byggnadsnämnden

### Förslag till beslut

- 1 Kommunfullmäktige beslutar att entlediga Jessica Karlsson (SD) från uppdraget som ledamot i barn- och utbildningsnämnden, kompetens- och arbetslivsnämnden samt ersättare i byggnadsnämnden från och med den 15 oktober 2024.
- 2 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till uppdraget som ledamot i barn- och utbildningsnämnden från och med den 15 oktober 2024 till och med den 31 december 2026.
- 3 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till uppdraget som ledamot i kompetens- och arbetslivsnämnden från och med den 15 oktober 2024 till och med den 31 december 2026.
- 4 Kommunfullmäktige väljer XX(X) till uppdraget som ersättare i byggnadsnämnden från och med den 15 oktober 2024 till och med den 31 december 2026.

### Bakgrund

Jessica Karlsson (SD) har i en skrivelse av sagt sig uppdraget som ledamot i barn- och utbildningsnämnden, kompetens- och arbetslivsnämnden samt ersättare i byggnadsnämnden.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-09-23

### Beslutet ska skickas till

Jessica Karlsson (SD)  
XX(X)  
Barn- och utbildningsnämnden  
Kompetens- och arbetslivsnämnden

Byggnadsnämnden  
Löneenheten  
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg  
Kommunsekreterare

## **Avsägelse av förtroendeuppdrag**

**Ärendenummer:** 55163

**Inskickat av:** Jessica M E Karlsson (signerad)

**Datum/tid:** 2024-09-18 08:02:38

**Avsagt/avsagda uppdrag:**

Byggnadsnämnden, Ersättare

Barn- och utbildningsnämnden, Ledamot

Kompetens- och arbetslivsnämnden, Ledamot

Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott, Ersättare

Kompetens- och arbetslivsnämndens arbetsutskott, Ersättare

## Entledigande av Annabella Fahlgvist (S) från uppdraget som ersättare i barn- och utbildningsnämnden

### Förslag till beslut

- Kommunfullmäktige beslutar att entlediga Annabella Fahlgvist (S) från uppdraget som ersättare i barn- och utbildningsnämnden från och med den 15 november 2024.
- Kommunfullmäktige väljer XX(X) till uppdraget som ersättare i barn- och utbildningsnämnden från och med den 15 november 2024 till och med den 31 december 2026.

### Bakgrund

Annabella Fahlgvist (S) har i en skrivelse avsagt sig uppdraget som ersättare i barn- och utbildningsnämnden.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-21

### Beslutet ska skickas till

Annabella Fahlgvist (S)  
XX(X)  
Barn- och utbildningsnämnden  
Löneenheten  
Anna-Karin Linder, administratör

Jenny Trygg  
Kommunsekreterare



## **Avsägelse av förtroendeuppdrag**

**Ärendenummer:** 56019

**Inskickat av:** Annabella Maria Fahlqvist (signerad)

**Datum/tid:** 2024-10-16 10:12:04

**Avsagt/avsagda uppdrag:**

Barn- och utbildningsnämnden, Ersättare

§ 182

Dnr 2024/00674

**Flerårsplan för år 2025–2027 och budget för år 2025****Kommunstyrelsens beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta om koalitionen i den tillfälliga budgetberedningens förslag till Flerårsplan för år 2025–2027, innehållande övergripande verksamhetsmål, finansiella mål kopplat till god ekonomisk hushållning, planeringsförutsättningar samt ekonomiska ramar gällande drift och investering som gäller för perioden år 2025–2027 med budgetför år 2025.
- 2 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att skattesatsen på 21,95 kronor per 100 kronor ska vara oförändrad för år 2025.
- 3 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att delegera till kommunstyrelsen att följa upp 2025 års löneöversyn och vid behov utfördela avsatta budgetmedel från centrala poster till nämnderna för personalkostnadsökningar.
- 4 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att delegera till kommunstyrelsen att besluta om användning och fördelning av interna poster, kommunstyrelsen ej fördelade medel: Oförutsedda driftkostnader, ej utfördelad internjustering till nämnd och Strategiska utvecklingsmedel.
- 5 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att ta fram verksamhetsplan för år 2025–20267 med verksamhetsmål och verksamhetsbudget utifrån fastställd budgettram.
- 6 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att kommunens lån får högst uppgå till 1 700,0 miljoner kronor vid utgången av perioden år 2025–2027.
- 7 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta om att kommunstyrelsen under år 2025 har rätt att nyupplåna, dvs, öka kommunens skulder under år 2025 med totalt 200,0 miljoner kronor.
- 8 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta om att kommunstyrelsen under år 2025 har rätt att omsätta lån, dvs, låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning (350,0 miljoner kronor) under år 2025.
- 9 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta om att de kommunala bolagens lån får högst uppgå till, 715,0 miljoner kronor för Hyresbostäder i Falköping AB, 180,0 miljoner kronor för Fastighetsaktiebolaget Mösseberg samt 5,0 miljoner kronor för Hotellfastigheter i Falköping AB för år 2024.
- 10 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta, att såsom för egen skuld ingå borgen för Falköpings Hyresbostäder AB:s

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 715,0 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.

- 11 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta, att såsom för egen skuld ingå borgen för Fastighetsaktiebolaget Mösseberg AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 180,0 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
- 12 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta, att såsom för egen skuld ingå borgen för Hotellfastigheter i Falköping AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 5,0 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
- 13 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att för år 2025 besluta om att borgensavgiften ska vara oförändrad och uppgå till 0,25 procent för Falköpings Hyresbostäder AB, till 0,25 procent för Hotellfastigheter i Falköpings AB samt till 0,25 procent för Fastighetsaktiebolaget Mösseberg.
- 14 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram och redovisa en kommunövergripande lägesbild kring arbetet med civil beredskap. I detta ska det även redovisas strukturer för och förslag på stärkt samverkan med externa aktörer så som myndigheter, näringsliv och civilförsvarsorganisationer samt hur kommuninvånarnas delaktighet och informationstillgång kan stärkas. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 1 år 2025.
- 15 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en plan för att utveckla Falköpings kommuns brottsförebyggande och trygghetsfrämjande arbete. Syftet är att utveckla arbetet med att öka den upplevda tryggheten och att de brottsförebyggande aktörernas arbete förstärks. Uppdraget innebär bland annat att tydligare samordna och koordinera befintliga insatser samt identifiera delar och insatser som ytterligare kan utvecklas. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 2 år 2025.
- 16 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge överförmyndaren och kommunstyrelsen i uppdrag att utreda möjligheterna kring inrättande av en funktion för god man/förvaltare i egen regi i Falköpings kommun. Syftet är att få en ökad tillgänglighet till god man/förvaltare samt att funktionen kan agera stöd till de kommunens godemän. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 2 år 2025.
- 17 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en lokaleffektiviseringsplan. Syftet är att kommunens totala lokalutnyttjande ska renodlas, effektiviseras samt att nyttjandegraden ska öka. Uppdraget handlar dels om att se över befintligt fastighetsbestånd och externa förhyrningar, dels identifiera möjliga lokaleffektiviseringar samt ta fram relevanta nyckeltal som möjliggör för

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

uppföljning. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 3 år 2025.

18 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en befolkningsflödesanalys. Syftet är att öka kännedomen om drivkrafterna bakom in- och utflyttning samt hur kommunens attraktionskraft kan öka. Uppdraget handlar om att göra en analys av de senaste årens befolkningsförändringar och ta fram en modell för systematiskt uppföljningsarbete av befolkningsflödet. Genom detta skapas underlag för stärkt kunskap kring hur attraktionskraften kan öka och vilka riktade insatser som möjliggör för en ökad inflyttning av fler invånare som genererar mer skatteintäkter till välfärden. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen i samband med delårsrapporterna från och med Delårsrapport 2 för år 2025.

19 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att i samband med revidering av styrdokument för föreningsbidrag införa en skrivning som säkerställer att Falköpings kommun följer Folkbildningsrådets linje om att bidrag inte ska ges till organisationer eller föreningar som inte ställer upp på grundläggande värden så som demokrati och jämställdhet mellan könen. Det är av principiell vikt att offentliga medel används på ett sätt som garanterar dessa värden. Uppdraget redovisas i samband med att de reviderade styrdokumenterna beslutas under år 2025.

### Deltar ej i beslutet

Samtliga tjänstgörande ledamöter från Socialdemokraterna; Johanna Svensson (S), Niclas Hillestrand (S), Ingvor Bergman (S) och Fredy Neuman (S) avstår från att delta i beslutet.

Samtliga tjänstgörande ledamöter från Sverigedemokraterna; Jonas Larsson (SD) och Albin Gilbertsson (SD) avstår från att delta i beslutet.

### Sammanfattning

Flerårsplan för år 2025–2027 är koalitionen i kommunstyrelsens tillfälliga budgetberedning förslag på hur drift- och investeringsmedel samt kommunens övergripande mål ska se ut de kommande tre åren.

Resultatet för år 2025 budgeteras till 48,0 miljoner kronor, och uppfyller det första finansiella målet, och kommunens budgeterade lånenivå, utifrån de planerade investeringarna för kommande år understiger kommunens lånetak om 1 700,0 miljoner kronor.

Kommunens övergripande mål är oförändrade jämfört med tidigare flerårsplan och är:

- skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping,
- skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping,
- skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

- kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning.

I flerårsplan för 2025–2027 återfinns även en koncernresultatsbudget för kommunen och Falköpings hyresbostäder AB, vidare finns här även koncernbolagens lån, borgen och borgensavgift för år 2025.

Budgetberedningen lyfter även i flerårsplanen sex utredningar som de föreslår kommunfullmäktige att besluta om avseende: civil beredskap, brottsförebyggande och trygghetsfrämjande, funktion för god man/förvaltare i egen regi i Falköping kommun, lokaleffektiviseringsplan, befolkningsflödesanalys samt revidering av styrdokument för föreningsbidrag.

Budgetprocessen följer den process som finns beskriven i kommunlagen och kommunens riktlinje för verksamhet- och ekonomistyrning.

### Beslutsunderlag

- Justeringar i förslag till Flerårsplan, 2024-10-10
- Flerårsplan för år 2025–2027 med budget för år 2025, uppdaterad 2024-10-10
- Arbetsutskottet § 104/2024
- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2023-10-01
- Flerårsplan för år 2025–2027 med budget för år 2025

---

**Paragrafen skickas till**  
Kommunfullmäktige

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

§ 104

Dnr 2024/00674

**Flerårsplan för år 2025–2027 och budget för år 2025****Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut**

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta om koalitionen i den tillfälliga budgetberedningens förslag till Flerårsplan för år 2025–2027, innehållande övergripande verksamhetsmål, finansiella mål kopplat till god ekonomisk hushållning, planeringsförutsättningar samt ekonomiska ramar gällande drift och investering som gäller för perioden år 2025–2027 med budgetför år 2025.
- 2 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att skattesatsen på 21,95 kronor per 100 kronor ska vara oförändrad för år 2025.
- 3 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att delegera till kommunstyrelsen att följa upp 2025 års löneöversyn och vid behov utfördela avsatta budgetmedel från centrala poster till nämnderna för personalkostnadsökningar.
- 4 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att delegera till kommunstyrelsen att besluta om användning och fördelning av interna poster, kommunstyrelsen ej fördelade medel: Oförutsedda driftkostnader, ej utfördelad internjustering till nämnd och Strategiska utvecklingsmedel.
- 5 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att ta fram verksamhetsplan för år 2025–20267 med verksamhetsmål och verksamhetsbudget utifrån fastställd budgetram.
- 6 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att kommunens lån får högst uppgå till 1 700,0 miljoner kronor vid utgången av perioden år 2025–2027.
- 7 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta om att kommunstyrelsen under år 2025 har rätt att nyupplåna, dvs, öka kommunens skulder under år 2025 med totalt 200,0 miljoner kronor.
- 8 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta om att kommunstyrelsen under år 2025 har rätt att omsätta lån, dvs, låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning (350,0 miljoner kronor) under år 2025.
- 9 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta om att de kommunala bolagens lån får högst uppgå till, 715,0 miljoner kronor för Hyresbostäder i Falköping AB, 180,0 miljoner kronor för Fastighetsaktiebolaget Mösseberg samt 5,0 miljoner kronor för Hotellfastigheter i Falköping AB för år 2024.
- 10 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta, att såsom för egen skuld ingå borgen för Falköpings Hyresbostäder AB:s

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 715,0 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.

- 11 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta, att såsom för egen skuld ingå borgen för Fastighetsaktiebolaget Mösseberg AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 180,0 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
- 12 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta, att såsom för egen skuld ingå borgen för Hotellfastigheter i Falköping AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 5,0 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
- 13 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att för år 2025 besluta om att borgensavgiften ska vara oförändrad och uppgå till 0,25 procent för Falköpings Hyresbostäder AB, till 0,25 procent för Hotellfastigheter i Falköpings AB samt till 0,25 procent för Fastighetsaktiebolaget Mösseberg.
- 14 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram och redovisa en kommunövergripande lägesbild kring arbetet med civil beredskap. I detta ska det även redovisas strukturer för och förslag på stärkt samverkan med externa aktörer så som myndigheter, näringsliv och civilförsvarsorganisationer samt hur kommuninvånarnas delaktighet och informationstillgång kan stärkas. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 1 år 2025.
- 15 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en plan för att utveckla Falköpings kommuns brottsförebyggande och trygghetsfrämjande arbete. Syftet är att utveckla arbetet med att öka den upplevda tryggheten och att de brottsförebyggande aktörernas arbete förstärks. Uppdraget innebär bland annat att tydligare samordna och koordinera befintliga insatser samt identifiera delar och insatser som ytterligare kan utvecklas. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 2 år 2025.
- 16 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge överförmyndaren och kommunstyrelsen i uppdrag att utreda möjligheterna kring inrättande av en funktion för god man/förvaltare i egen regi i Falköpings kommun. Syftet är att få en ökad tillgänglighet till god man/förvaltare samt att funktionen kan agera stöd till de kommunens godemän. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 2 år 2025.
- 17 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en lokaleffektiviseringsplan. Syftet är att kommunens totala lokalutnyttjande ska renodlas, effektiviseras samt att nyttjandegraden ska öka. Uppdraget handlar dels om att se över befintligt fastighetsbestånd och externa förhyrningar, dels identifiera möjliga lokaleffektiviseringar samt ta fram relevanta nyckeltal som möjliggör för

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

uppföljning. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 3 år 2025.

18 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en befolkningsflödesanalys. Syftet är att öka kännedomen om drivkrafterna bakom in- och utflyttning samt hur kommunens attraktionskraft kan öka. Uppdraget handlar om att göra en analys av de senaste årens befolkningsförändringar och ta fram en modell för systematiskt uppföljningsarbete av befolkningsflödet. Genom detta skapas underlag för stärkt kunskap kring hur attraktionskraften kan öka och vilka riktade insatser som möjliggör för en ökad inflyttning av fler invånare som genererar mer skatteintäkter till välfärden. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen i samband med delårsrapporterna från och med Delårsrapport 2 för år 2025.

19 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att i samband med revidering av styrdokument för föreningsbidrag införa en skrivning som säkerställer att Falköpings kommun följer Folkbildningsrådets linje om att bidrag inte ska ges till organisationer eller föreningar som inte ställer upp på grundläggande värden så som demokrati och jämställdhet mellan könen. Det är av principiell vikt att offentliga medel används på ett sätt som garanterar dessa värden. Uppdraget redovisas i samband med att de reviderade styrdokumenterna beslutas under år 2025.

### Deltar ej i beslutet

Johanna Svensson (S) och Albin Gilbertsson (SD) deltar ej i beslutet.

### Sammanfattning

Flerårsplan för år 2025–2027 är koalitionen i kommunstyrelsens tillfälliga budgetberedning förslag på hur drift- och investeringsmedel samt kommunens övergripande mål ska se ut de kommande tre åren.

Resultatet för år 2025 budgeteras till 48,0 miljoner kronor, och uppfyller det första finansiella målet, och kommunens budgeterade lånenivå, utifrån de planerade investeringarna för kommande år understiger kommunens lånetak om 1 700,0 miljoner kronor.

Kommunens övergripande mål är oförändrade jämfört med tidigare flerårsplan och är:

- skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping,
- skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping,
- skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas
- kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning.

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			



I flerårsplan för 2025–2027 återfinns även en koncernresultatsbudget för kommunen och Falköpings hyresbostäder AB, vidare finns här även koncernbolagens lån, borgen och borgensavgift för år 2025.

Budgetberedningen lyfter även i flerårsplanen sex utredningar som de föreslår kommunfullmäktige att besluta om avseende: civil beredskap, brottsförebyggande och trygghetsfrämjande, funktion för god man/förvaltare i egen regi i Falköping kommun, lokaleffektiviseringsplan, befolkningsflödesanalys samt revidering av styrdokument för föreningsbidrag.

Budgetprocessen följer den process som finns beskriven i kommunlagen och kommunens riktlinje för verksamhet- och ekonomistyrning.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2023-10-01
- Flerårsplan för år 2025–2027 med budget för år 2025

---

Justerarnas signaturer			Protokollsutdraget bestyrks
Digital justering			

## Flerårsplan för år 2025–2027 och budget för år 2025

### Förslag till beslut

- 1 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta om koalitionen i den tillfälliga budgetberedningens förslag till Flerårsplan för år 2025–2027, innehållande övergripande verksamhetsmål, finansiella mål kopplat till god ekonomisk hushållning, planeringsförutsättningar samt ekonomiska ramar gällande drift och investering som gäller för perioden år 2025-2027 med budgetför år 2025.
- 2 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att skattesatsen på 21,95 kronor per 100 kronor ska vara oförändrad för år 2025.
- 3 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att delegera till kommunstyrelsen att följa upp 2025 års löneöversyn och vid behov utfördela avsatta budgetmedel från centrala poster till nämnderna för personalkostnadsökningar.
- 4 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att delegera till kommunstyrelsen att besluta om användning och fördelning av interna poster, kommunstyrelsen ej fördelade medel: Oförutsedda driftkostnader, ej utfördelad internjustering till nämnd och Strategiska utvecklingsmedel.
- 5 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att ta fram verksamhetsplan för år 2025–20267 med verksamhetsmål och verksamhetsbudget utifrån fastställd budgettram.
- 6 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att kommunens lån får högst uppgå till 1 700,0 miljoner kronor vid utgången av perioden år 2025–2027.
- 7 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta om att kommunstyrelsen under år 2025 har rätt att nyupplåna, dvs, öka kommunens skulder under år 2025 med totalt 200,0 miljoner kronor.
- 8 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta om att kommunstyrelsen under år 2025 har rätt att omsätta lån, dvs, låna upp

belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning (350,0 miljoner kronor) under år 2025.

- 9 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta om att de kommunala bolagens lån får högst uppgå till, 715,0 miljoner kronor för Hyresbostäder i Falköping AB, 180,0 miljoner kronor för Fastighetsaktiebolaget Mösseberg samt 5,0 miljoner kronor för Hotellfastigheter i Falköping AB för år 2024.
- 10 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta, att såsom för egen skuld ingå borgen för Falköpings Hyresbostäder AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 715,0 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
- 11 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta, att såsom för egen skuld ingå borgen för Fastighetsaktiebolaget Mösseberg AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 180,0 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
- 12 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta, att såsom för egen skuld ingå borgen för Hotellfastigheter i Falköping AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 5,0 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
- 13 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att för år 2025 besluta om att borgensavgiften ska vara oförändrad och uppgå till 0,25 procent för Falköpings Hyresbostäder AB, till 0,25 procent för Hotellfastigheter i Falköpings AB samt till 0,25 procent för Fastighetsaktiebolaget Mösseberg.
- 14 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram och redovisa en kommunövergripande lägesbild kring arbetet med civil beredskap. I detta ska det även redovisas strukturer för och förslag på stärkt samverkan med externa aktörer så som myndigheter, näringsliv och civilförsvarsorganisationer samt hur kommuninvånarnas delaktighet och informationstillgång kan stärkas. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 1 år 2025.
- 15 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en plan för att utveckla Falköpings kommuns brottsförebyggande och trygghetsfrämjande arbete. Syftet är att utveckla arbetet med att öka den upplevda tryggheten och att de brottsförebyggande aktörernas arbete förstärks. Uppdraget innebär bland annat att tydligare samordna och koordinera befintliga insatser samt identifiera delar och insatser som ytterligare kan utvecklas. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 2 år 2025.
- 16 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge överförmyndaren och kommunstyrelsen i uppdrag att utreda möjligheterna kring inrättande av en funktion för god man/förvaltare i egen regi i Falköpings kommun. Syftet är att få en ökad tillgänglighet till god man/förvaltare samt att funktionen kan agera stöd till de kommunens godemän. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 2 år 2025.
- 17 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en lokaleffektiviseringsplan. Syftet är att kommunens

totala lokalutnyttjande ska renodlas, effektiviseras samt att nyttjandegraden ska öka. Uppdraget handlar dels om att se över befintligt fastighetsbestånd och externa förhyrningar, dels identifiera möjliga lokaleffektiviseringar samt ta fram relevanta nyckeltal som möjliggör för uppföljning. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 3 år 2025.

- 18 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en befolkningsflödesanalys. Syftet är att öka kännedomen om drivkrafterna bakom in- och utflyttning samt hur kommunens attraktionskraft kan öka. Uppdraget handlar om att göra en analys av de senaste årens befolkningsförändringar och ta fram en modell för systematiskt uppföljningsarbete av befolkningsflödet. Genom detta skapas underlag för stärkt kunskap kring hur attraktionskraften kan öka och vilka riktade insatser som möjliggör för en ökad inflyttning av fler invånare som genererar mer skatteintäkter till välfärden. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen i samband med delårsrapporterna från och med Delårsrapport 2 för år 2025.
- 19 Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att i samband med revidering av styrdokument för föreningsbidrag införa en skrivning som säkerställer att Falköpings kommun följer Folkbildningsrådets linje om att bidrag inte ska ges till organisationer eller föreningar som inte ställer upp på grundläggande värden så som demokrati och jämställdhet mellan könen. Det är av principiell vikt att offentliga medel används på ett sätt som garanterar dessa värden. Uppdraget redovisas i samband med att de reviderade styrdokumenterna beslutas under år 2025.

### Sammanfattning

Flerårsplan för år 2025–2027 är koalitionen i kommunstyrelsens tillfälliga budgetberedning förslag på hur drift- och investeringsmedel samt kommunens övergripande mål ska se ut de kommande tre åren.

Resultatet för år 2025 budgeteras till 48,0 miljoner kronor, och uppfyller det första finansiella målet, och kommunens budgeterade lånenivå, utifrån de planerade investeringarna för kommande år understiger kommunens lånetak om 1 700,0 miljoner kronor.

Kommunens övergripande mål är oförändrade jämfört med tidigare flerårsplan och är:

- *skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping,*
- *skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping,*
- *skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas*
- *kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning.*

I flerårsplan för 2025–2027 återfinns även en koncernresultatsbudget för kommunen och Falköpings hyresbostäder AB, vidare finns här även koncernbolagens lån, borgen och borgensavgift för år 2025.

Budgetberedningen lyfter även i flerårsplanen sex utredningar som de föreslår kommunfullmäktige att besluta om avseende: *civil beredskap,*

*brottsförebyggande och trygghetsfrämjande, funktion för god man/förvaltare i egen regi i Falköping kommun, lokaleffektiviseringsplan, befolkningsflödesanalys samt revidering av styrdokument för föreningsbidrag.*

Budgetprocessen följer den process som finns beskriven i kommunlagen och kommunens riktlinje för verksamhet- och ekonomistyrning.

## **Bakgrund**

Falköpings kommuns budgetprocess utgår ifrån gällande flerårsplan, utifrån dessa tas planeringsförutsättningar fram för kommande flerårsplansperiod. I planeringsförutsättningarna uppdateras omvärldsanalysen, justering av resurser baserat på demografi och prisutveckling. Utifrån planeringsförutsättningarna tas budgetförutsättningarna för perioden fram inklusive preliminär drifts-/investeringsbudget för kommande år. Budgetförutsättningarna beslutas av kommunstyrelsens arbetsutskott och skickas därefter ut till nämnderna för att fungera som grund till nämndens budgetunderlag.

Nämnderna ska senast augusti månads utgång skicka in budgetunderlag till budgetberedningen, i samband med detta uppdateras ekonomi och skatteprognoser i en avstämningsdag. Utifrån detta material arbetar sedan respektive koalition/opposition/parti ut ett eget förslag för flerårsplan för kommande tre års period. Flerårsplanen för år 2025–2027 beslutas slutligen av kommunfullmäktige under hösten innan kommande budgetår startar. I budgetprocess inför flerårsplan för år 2025–2027 beslutade kommunstyrelsen den 14 augusti 2024, § 144 att tillfälligt inrätta en budgetberedning för flerårsplan för år 2025–2027.

Enligt kommunallagen ska förslag till budget upprättas av styrelsen före oktober månads utgång. Budgeten för kommande år ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. I budgeten ska skattesatsen och anslag anges samt kommunens ekonomiska ställning vid budgetårets slut. Om särskilda skäl anges kan budgetförslaget upprättas i november månad, om detta sker måste styrelsen före oktober månads utgång föreslå skattesatsen för den kommunalskatt som ingår i den preliminära inkomstskatten för följande år. Senast i november månad ska budgeten fastställas av kommunfullmäktige.

Förslag till flerårsplan för år 2025–2027 med budget för 2025 är framtaget av koalitionen i kommunstyrelsens tillfälliga budgetberedning och innehåller förslag på drift- och investeringsramar samt mål ska se ut de kommande tre åren. Koalitionen i kommunstyrelsens tillfälliga budgetberedning av Moderaterna, Liberalerna, Centerpartiet, Kristdemokraterna, Miljöpartiet och Vänsterpartiet.

I förarbeten till flerårsplan för år 2025–2027 har den styrande politiska koalitionen identifierat följande fokusområde: barn och ungas uppväxtvillkor, livskraftig landsbygd, arbetsmarknad, klimat och trygghet. Analysgruppen har utifrån workshops tillsammans med den tillfälliga budgetberedningen, tagit fram måltexter, ledord inom respektive mål samt kommunövergripande mätbarhet i målen, till flerårsplan för år 2025–2027 kring kommunens fyra mål för perioden. De fyra målen är följande:

- *skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping,*
- *skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping,*

- *skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas*
- *kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning.*

Ekonomiavdelningen har utifrån koalitionen i kommunstyrelsens tillfälliga budgetberednings förslag om förändring av drifts- och investeringsramar samt budgetmöten arbetat fram resultatbudget, balansbudget och finansieringsbudget samt upprättat ramar för drifts- och investeringsbudget.

Utifrån flerårsplanen för år 2025–2027 ska nämnderna arbeta fram egna verksamhetsmål och verksamhetsbudget utifrån den fastställda budget- och investeringsramen i en verksamhetsplan för år 2025–2027. Nämndens verksamhetsplan för år 2025–2027 ska vara beslutad av nämnd senast 31 december 2024.

Utifrån gällande kommunallag ska flerårsplan för år 2025–2027 innehålla en redogörelse för ekonomin under budgetåret i de kommunala koncernföretagen, i flerårsplan för år 2025–2027 återfinns en koncernbudget för kommunen och Falköpings hyresbostäder AB.

Inför varje nytt verksamhets år behöver kommunfullmäktige besluta om kommunen och dess bolags låne- och borgensramar som underlag till Kommuninvest vilka är kommunen och koncernbolagens långgivare.

### **Förvaltningens bedömning**

Ekonomiavdelningen och analysgruppen har utifrån budgetmöten med den styrande koalitionen tagit fram förslag på ny flerårsplan för år 2025–2027. Det är kommunledningsförvaltningens bedömning att budgetprocessen inför flerårsplanen är i linje med kommunallagen och av kommunen beslutade policy och riktlinje för verksamhets- och ekonomistyrning.

Då flerårsplanen för år 2025–2027 är en politisk plan för hur koalitionen i kommunstyrelsens tillfälliga budgetberedning önskar fördela drifts- och investeringsresurser under de kommande åren är den bedömning som kommunledningsförvaltningen kan göra utifrån hur väl flerårsplanen uppfyller god ekonomisk hushållning. God ekonomisk hushållning för Falköpings kommun styrs utifrån gällande finansiella mål.

- *Resultatet ska över tid uppgå till minst 2 % av skatter och statsbidrag. Över tid avser en tioårsperiod. För perioden 2022–2024 skall dock resultatet årligen uppgå till minst 45 mnkr.*

Kommunens genomsnittliga resultat över tio år uppgår till 66,0 miljoner kronor per år, detta inklusive 2024 års negativa prognostiserade resultat från delårsrapport per augusti 2024. Det budgeterade resultat för år 2025 och år 2026 uppgår till 48,0 miljoner kronor och för år 2027 är det budgeterade resultatet 60,0 miljoner kronor. Utifrån ovanstående text och budgeterat resultat anses det första finansiella målet är uppfyllt i flerårsplan för år 2025–2027.

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

Bakgrunden till det andra finansiella målet var utgår ifrån hur Falköpings kommuns ska finansiera investeringar efter det att byggnation av Platåskolan

är klar. Då detaljplanen kring Platåskolan överklagats vid flertal tillfällen har tidsperioden förskjutits och start för byggnation är tidigast år 2026.

Kommunens budgeterade lånenivå, utifrån planerade investeringar, kommer understiga lånetaket om 1 700,0 miljoner kronor, däremot kommer de samlade investeringarna överstiga summan av avskrivningar och resultat, vilket betyder att låneskulden kommer att öka fram till år 2027. Utifrån ovanstående förutsättningar antas det andra finansiella målet är uppfyllt i denna flerårsplan för år 2025–2027.

När det gäller beräkning av kommunens befolkning och demografi används Statistiska centralbyrån och Västra Götalandsregionens befolkningsframräkning som grund och revideras med verkligt utfall ifrån förvaltningarna. När det gäller beräkning av kommunens kommande skatteintäkter och generella statsbidrag används SKR:s skatteprognos från augusti som praxis.

Kommuner har möjlighet att under vissa betingelser reservera delar av ett positivt resultat till och disponera medel från en resultatutjämningsreserv (RUR). Under förutsättning att årets resultat efter balanskravsjusteringar är negativt kan RUR användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel och skapa större stabilitet för verksamheterna. Disponering av medel från RUR får ske när kommunens balanskravsjusterade resultat är negativt.

För att mildra konsekvenserna av en konjunkturedgång får resultatutjämningsreserven användas i budgetering. Disponering av medel från RUR får ske med det belopp som ges av en skattekraftsutveckling som understiger 3,0 procent. Disponering kan maximalt ske med det belopp som beräknas finnas i RUR vid ingången av budgetåret, 100,0 miljoner kronor i Falköpings kommun. Då skattekraftsutveckling inte understiger 3,0 procent för Falköpings kommun är kommunledningsförvaltningens bedömning att RUR inte kan användas för budgetering för 2025.

Enligt gällande kommunallag ska det återfinnas en redogörelse för ekonomin för kommunen och de kommunala koncernföretagen för flerårsplansperioden. I flerårsplan för år 2025–2027 ingår kommunen och Falköpings hyresbostäder AB i resultatbudgeten för koncernen för år 2025–2027.

Kommunens långivare Kommuninvest kräver inför varje verksamhetsår att kommunen beslutar om kommunens och dess bolags låne- och borgensramar. De nya låne- och borgensramar för år 2025 är framtagna utifrån den investeringsplan som återfinns i flerårsplan för år 2025–2027 samt underlag från kommunens bolag.

### **Finansiering och ekonomiska konsekvenser**

Flerårsplanen för år 2025–2027 innefattar kommunens resultat-, balans- och finansieringsbudget för de kommande åren vilken innefattar kommuns-katten, driftsbudget samt hur nya anläggningstillgångar ska finansieras. Flerårsplanen för år 2025–2027 innefattar alla nämndernas budget- och investeringsramar för perioden, vilket medför att det är varje nämnds ansvar att förhålla sig och anpassa verksamheten utifrån nya angivna budgetramar inom drift och investering i nämnderna verksamhetsplaner för år 2025–2027.

### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2023-10-01
- Flerårsplan för år 2025–2027 med budget för år 2025

### **Beslutet ska skickas till**

Alla nämnder

Magnus Fleischer, ekonomichef

Christoffer Björck, bitr. ekonomichef

Magnus Fleischer

Ekonomichef

Christoffer Björck

Biträdande ekonomichef



FLERÅRSPLAN FÖR ÅR

2025-2027

FALKÖPINGS KOMMUN

FALKÖPING  
KOMMUNEN





PRODUKTION: KOMMUNLEDNINGSFÖRVALTNINGEN  
FALKÖPINGS KOMMUN 2024-09-27

Framsida Falköping från Mösseberg, Foto: Tuana



# Innehållsförteckning

## INLEDNING

Inledande text - Budget 2025	4
Kommunens uppdrag och organisation	6

## VISION; MÅL OCH STYRNING

Vision, mål och styrning	7
Kommunens strategier	8
Kommunens övergripande mål	
- Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping	9
- 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
Kommunens uppföljningsarbete	13

## PLANERINGSFÖRUTSÄTTNINGAR

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	14
Befolkningsutveckling för år 2025-2027	16
Demografi- och resursfördelningsmodell för år 2025-2027	17
Skatteprognos för perioden år 2025-2027	18
Beräkningsunderlag för perioden år 2025-2027	19
Känslighetsanalys	21

## EKONOMISKA UNDERLAG

Resultatbudget för år 2025-2027	23
Balansbudget för år 2025-2027	24
Finansieringsbudget för år 2025-2027	25
Driftsbudget för år 2025-2027	26
Nämndernas budgetramar för år 2025-2027	28
Investeringsbudget för år 2025-2029	32
Taxefinansierade investeringar i	33
VA-verksamheten för år 2025-2034	33
Större investeringsprojekt för år 2025-2034	34

## ÖVRIG INFORMATION

Kommunkoncernen	36
Budgetberedningens uppdrag i flerårsplan för år 2025-2027	39

## Inledande text - Budget 2025

Falköpings kommuns flerårsplan 2025–2027 har arbetats fram i en tid av förändringar och utmaningar, men även med en tydlig vilja om att skapa en långsiktig och hållbar utveckling för vår kommun. Under 2024 har vi haft ett exceptionellt utmanande ekonomiskt år, främst på grund av inflation och högre pensionskostnader. Med detta i beaktande har för första gången framtagandet av flerårsplanen skett genom en gemensam tillfällig budgetberedning utsedd av kommunstyrelsen där alla partier har givits möjlighet att delta. Syftet med denna bredare samverkan har varit att öka delaktigheten i och transparensen kring kommunens ekonomiska planering, samt möjliggöra för att skapa samsyn kring de ekonomiska ramarna och investeringarna. Budgetberedningens arbete har präglats av goda dialoger och respektfulla samtal där målsättningen har varit att på ett välavvägt och ansvarsfullt sätt hantera de möjligheter och utmaningar som kommunen både har och fortsatt står inför.

De senaste åren har vi sett en befolkningsutveckling där utflyttning och färre födda barn skapar nya förutsättningar för vår kommun. Detta kräver att vi anpassar vår ekonomi och verksamhet samt prioriterar långsiktiga och hållbara lösningar. Trots dessa demografiska utmaningar är vår ambition att Falköping ska fortsätta vara en levande och attraktiv kommun för alla. Genom att stärka förutsättningarna för näringslivet, investera i utbildning och välfärd, och arbeta för att skapa fler attraktiva boendemiljöer, vill vi vända trenden och fortsätta bygga en kommun för framtiden.

Koalitionen i kommunstyrelsens tillfälliga budgetberedning lägger fram ett förslag till flerårsplan för 2025–2027 som bygger på en stabil grund från tidigare år, där ansvarstagande och nytänkande fortsatt går hand i hand. Vi ser med tillförsikt fram emot de kommande åren med en stark tilltro till att vi tillsammans kan skapa en starkare kommun där alla kan känna trygghet och framtidstro.

För koalitionen i kommunstyrelsens tillfälliga budgetberedning,

*Adam Johansson (M)*

*Karola Svensson (C)*

*Göran Gynnemo (KD)*

*Erik Kyrkander (V)*

*Annika Carp (L)*

*Anders Blom (MP)*







# Kommunens uppdrag och organisation

## Kommunens uppdrag

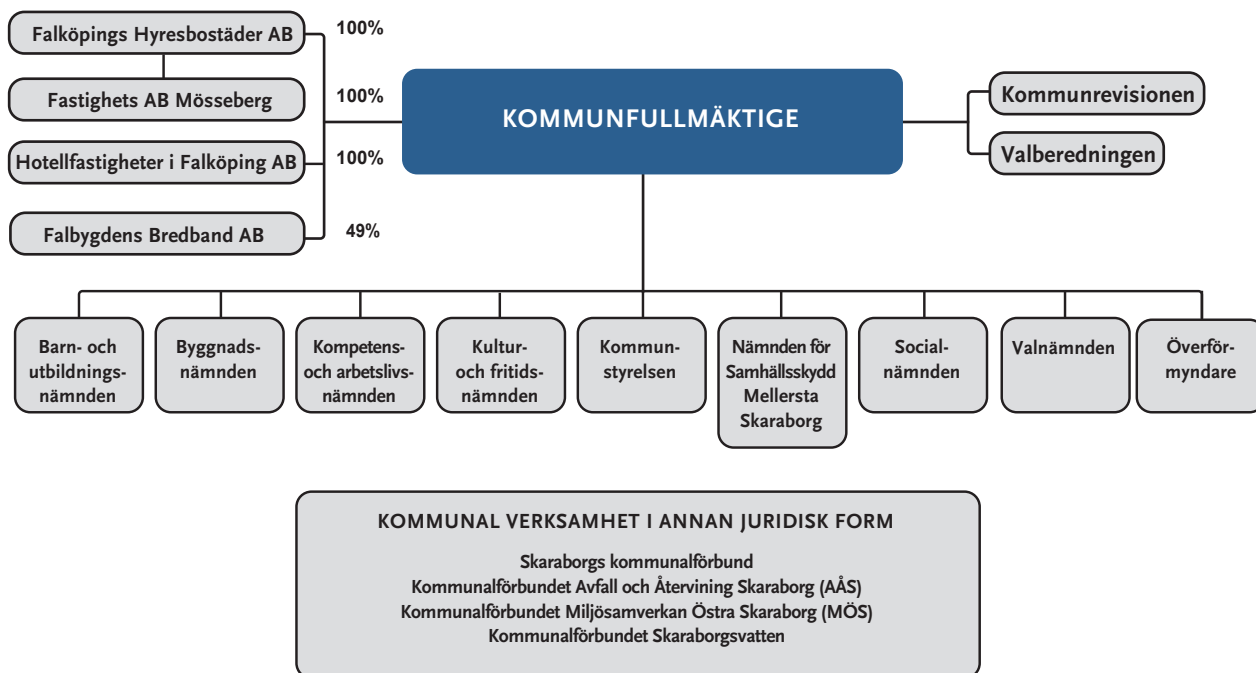
Falköpings kommun har ansvar för viktiga samhällsfunktioner som en del av den service som samhället ger till sina medborgare. Kommunens verksamheter styrs till stor del av kommunallagens bestämmelser där det framkommer att kommunen ansvarar för barnomsorg, utbildning, socialtjänst och äldreomsorg liksom ansvaret för planering av bostäder, hälsoskydd, miljöskydd och räddningstjänst.

Centralt i kommunallagen är att kommunen genom sitt självstyre får bestämma vad den ska arbeta med och i vilken omfattning, men allt måste ta sin utgångspunkt i att kommunen är till för medborgaren. Syftet är att omsätta och nå nationella krav, statliga och kommunala mål. Kommunen som huvudman fördelar olika ansvarområden tillsammans med budget ut till nämnderna.

## Organisation

Förutom traditionell kommunal förvaltningsform bedrivs kommunal verksamhet även i annan juridisk form. Falköpings kommun äger 100 procent av Falköpings Hyresbostäder AB och Hotellfastigheter i Falköping AB. Dessutom äger kommunen 49 procent av Falbygdens Bredband AB, resterande 51 procent ägs av Local Connect i Falköping AB.

Vidare ingår Falköpings kommuns verksamhet avseende avfall och miljötillsyn inom kommunalförbundet Avfall och Återvinning Skaraborg (AÅS) samt Miljösamverkan östra Skaraborg (MÖS)

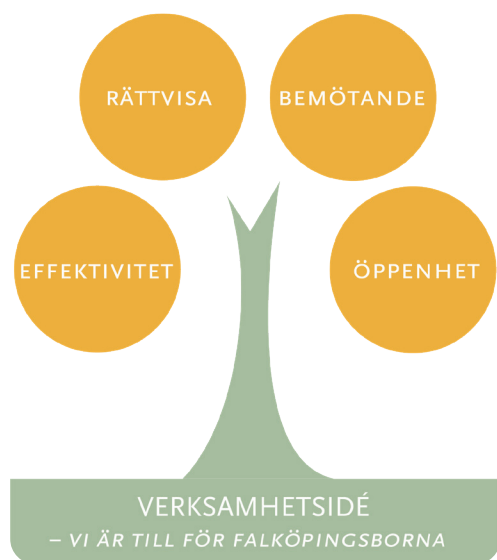


## Vision, mål och styrning

### Kommunens vision - Det Goda Livet

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

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



Viljan är att driva en förändringsprocess där kommunen går före i utvecklingen av ett hållbart samhälle, där naturens och de mänskliga resurserna används medvetet och balanserat. Ekologin sätter ramarna och villkoren med planetens absoluta gränser, ekosystem och naturens resurser. Ekonomin är ett medel för att skapa social hållbarhet. Det är själva målsättningen med det dynamiska och rättvisa samhället där de mänskliga behoven uppfylls. Kommunen ser ett tydligt samband mellan hållbara satsningar och den lokala utvecklingen. Falköping ska vara en bra kommun att besöka, bo och verka

i – nu och i framtiden. Kommunen som organisation är till för Falköpingsborna och strävar efter att alla ska behandlas rättvist och lika, att relationer kännetecknas av öppenhet, respekt och ett gott bemötande, att goda resultat uppnås genom effektivitet, tillit och samverkan.

Falköpings kommun har fyra mål i kommunens flerårsplan för att nå visionen. Uppföljning av målen sker tillsammans med mätetal som finns angivna för varje mål. Varje nämnd ska planera och beskriva bidragen till de kommunala målen med insatser och arbete som ska ge effekt för måluppfyllelsen. Mätetal relaterade till målen fungerar som objektiva mått på hur väl kommunen närmar sig uppsatta mål och förväntade effekter. Genom kontinuerlig uppföljning av mätetal och mål kan kommunen analysera hur aktiviteterna bidrar till kommunens måluppfyllelse och visionen Det goda livet.

### Agenda 2030

Agenda 2030 består av 17 globala mål för hållbar utveckling. Dessa syftar till att utrota fattigdomen, stoppa klimatförändringarna samt skapa trygga och fredliga samhällen. Genom att koppla de globala målen ikoner till kommunens övergripande mål stärks styrkedjan. Agendan ska tillsammans med kommunens övergripande mål, det lokala målet om fossilfrihet år 2030 samt kommunens klimatstrategi vara styrande för att kommunen långsiktigt ska kunna leverera välfärd till invånarna.

Arbetet med att utveckla kommunens arbete med hjälp av Agenda 2030 fortsätter. Flera av de utmaningar kommunen ställs inför är komplexa och agendan kan vara ett verktyg för att sortera, prioritera, hitta synergieffekter och följa upp resultatet av det arbete kommunen gör.

### Politisk prioritering

I förarbeten till flerårsplan för år 2025-2027 har politiken identifierat följande fokusområden:

- Barn och ungas uppväxtvillkor
- Livskraftig landsbygd
- Arbetsmarknad
- Klimat
- Trygghet

## Kommunens strategier

Kommunens strategier är verktyg och tillvägagångssätt för att uppnå specifika mål och förbättra områden som en del i kommunens övergripande målarbete. Strategier kan omfatta områden som näringsliv, kultur, bostadsförsörjning eller trafik. Strategierna syftar till att samordna resurser, fatta beslut och genomföra åtgärder som främjar en positiv utveckling för kommunens arbete med de fyra övergripande målen och visionen Det goda livet.

Kommunens strategier gäller för alla nämnder och förvaltningen men tre av dem ska ha tydligt beskrivna och planerade aktiviteter, förväntade effekter samt hur uppföljning ska ske, i respektive nämnds verksamhetsplan. De tre strategierna är arbetsmarknadsstrategin, strategi för digitalisering samt klimatstrategin.

### Klimatstrategi

Falköpings kommuns klimatstrategi gäller både internt för kommunorganisationen och externt för det geografiska området. De övergripande målen i klimatstrategin handlar om att bli en fossilfri och klimatneutral kommun till år 2030.

Fokusområden i klimatstrategin är:

- Hållbara transporter
- Klimatsmart och hälsosam mat
- Förnybara och resurseffektiva produkter och tjänster
- Sunda och klimatsmarta bostäder och lokaler
- Förstärkning av kolsänkor
- Lokal framställning av förnybar energi
- Hållbara finanser
- Utbildning och medskapande i klimatomställningen

Samtliga nämnder ska bidra till Falköpings kommuns klimatstrategi och klimatlöften på alla sätt som är relevanta utifrån verksamheternas roll och uppdrag. Helhetsperspektiv och samverkan mellan nämnder är i många fall en förutsättning för att nå önskad effekt. Arbetet med klimatstrategin bidrar som helhet till de klimatlöften kommunen har antagit och som ska genomföras fram till år 2026.

### Strategi för digitalisering

Falköpings kommuns strategi för digitalisering har som övergripande mål att leda till ökad effektivitet och bättre arbetsmiljö. Digitalisering och tekniska lösningar ska ge goda förutsättningar att utveckla organisation, arbetsprocesser och aktiviteter. Teknik ska i större utsträckning sköta repetitiva och automatiserbara arbetsuppgifter vilket bidrar till att förbättra arbetsmiljön för kommunens medarbetare samt frigör resurser för sådant som människan gör bäst.

Fokusområden i strategin för digitalisering är:

- Anpassa kommunens processer till digitala arbetsätt
- Distansoberoende lösningar
- Systemintegration
- Automatisering och robotisering
- Sakernas internet
- Artificiell intelligens

Samtliga nämnder ska där det är möjligt och relevant samt leder till ökad effektivitet, bidra till kommunens digitalisering utifrån dessa områden och målsättningar.

### Arbetsmarknadsstrategi

Falköpings kommuns arbetsmarknadsstrategi har som övergripande mål att få fler i egen försörjning genom aktiviteter och samverkan. Framgång inom arbetsmarknadspolitiken kräver samverkan och samarbete inom kommunen, mellan kommun och arbetsmarknad samt med externa aktörer och myndigheter. Näringslivets engagemang ska främjas och uppmuntras.

Fokusområden i arbetsmarknadsstrategin är:

- Fokus på självförsörjning och inkludering
- Aktivitetskrav för personer som uppstår ekonomiskt bistånd
- Kombinationer av utbildning- och arbetsmarknadsinsatser
- Samverkan med näringslivet och externa aktörer

Samtliga nämnder ska bidra till kommunens arbetsmarknadsstrategiska arbete genom planerade aktiviteter och beskrivna effekter utifrån strategins beskrivna områden och målsättningar.





## 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.*

En socialt hållbar kommun utgår från alla människors lika värde och mänskliga rättigheter. Verksamheterna i Falköpings kommun ska genom en bred samverkan utveckla ett hållbart och dynamiskt samhälle.

I arbetet med social hållbarhet ska kommunen prioritera förebyggande och tidiga insatser för att stärka skyddsfaktorer och minska riskfaktorer. Kommunens verksamheter ska samarbeta med varandra och med externa parter för att skapa goda och trygga uppväxtvillkor för barn och unga, samt goda livsvillkor för kommuninvånarna genom hela livet.

Kommuninvånarnas inträde på arbetsmarknaden är avgörande för en hållbar arbetsmarknad och ett socialt hållbart samhälle. Kommunen ska verka för att skapa goda förutsättningar för en långsiktig och gynnsam verksamhet för utbildning och etablering på arbetsmarknaden. Kommunen ska skapa förutsättningar för en meningsfull sysselsättning och fritid för sina invånare.

Ledord i mål 1:

- Uppväxtvillkor
- Samverkan
- Delaktighet
- Trygghet

Kommunövergripande mätbarhet i mål 1	Mätetalet ska:
Andel elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor %	Öka
Andel elever som uppnår gymnasieexamen inom fyra år %	Öka
Antal inskrivna KAA-ungdomar per helår	Minska
Antal klienter i ekonomiskt bistånd (snitt/mån)	Minska
Antal barn i hushåll med behov av ekonomiskt bistånd (snitt/mån)	Minska
Andel höga betyg på frågan "Vad tycker du om möjligheterna som kommunens invånare har att delta aktivt i arbetet med utvecklingen av kommunen? T. ex. medborgardialoger, samråd"	Öka
Andel höga betyg på frågan "Hur trygg känner du dig utomhus i området där du bor när det är mörkt ute?"	Öka



## 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 stärka attraktiviteten är det avgörande att kommunen är en bra plats att bo, verka och leva på. Kommunen vill stärka sitt platsvarumärke för att vara attraktiv för invånare, näringsliv och civilsamhälle. Kommunens verksamheter ska samverka med varandra och med externa parter för att stärka positionen och öka attraktiviteten.

Kommunens verksamheter ska samverka för att uppfylla Falköpings kommuns åtaganden i den antagna klimatstrategin, med ett övergripande mål om att vara en fossilfri kommun år 2030.

Falköpings kommuns värden i form av naturskönt boende ska samspela med kommunal service, handel och kommunikationsmöjligheter. Naturvärden, den biologiska mångfalden och naturresurser skapar en livskraftig Falköpings kommun när de tas tillvara på och utvecklas.

Falköpings kommun ska stärka attraktiviteten genom fortsatta satsningar på infrastrukturen.

Kommunens verksamheter ska ha en god tillgänglighet med hög service och gott bemötande.

### Ledord i mål 2:

- Kommunal service
- Livskraftig landsbygd
- Klimat
- Boendemiljö

Kommunövergripande mätbarhet i mål 2	Mätetalet ska:
Befolkningsmängd	Öka
Inflyttning till Falköpings kommun	Öka
Utflyttning från Falköpings kommun	Minska
Antal gästnätter i Falköpings kommun	Öka
Andel höga betyg på frågan "Kan du rekommendera andra som inte bor här i kommunen att flytta hit?"	Öka
Andel höga betyg på frågan "Vid den senaste kontakten med tjänsteperson, hur blev du bemött?"	Öka
Andel höga betyg på frågan "Hur tycker du följande fungerar i din kommun? Tillgången till kommunal service utanför kommunens centralort"	Öka



## Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas

*Falköpings kommun – En drivande aktör.*

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

Kommunen ska vara en aktiv part i utvecklingsarbetet av näringsliv och arbetsmarknad genom ett gott bemötande och hög service. Kommunens verksamheter ska stärka och stimulera arbetsgivares möjligheter att ta ett socialt och hållbart ansvar i samhället.

Falköpings kommun ska verka för att fler ska komma i arbete och nå egen försörjning. För att möta efterfrågade och framtida kompetensbehov är det avgörande att kommunens verksamheter samarbetar tillsammans och med externa parter. Genom samarbete vill kommunen identifiera kompetensbehov och stimulera kompetensförsörjning för att stödja individen och det lokala näringslivets framgång och utveckling.

*Ledord i mål 3:*

- *Samarbete*
- *Kompetensförsörjning*

Kommunövergripande mätbarhet i mål 3	Mätetalet ska:
Ranking lokalt företagsklimat enligt Svenskt näringsliv mätning	Öka
Företagsklimat NKI enligt SKR mätning Insikt	Öka
Antal företagsetableringar i Falköpings kommun	Öka
Arbetslöshet Falköpings kommun %	Minska



*Kommunen verksamheter är till för kommuninvånaren, tillsammans ska verksamheterna bidra till visionen Det Goda Livet.*

Kommunen ska vara en väl fungerande serviceorganisation med ansvar till Falköpings kommuns invånare. Kommunen ska samarbeta kring resurser för att efterleva de lagkrav, syften, uppdrag och behov som finns från samhälle, kommun och myndighet. En verksamhet som styrs av behov och syften skapar hög kvalitet genom att utföra rätt åtgärder på rätt sätt och uppnår de avsedda resultaten med tilldelade resurser.

En god kvalitet i kommunorganisationen börjar med nöjda medarbetare och goda arbetsmiljöer. Det skapar förutsättningar för en arbetsgivare och organisation som utvecklas och förnyas utefter de behov som finns. Det utgör grunden för verksamheternas möjligheter att arbeta för kommunens mål och att skapa förutsättningar för:

- ett socialt hållbart Falköping,
- ett attraktivare Falköping
- och ett näringsliv som utvecklas.

Kommunens verksamheter ska genomsyras av en tillitsbaserad kultur som balanserar behovet av uppföljning med förtroende för medarbetarens kompetens. Det tillitsbaserade klimatet börjar med dialoger och delaktighet mellan politiker, chefer och medarbetare. Tillsammans skapas en bra arbetsmiljö för medarbetarna och effektiva verksamheter med god kvalitet för kommuninvånarna.

Tillitsklimatet förutsätter att medarbetare, chef och politiker arbetar för verksamheternas bästa, mål och uppdrag

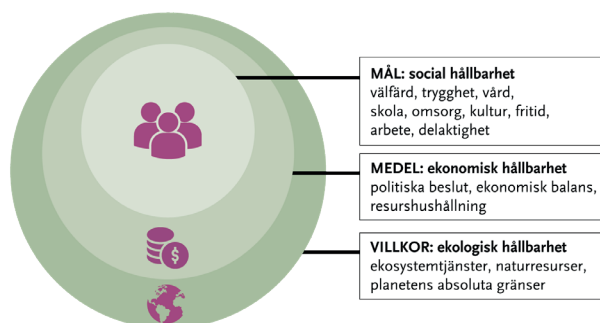
**Ledord i mål 4:**

- Attraktiv arbetsgivare
- Bra arbetsmiljö
- Uppföljning

Kommunövergripande mätbarhet i mål 4	Mätetalet ska:
Sjukfrånvaro	Minska
Nyttjad friskvård	Öka
Hållbart medarbetarengagemang HME	Öka

## Kommunens uppföljningsarbete

Flerårsplanen syftar till att mål och ambitioner ska samspela med de resurser som kommunen råder över. Samtidigt syftar flerårsplanen till att få bättre framförhållning och beredskap för verksamhetsförändringar som kommer att bli nödvändiga.



### Uppföljningsarbete

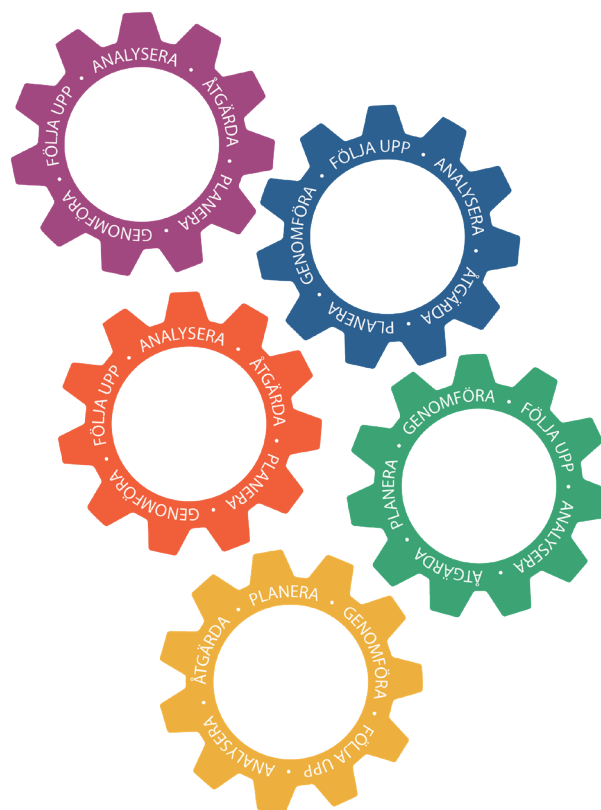
Kommunen ansvarar för att bedriva en effektiv verksamhet med god kvalitet utifrån lagar, nationella och lokala politiska mål, kommunala styrdokument och ekonomisk tilldelning genom budget.

En framgångsfaktor är att skapa en fungerande styrkedja som binder ihop de olika nivåerna i den kommunala organisationen från kommunfullmäktiges vision till verksamheterna, och tillbaka till kommunfullmäktige. Mer om kommunens styrkedja finns att läsa i styrdokumentet Policy för verksamhets- och ekonomistyrning och Riktlinjer för verksamhets- och ekonomistyrning.

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 strategier och andra styrdokument samt 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.

Förutom att ta fram ekonomiska underlag och bryta ner de fyra övergripande målen till nämndsmål, ska nämnderna även presentera en verksamhets- och personalplanering samt ekonomiska förutsättningar. Dessa tre tabeller ska i verksamhetsplanen harmonisera för att uppnå en följsam verksamhet. Nämnderna ska sedan i kommande verksamhetsrapporter under år 2025 göra uppföljning och analys utifrån dessa tre tabeller tillsammans med en målanalys och ekonomiska rapporter. Eventuella avvikelser i verksamhets- och personalplanering eller ekonomiska förutsättningar bör även ge avvikelser på det ekonomiska resultatet eller nämndens mål.

Denna förändring syftar till att kvalitetssäkra nämndens uppföljning och analys, vilket ökar tilliten och förtroendet för styrkedjan samtidigt som nämnder och förvaltningar har tillgång till välgrundade underlag utifrån verksamhetens nuläge.



Mer information om kommunens budgetprocess och uppföljningsarbete finns att läsa i styrdokumentet Riktlinjer för verksamhets- och ekonomistyrning på falköping.se

# God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

## God ekonomisk hushållning

Grunden i kommunal ekonomi är inte att få avkastning på skattebetalarnas pengar utan att bedriva den verksamhet som politiken beslutat om. God ekonomisk hushållning syftar till att styra ekonomi och verksamhet i både kortare och i längre tidsperiod. De finansiella målen ska fungera som en restriktion inom vilken verksamheternas mål och riktlinjer ska inrymmas. Ifall kostnaderna i ett längre perspektiv överstiger kommunens intäkter innebär detta att skulden skjuts över på kommande generationer. I kommunallagen bestäms detta utifrån 11 kap 1 § "Kommuner och regioner ska ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som beskrivs genom andra juridiska personer". I Falköpings kommun återfinns detta i styrdokumentet "Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv", och där återfinns även kommunens två finansiella mål. En översyn av dokumentet var planerad under senare delen av år 2024 där de finansiella målen kommer justeras till följd av förseningen av byggnationen av Platåskolan.

De båda finansiella målen för Falköpings kommun uppfylls i såväl resultat- som finansieringsbudgeten i flerårsplan för år 2025-2027.

## Ekonomisk ställning

Falköpings kommun har, likt många andra svenska kommuner, haft flera år av höga resultatnivåer som förbättrat kommunens ekonomiska ställning. Sedan år 2017 har Falköpings kommun investerat närmare 1 850,0 miljoner kronor samtidigt som låneskulden endast ökat med knappa 560,0 miljoner kronor. Det vill säga en självfinansieringsgrad på cirka 69,0 procent eller 1 300,0 miljoner kronor. Under senare delen av 2023 behövde kommunen återigen börja låna kapital till investeringar.

Under de goda åren har även avsättningar till Resultatutjämningsreserven (RUR) gjorts vilken per 2023-12-31 uppgår till 100,0 miljoner kronor. RUR kan användas som en krockudde för kommunen vid ett eventuellt negativt årsresultat, detta i form av att medel ur RUR:en kan återföras till kommunens balanskravsre-

sultat. Det är dock viktigt att poängtera att de avsatta medlen i RUR:en endast kan användas till att återställa balanskravsresultatet, och kan alltså inte användas i kommunens löpande drift.

Kommunens resultat för år 2023 stannade på 43,0 miljoner kronor vilket var 2,0 miljoner kronor lägre än det finansiella målet, dock var årets resultat 17,5 miljoner kronor bättre än det budgeterade resultatet för året. Utfallet för år 2023 på centrala poster kopplat till arbetskraft- och pensionskostnader samt nämndernas utfall redovisade ett underskott på 48,1 miljoner kronor samtidigt som skatteintäkter och generella statsbidrag redovisade ett överskott på 45,4 miljoner kronor.

I delårsrapporten per augusti 2024 prognostiserar Falköpings kommun ett underskott om 25,0 miljoner kronor för år 2024, utfallet per augusti är ett underskott om 7,0 miljoner efter förändring av semesterlöneskulden. Underskottet kan främst kopplas till ökade pensionskostnader och beräknas till 70,0 miljoner kronor jämfört med tidigare år. Även skatteintäkterna och de generella statsbidragen prognostisera vara 31,2 miljoner kronor lägre än budgeterat, vilket direkt kan kopplas till befolkningsminskningen under år 2023. Vid ett eventuellt negativt resultat för året ska det negativa resultatet regleras och det egna kapitalet återställas inom tre år. Falköpings kommun har dock under tidigare år reserverat 100,0 miljoner kronor i resultatutjämningsreserv vilken skulle disponeras under år 2024 så att balanskravsresultatet inte skulle bli negativt och ett underskott inte skulle återsättas under kommande tre år.

## Finansiell analys av Falköpings kommun

Kommunforskning i Västsverige presenterar varje år en jämförelserapport för kommunerna i Västra Götaland och Hallands län, som ett komplement till den traditionella finansiella analysen som sker i årsredovisningen. Rapporten visar vart kommunerna befinner sig finansiellt och hur de har utvecklats i förhållande till varandra under perioden år 2021-2023 utifrån åtta nyckeltal som summeras i ett spindel-diagram på nästa sida.





Falköpings kommuns genomsnittliga resultat för de tre åren når upp till det generella kravet för god ekonomisk hushållning. De höga resultaten under år 2021 och år 2022 samt något lägre investeringstakt innebar en hög skattefinansieringsgrad av investeringar, vilket innebar att kommunens låneram inte ökade i samma utsträckning som beräknats i tidigare flerårsplaner. När resultatet för år 2023 sjönk tillbaka till mer normala nivåer, samtidigt som investeringstakten åter tog fart minskade skattefinansieringsgraden och fler investeringar behövde finansieras via ökad låneram för kommunen.

Det prognostiserade negativa resultatet för år 2024, gör att den skattefinansierade delen av investeringsvolymen drastiskt minskar. För att komma till rätta med detta är det viktigt att kommunen arbetar för att återställa ekonomin till positivt resultat för att kunna genomföra den investeringsplan som finns för år 2025-2034. Delar utmaningen kring det prognostiserade underskottet för år 2024 kan härledas till de kortsiktigt ökade pensionskostnaderna till följd av inflationssäkringen medförde, vilka faller tillbaka under år 2025. Däremot minskas kommunen intäkter till följd av minskad befolkning, det är därför viktigt att alla förvaltningar arbetar för att anpassa verksamheten utifrån nuvarande befolkningsnivå.

Kommunens finansiella profil har försämrats något under den studerad, främst kopplat till det lägre resultatnivån för år 2023. Detta innebär att vid utgången av år 2023 hade Falköpings kommun ett något svagare utgångsläge än snittet i länet, än vad kommunen hade under år 2021.

## Översyn av det kommunala utjämningsystemet

Under september 2024 presenterades den översyn av utjämningsystemet som genomförts av Utjämningskommittén 2022. Kommitténs betänkande har fått namnet Nätt och jämnt och haft i uppdrag att göra en bred översyn av det statliga systemet för kommunalekonomisk utjämning och LSS-utjämningen samt vid behov föreslå förändringar och åtgärder för att motverka höga och ökade skattesatser i kommunerna.

Utredning med förslag befinner sig just nu ute på remiss och nytt utjämningsystem beräknas finnas på plats till den 1 januari 2026. För Falköpings kommun, om besluten tas enligt utredningen, skulle detta innebära att flera riktade statsbidrag skulle övergå i de generella statsbidragen men även att kommunens kostnadsutjämning kopplat till gleshetsfaktorn öka med 1 440 kronor per person och år, även inkomstutjämning skulle öka med runt 600 kronor per person och år.

Ovanstående förändring kopplat till översynen ingår inte i kommunens skatteprognos för år 2025-2027.

## Befolkningsutveckling för år 2025-2027

Falköpings kommuns befolkning hade vid årsslutet 2023 en befolkning på 32 991 personer vilket är en minskning med 261 personer under året. Sett över tid har kommunen haft en minskande befolkning sedan juni 2022. Minskningen av befolkningen kan både kopplas till negativt födelseöverskott, alltså fler som avlider än föds, samt ett flyttningsunderskott, fler som flyttar från kommunen än som flyttar in till kommunen. I budgetförutsättningarna beräknades kommunens befolkningen för år 2024 till 33 050 personer vilket var en minskning med 250 personer. Under våren och hösten har kommunen fortsatt att minska i befolkning och var per juli 32 798 personer, vilket motsvarar en ytterligare minskning om 250 personer från budgetförutsättningarna. D

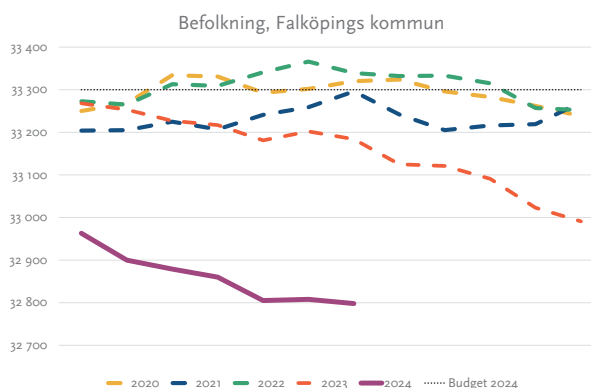
Statistiska centralbyrån presenterade inför sommaren 2024 en ny befolkningsframskrivning för Sverige och kommunerna. För Falköpings kommun innebar denna en omsvängning från en befolkningsprognos som visade en befolkningstillväxt om cirka 50 personer per år till en minskad befolkning med 80 personer per år för att tillslut landa på befolkning kring 32 300 personer.

### Påverkan på ekonomin

Varje ny invånare innebär cirka 50 000 kronor till 70 000 kronor i ökade inkomster för kommunen, i form av skatter eller statsbidrag, beroende på ålder och

inkomst. Varje ny invånare i åldersspannet 1-18 år och över 80 år ger även ett tillskott i kostnadsutjämnigen samtidigt som personer mellan 19 och 79 år ger en minskad kostnadsutjämnigen.

Samtidigt som en ny kommuninvånare innebär ökade intäkter kan den även bidra till ökade eller sjunkande kostnader för kommunen beroende på om behovet kan tillgodoses i nuvarande verksamhetsnivå. Ett exempel på detta är en barnfamilj som flyttar till en tätort där det finns utrymme för fler barn i nuvarande förskole- och grundskoleverksamhet. Då bör kommunens kostnader inte öka utan istället kan kostnaden per barn eller elev för berörd verksamhet minska.



DEMOGRAFI	UTFALL 31 DECEMBER				BUDGET 2025			BEFOLKNINGSUTVECKLING	
	2020	2021	2022	2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025	Förändring	PLAN 2026	PLAN 2027
Ålder vid årets slut									
0 år	374	332	332	335	330	330	0	330	330
1 - 5 år	2 067	2 047	1 959	1 872	1 896	1 867	-29	1 797	1 767
6 - 15 år	4 127	4 165	4 117	4 034	4 200	4 023	-177	3 953	3 883
16 - 18 år	1 245	1 239	1 243	1 268	1 275	1 277	2	1 277	1 277
19 - 24 år	2 116	2 111	2 193	2 171	2 225	2 163	-62	2 163	2 163
25 - 64 år	15 947	15 941	15 894	15 762	15 801	15 581	-220	15 721	15 821
65-79 år	5 180	5 245	5 263	5 262	5 211	5 225	14	5 225	5 225
80 - 89 år	1 788	1 781	1 826	1 874	1 928	1 895	-33	1 895	1 895
90 - år	394	409	425	413	434	439	5	439	439
<b>SUMMA BEFOLKNING</b>	<b>33 238</b>	<b>33 270</b>	<b>33 252</b>	<b>32 991</b>	<b>33 300</b>	<b>32 800</b>	<b>-500</b>	<b>32 800</b>	<b>32 800</b>
Förändring	-8	32	-18	-261		-500		0	0



# Demografi- och resursfördelningsmodell för år 2025-2027

Falköpings kommuns demografi- och resursförmedlingsmodell ligger till grund för övergripande justering av budgetramar utifrån volymförändringar inom olika åldersklasser. Detta påverkar i dagsläget barn- och utbildningsnämndens och socialnämndens budgetramar.

Resursfördelningen mellan åren baseras på förväntad befolkningsökning från Statistiska centralbyråns (SCB) databas för framtagande av befolkningsutveckling inom respektive åldersklass och geografiskt område.

Detta innebär att nedanstående siffror i tabellen är teoretiskt beräknade, men ger ändå en fingervisning över hur demografin kommer att fördelas i kommunen under kommande år baserat på kommunens befolkningstillväxt. Modellen tar egentligen inte hänsyn till åldersnivåer för in- eller utflyttade medborgare till kommunen. Det är därför viktigt att detta stäms av emot verkligt utfall inför varje ny budgetprocess.

## Resursfördelning till år 2025-2027

I och med befolkningsminskningen som påbörjades under år 2023 har antalet medborgare i kommunen minskat med över 500 personer, merparten av dessa är i skolålder och kommer därför påverka Barn- och utbildningsnämndens budgetram framåt. I och med

att antalet barn per åldersklass minskat från 400 barn för fem år sedan till omkring 320 barn har att landa på strax över 320 barn de senaste åren har antalet barn i förskoleålder minskat med över 200 barn. Även antalet barn i grundskoleålder minskar jämfört med tidigare år men minskningen beror främst på antalet utflyttade personer, från år 2026 kommer antalet barn som börjar förskoleklass vara cirka 70 barn färre än de som går ur grundskolan.

Resursfördelningen får även stora konsekvenser kopplat till tidigare befolkningsframskrivning med tillväxt för kommunen, då modellen justerar budgetmedel utifrån beräknad befolkning för kommande år. En avräkning mot verklig befolkning vid årsskiftet görs alltid inför kommande års budgetförutsättningar.

Totalt erhåller Socialnämnden en minskning av budgetram om 2,3 miljoner kronor för år 2025 och Barn- och utbildningsnämnden en minskning om ram om 24,2 miljoner kronor.

RESURSFÖRDELNING												
(mnkr)	ÅR 2024			ÅR 2025			ÅR 2026			ÅR 2027		
Ålder vid årets slut	Budget	Utfall 31 dec 2023	Avvik.	Plan 2025	Just. volym	Komp. volym	Plan 2026	Just. volym	Komp. volym	Plan 2027	Just. volym	Komp. volym
0 år	330	335	5	330	0		330	0		330	0	
1 - 5 år	1 896	1 872	-24	1 867	-29	3,5	1 797	-70	8,4	1 767	-30	3,7
6 - 15 år	4 200	4 034	-166	4 023	-177	21,1	3 953	-70	7,3	3 883	-70	7,4
16 - 18 år	1 275	1 268	-7	1 277	2	-0,3	1 277	0	0,0	1 277	0	0,0
19 - 24 år	2 225	2 171	-54	2 163	-62		2 163	0		2 163	0	
25 - 64 år	15 801	15 762	-39	15 581	-220		15 721	140		15 821	100	
65-79 år	5 211	5 262	51	5 225	14	-2,2	5 225	0	0,0	5 225	0	0,0
80 - 89 år	1 928	1 874	-54	1 895	-33	5,3	1 895	0	0,0	1 895	0	0,0
90- år	434	413	-21	439	5	-0,8	439	0	0,0	439	0	0,0
<b>SUMMA BEFOLKNING</b>	<b>33 300</b>	<b>32 991</b>	<b>-309</b>	<b>32 800</b>	<b>-500</b>	<b>26,5</b>	<b>32 800</b>	<b>0</b>	<b>15,7</b>	<b>32 800</b>	<b>0</b>	<b>11,1</b>
Förändring				-500			0			0		

## Skatteprognos för perioden år 2025-2027

Falköpings kommuns beräkning av skatteintäkter och generella statsbidrag i flerårsplan, baseras enligt senaste års praxis på SKR:s skatteunderlagsprognos från augusti året innan budgetåret. Den senaste skatteprognosen från SKR presenterades den 22 augusti, vilken gav något högre utfall än den skatteprognos som återfinns i budgetförutsättningarna för år 2025-2027 om befolkningen vore oförändrad. På grund av justering av kommunens befolkning för år 2025 minskas både skatteintäkterna som de generella statsbidragen för kommande år vilket motsvarar minskade intäkter om 58,5 miljoner kronor för år 2025.

Fastighetsavgiften för Falköpings kommun ger för år 2025 nästan 10,0 miljoner kronor mer än under år 2023. Detta beror främst på höjda taxeringsvärden på fastigheter kopplat till en snabbt ökad bostadsmarknad i samband med pandemin. Då huspriser i Falköpings kommun är relativt låga i förhållande till riket gör detta att förändringen av fastigheternas taxeringsvärde understiger de max tak som finns kopplat till fastighetsavgiften på knappt 1,3 miljoner kronor.

SKATTER & GENERELLA STATSB. (mnkr)	ÅR 2024			ÅR 2025		ÅR 2026		ÅR 2027	
	Budget 2024	Prel. utfall 2024	Avvikelse	Plan 2025	Förändring	Plan 2026	Förändring	Plan 2027	Förändring
Skatteintäkter	1 706,9	1 694,5	-12,3	1 780,2	73,3	1 852,9	72,7	1 930,6	77,7
<b>SUMMA SKATTEINTÄKTER</b>	<b>1 706,9</b>	<b>1 694,5</b>	<b>-12,3</b>	<b>1 780,2</b>	<b>85,7</b>	<b>1 852,9</b>	<b>72,7</b>	<b>1 930,6</b>	<b>77,7</b>
Inkomstutjämningsbidrag	524,2	500,4	-23,8	500,9	0,5	513,6	12,7	527,7	14,1
Kostnadsutjämning	120,0	117,7	-2,3	108,3	-9,4	108,5	0,2	108,7	0,2
Regleringsbidrag	74,0	101,0	27,0	76,8	-24,2	67,0	-9,9	54,8	-12,1
Strukturbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Införande bidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
LSS-utjämning	17,1	18,4	1,3	19,8	1,4	19,9	0,0	19,9	0,0
Fastighetsavgift	76,1	85,3	9,2	87,4	2,1	87,4	0,0	87,4	0,0
<b>SUMMA GENERELLA STATSB.</b>	<b>811,5</b>	<b>822,8</b>	<b>11,4</b>	<b>793,3</b>	<b>-29,5</b>	<b>796,3</b>	<b>3,0</b>	<b>798,5</b>	<b>2,2</b>
Avräkning	0,0	3,1	3,1	0,0	-3,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Nya generella statsbidrag	22,00	0	-22,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>SUMMA SKATTER &amp; GENERELLA STATSB.</b>	<b>2 540,3</b>	<b>2 520,5</b>	<b>-19,8</b>	<b>2 573,5</b>	<b>53,0</b>	<b>2 649,2</b>	<b>75,8</b>	<b>2 729,1</b>	<b>79,8</b>
Flerårsplan för år 2024-2026	2 540,3			2 632,0	-58,5	2 732,6	-83,4		

# Beräkningsunderlag för perioden år 2025-2027

BERÄKNINGSUNDERLAG	FP ÅR 2024	ÅR 2024	ÅR 2025	ÅR 2026	ÅR 2027
Finansiellt mål 1 (mnkr)	45,0	45,0	45,0	45,0	45,0
Finansiellt mål 2 (mnkr)	1 700,0	1 700,0	1 700,0	1 700,0	1 700,0
Skattestats (kr)	21,95	21,95	21,95	21,95	21,95
Invånarantal	33 300	32 991	32 800	32 800	32 800
Prisindex kommunal verksamhet	3,7%	4,5%	0,6%	2,3%	3,3%
Arbetskraftskostnader	4,4%	5,2%	-0,2%	2,2%	3,3%
Övrig förbrukning	2,3%	2,9%	2,5%	2,5%	2,5%
Personalomkostnadspålägg (PO-avgift)	45,6%	47,18%	41,4%	41,4%	41,4%
Internränta	2,5 %	2,85 %	3,25 %	3,0 %	3,0 %

## Finansiellt 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".

Nedan följer gällande finansiella mål och kommentar på dessa.

### Finansiellt mål 1

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

Kommunens genomsnittliga resultat över tio år uppgår till 66,0 miljoner kronor per år, detta inklusive 2024 års negativa prognostiserade resultat från delårsrapport per augusti 2024. Det budgeterade resultat för år 2025 och år 2026 uppgår till 48,0 miljoner kronor och för år 2027 är det budgeterade resultatet 60,0 miljoner kronor

Utifrån ovanstående text och resultat anses det första finansiella målet är uppfyllt i flerårsplan för år 2025-2027.

### 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.

Bakgrunden till det andra finansiella målet var utgår ifrån hur Falköpings kommuns ska finansiera investeringar efter det att byggnation av Platåskolan är klar. Då detaljplanen kring Platåskolan överklagats vid flertal tillfällen har tidsperioden förskjutits och start för byggnation är tidigast år 2026.

Kommunens budgeterade lånenivån utifrån planerade investeringar kommer understiga lånetaket om 1 700,0 miljoner kronor, däremot kommer de samlade investeringarna överstiga summan av avskrivningar och resultat, vilket betyder att låneskulden kommer att öka fram till år 2027.

Utifrån ovanstående förutsättningar antas det andra finansiella målet är uppfyllt i denna flerårsplan för år 2025-2027.

## Skattesats

Falköpings kommuns skattesats för den kommande treårsperioden lämnas oförändrad till 21,95 kronor per 100 kronor.

## Invånarantal

Invånarantalet i Falköpings kommun beräknas till 32 800 för år 2024, vilket blir underlag för 2025 års skatter och generella statsbidrag. Pågrund av osäker befolkningsprognos lämnas invånarantalet iförändrat under år 2026 och år 2027, detta kommer troligen förändrats i kommande budgetförutsättningar.

## Generell justering av kostnader

För att nämndernas ramar inte ska urholkas av kostnadsökningar får varje nämnd en justering av sina kostnader baserat på SKRs beräknade prisökningsindex för kommunal verksamhet (PKV). Detta index är avsett att användas av kommunerna som underlag vid beräkning av kostnadsutveckling i arbetskraft och priser. PKV tas fram genom att priserna för arbetskraft, material och tjänster samt köpt verksamhet viktas till ett genomsnittligt index.

I budgetförutsättningarna för år 2025-2027 används PKV som redovisades i SKRs planeringsförutsättningar för åren 2024-2027 (cirkulär 24:16) och det är även detta index som kommer ligga till grund för denna flerårsplan.

Enligt praxis får även alla nämnder full kompensation utifrån genomförd löneöversyn i kommunen. Detta gäller både fastanställda, timanställda samt ersättning för personalkostnadsökningar för köpt verksamhet. Nämnderna ska även i möjligaste mån ges täckning för driftskostnader till följd av aktivering av ett investeringsprojekt.

## Interna kostnader och intäkter

Interna kostnader och intäkter ska vara avstämda mellan nämnderna inför varje verksamhetsplan. Både interna intäkter och kostnader är uppräknade med PKV. Den interna justeringen av intäkter och kostnader har ingen påverkan på kommunens resultat utan fungerar för att visa verklig kostnad för verksamheten.

## Personalkostnadspålägg

I personalomkostnadspålägget (PO) ingår dels de arbetsgivaravgifter som bestäms av riksdagen (lagstadgade socialavgifter) och dels de avgifter som bestäms i kollektivavtal mellan SKR och fackföreningarna inom offentlig sektor (till försäkringar och avtalspensioner).

I flerårsplan för år 2024-26 beräknades PO-pålägget till 45,6 procent för år 2024. Redan innan år 2024 kom SKR med nya rekommendationer för PO-pålägget till 47,18 procent kopplat till den fortsatt höga inflationen, vilken påverkade inkomstbasbeloppet som ligger till grund för beräkning av kommande pensioner. Falköping kommun beslutade tidigt att kompensera ut budgetram motsvarande förändringen av PO-pålägget från 45,6 procent till 47,18 procent, vilket motsvarade ökade personalkostnader om cirka 22,0 miljoner kronor. Under år 2024 föll inflationen tillbaka och PO-pålägget beräknas för kommande år till 41,4 procent, vilket är en kraftig sänkning och en kostnadsminskning för pensionerna om cirka 70,0 miljoner kronor för Falköping kommun.

Under hela denna period med kraftiga svängningar av PO-pålägget har kommunen utgångsläge varit att kompensera nämnderna med ökad budgetram, så att förändringen i nämnden för PO-pålägget är kostnadsneutralt. Detta innebär även att nu när PO-pålägget sjunker kommer motsvarande budgetram plockas från nämnderna tillbaka till finanserna och kommunens resultat, likt vid ökning av PO-pålägget är denna sänkning kostnadsneutral för nämnderna. Under respektive nämnds presentation av kommande års budgetram återfinns även den påverkan som förändrat PO-pålägg har på respektive nämnd.

## Internränta

Internräntan i Falköpings kommun används främst till att spegla kapitalkostnad för kommunens tillgångar (fastigheter, vägar m.m) för respektive år. Falköpings kommun har en genomsnittlig kapitalbindningstid på tre år som bestäms utifrån styrdokumentet "Policy för finansverksamheten".

Beräkning av Falköpings kommun internränta utgår ifrån SKR:s rekommendationer kring internräntan för kommande år, vilken presenterades i februari 2024 och uppgick till 2,5 procent. Utifrån SKR:s internränta gör ekonomiavdelningen en jämförelse med Falköpings kommun verkliga räntekostnader. I budgetförutsättningarna för år 2025-2027 beräknades internräntan för år 2025 till 3,25 procent vilket är 0,75 procent mer än SKR:s rekommendation, kopplat till kommunens ökade behov nyupplåning under år 2024 för att finansiera investeringar, då ett negativt resultat prognostiseras för år 2024. Då Riksbanken under år 2024 kraftigt börjat sänka styrräntan kan

En justering av kommunens internränta påverkar den totala kapitalkostnaden, vilket innebär att kapitalkostnaden för gamla investeringar också ökar och inte bara nya. Exempelvis kommer internhyran, som verksamheterna betalar för nyttjande av kommunens fastigheter, att höjas på grund av ökade kapitalkostnader. Detta handlar främst om att ge en rättvisande bild av verksamhetens kostnader medan verklig räntekostnad betalas via finansens driftsram där även internintäkten för kapitalkostnad kommer in.

## Känslighetsanalys

I planeringsförutsättningarna finns de underlag som ligger till grund för beräkning av de ekonomiska underlagen. Då Falköpings kommun omsätter över 3,0 miljarder kronor per år kan en liten förändring få stora konsekvenser för kommunens ekonomi. I nedanstående bild finns en känslighetsanalys utifrån hur ekonomin kan påverkas vid förändrade förutsättningar.

En del i känslighetsanalysen, som har stor påverkan på kommunens ekonomi, är riksbankens återkommande räntehöjningar för att få bukt med den höga inflationen i Sverige. På bara tre år har kommunens räntekostnader stigit kraftigt till följd av räntehöjningen vilket även kan påverka kommande investeringars driftskostnader. Fler exempel finns i texten nedan.

### Känslighetsanalys

- 1 procents sämre eller bättre skatteunderlagsutveckling i riket ger kommunen cirka 22,0 mnkr i lägre eller högre skatteintäkter.

- En investering på 100,0 mnkr medför årliga kostnader på i genomsnitt 8,0 miljoner kronor per år (8 procent)

- 1 procents löneökning för alla anställda ger cirka 18,0 mnkr i ökade personalkostnader.

- 1 procents höjning av den rörliga årliga låneräntan ökar kommunens lånekostnad med 12,0 mnkr per år, vid 2024 års nivå på låneskuld, 1 200,0 mnkr.

- 100 invånare mer eller mindre påverkar skatteintäkterna med cirka 6,0 mnkr.

- Ett lån på 100,0 mnkr kostar idag ca 3,0 mnkr i årlig räntekostnad.

- 25 öre i utdebitering, högre eller lägre, ger cirka 18,0 mnkr i ökade eller minskade skatteintäkter.

- Av en generell statlig satsning på kommunerna får Falköpings kommun cirka 0,33 procent. Detta innebär att en statlig välfärdssatsning på 1 000,0 mnkr ger Falköpings kommun 33,0 mnkr i ökade intäkter.







# Resultatbudget för år 2025-2027

RESULTATBUDGET (mnkr)	KOMMUNEN				
	BUDGET (FP) 2024	Prognos 2024	Budget 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
Verksamhetens intäkter	618,0	718,6	722,9	726,6	736,3
Verksamhetens kostnader	-2 939,1	-3 063,8	-3 038,9	-3 109,3	-3 180,8
Avskrivningar	-170,0	-170,0	-174,0	-178,0	-182,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-2 491,1</b>	<b>-2 515,2</b>	<b>-2 490,0</b>	<b>-2 560,7</b>	<b>-2 626,5</b>
Skatteintäkter	1 728,9	1 679,7	1 780,2	1 852,9	1 930,6
Generella statsbidrag och utjämning	811,5	822,8	793,3	796,3	798,5
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>49,3</b>	<b>-12,7</b>	<b>83,5</b>	<b>88,5</b>	<b>102,5</b>
Finansiella intäkter	6,5	21,7	6,5	6,5	6,5
Finansiella kostnader	-36,0	-38,0	-42,0	-47,0	-49,0
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>19,8</b>	<b>-29,0</b>	<b>48,0</b>	<b>48,0</b>	<b>60,0</b>
Extraordinära poster	-	-	-	-	-
<b>BUDGETERAT RESULTAT</b>	<b>19,8</b>	<b>-29,0</b>	<b>48,0</b>	<b>48,0</b>	<b>60,0</b>

Resultatbudgeten visar det finansiella resultatet under ett verksamhetsår och förklarar även hur resultatet har uppkommit. Beräkningen av verksamhetens nettokostnader grundar sig i nämndernas budgetunderlag med en justering för interna intäkter och kostnader, samt beräknade avskrivningar för kommunens befintliga och planerade investeringar.

Kommunens intäkter består i huvudsak av skatteintäkter och generella statliga bidrag. I verksamheternas nettokostnader återfinns de riktade statsbidrag som går direkt till verksamheten för exempelvis skola och omsorg. Genom att minska de totala intäkterna med de totala kostnaderna får vi fram förändringen av kommunens egna kapital, eller i mer vardagligt språk "årets resultat". Detta resultat framkommer även i kommunens balansbudget genom att jämföra kommunens egna kapital i två på varandra följande verksamhetsår. Årets resultat, eller förändringen av det egna kapitalet, är förbindelsen mellan resultat- och balansbudgeten.

Personalkostnaderna kommer inte öka i samma takt som tidigare år då inflationens påverkan av pensionskostnaderna försvinner under år 2025, totalt minskar detta personalkostnaderna med cirka 70,0 miljoner kronor.

De finansiella kostnaderna beräknas för kommunen beräknas fortsätta öka, dock inte i samma takt som i tidigare flerårsplan, då Riksbanken sänkt styrräntan upprepade gånger under år 2024. Totalt beräknas kommunens finansiella kostnader öka med cirka 11,0 miljoner kronor under hela flerårsplansperioden. Detta beror främst på den nyupplåning som kommer behövas för att finansiera kommunens investeringsplan för år 2025-2027.

I de finansiella posterna är inte eventuella värdejusteringar på kommunens finansiella omsättningstillgångar medräknade. Dessa styrs utifrån portföljernas marknadsvärde vid respektive avstämningsperiod.

Kommunens resultat sett över en tioårs period ligger fortfarande på ett snitt 2,0 procent av skatter och generella statsbidrag år. Det budgeterade resultatet för år 2025 på 48,0 miljoner kronor är i nivå med det första finansiella målet.

# Balansbudget för år 2025-2027

BALANSBUDGET (mnkr)	KOMMUNEN			
	BUDGET (FP) 2024	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
<b>TILLGÅNGAR</b>				
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>				
Immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar	3 183,8	3 289,0	3 440,0	3 625,0
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	3 077,8	3 180,0	3 337,0	3 528,0
- Maskiner och inventarier	106,0	109,0	103,0	97,0
- Övriga materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella anläggningstillgångar	50,0	50,0	50,0	50,0
<b>Summa Anläggningstillgångar</b>	<b>3 233,8</b>	<b>3 339,0</b>	<b>3 490,0</b>	<b>3 675,0</b>
Bidrag till infrastruktur	13,7	6,0	0,0	0,0
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>				
Förråd m.m.	0,0	0,0	0,0	0,0
Fordringar	200,0	230,0	230,0	230,0
Kortfristiga placeringar	100,0	120,0	120,0	120,0
Kassa och bank	75,0	75,0	75,0	75,0
<b>Summa Omsättningstillgångar</b>	<b>375,0</b>	<b>425,0</b>	<b>425,0</b>	<b>425,0</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>3 622,5</b>	<b>3 770,0</b>	<b>3 915,0</b>	<b>4 100,0</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>				
Årets budgeterade resultat	-20,0	-48,0	-48,0	-60,0
Resultatutjämningsreserv	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0
Övrigt eget kapital	-1 377,5	-1 352,0	-1 400,0	-1 448,0
<b>Summa Eget kapital</b>	<b>-1 497,5</b>	<b>-1 500,0</b>	<b>-1 548,0</b>	<b>-1 608,0</b>
<b>AVSÄTTNINGAR</b>				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	-200,0	-315,0	-320,0	-330,0
Andra avsättningar	-100,0	-35,0	-35,0	-35,0
<b>Summa Avsättningar</b>	<b>-300,0</b>	<b>-350,0</b>	<b>-355,0</b>	<b>-365,0</b>
<b>SKULDER</b>				
Långfristiga skulder	-1 350,0	-1 520,0	-1 600,0	-1 700,0
Kortfristiga skulder	-475,0	-400,0	-412,0	-427,0
<b>Summa Skulder</b>	<b>-1 825,0</b>	<b>-1 920,0</b>	<b>-2 012,0</b>	<b>-2 127,0</b>
<b>SUMMA EGET KAP, AVSÄTTNING OCH SKULDER</b>	<b>-3 622,5</b>	<b>-3 770,0</b>	<b>-3 915,0</b>	<b>-4 100,0</b>

Balansbudgetens uppgift är att beskriva kommunens finansiella ställning och visar på vilket sätt som kommunens tillgångar har införskaffats, dels genom eget kapital eller via justering av kommunens skulder.

Kommunens balansbudget för flerårsplansperioden visar på fortsatt hög investeringstakt under alla tre åren. De senaste årens höga resultat har byggt på det egna kapitalet, vilket även gjort att kommunens långsiktiga skulder inte ökat i den takt som tidigare beräknats i flerårsplan för år 2024-2026.

De långfristiga lånen ökar från år 2024 till följd av negativt prognostiserat resultat för år 2024, samtidigt som investeringsplanen för kommande fem åren överstiger 1 300,0 miljoner kronor.

Bortsett från ökning av kommunens materiella anläggningstillgångar och långfristiga skulder är det bara mindre justeringar på poster inom balansbudgeten för flerårsplansperioden.



# Finansieringsbudget för år 2025-2027

FINANSIERINGSBUDGET (mnkr)	KOMMUNEN			
	BUDGET (FP) 2024	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>				
Årets resultat	19,9	48,0	48,0	60,0
Justering för avskrivningar	170,0	170,0	175,0	175,0
Övriga ej likviditetspåverkande poster	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Medel från den löpande verksamheten</b>	<b>189,9</b>	<b>218,0</b>	<b>223,0</b>	<b>235,0</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Förvärv av anläggningstillgångar	-388,9	-248,4	-315,5	-362,1
Försäljning av anläggningstillgångar	5,0	5,0	5,0	5,0
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>	<b>-383,9</b>	<b>-243,4</b>	<b>-310,5</b>	<b>-357,1</b>
<b>FINANSVERKSAMHETEN</b>				
Nyupptagna lån	160,0	70,0	70,0	170,0
Amortering lån	-10,0	-20,0	-20,0	-20,0
<b>Medel från finansverksamheten</b>	<b>150,0</b>	<b>50,0</b>	<b>50,0</b>	<b>150,0</b>
Årets kassaflöde	-44,1	18,6	-43,5	33,9
<i>Likvidamedel vid årets början</i>	<i>14,1</i>	<i>60,0</i>	<i>78,6</i>	<i>35,1</i>
<i>Likvida medel vis årets slut</i>	<i>-30,0</i>	<i>78,6</i>	<i>35,1</i>	<i>69,0</i>
<b>Förändring likvida medel</b>	<b>-44,1</b>	<b>18,6</b>	<b>-43,5</b>	<b>33,9</b>
<b>KOMMUNENS LÅNESKULD PER 31 DECEMBER</b>	<b>1 350,0</b>	<b>1 350,0</b>	<b>1 400,0</b>	<b>1 550,0</b>

Finansieringsbudgeten visar hur kommunen betalar för sina verksamheter och investeringar. I finansieringsbudgeten bedömer kommunen sina faktiska in- och utbetalningar under perioden, till skillnad från resultatbudgeten som visar kommunens beräknade intäkter och kostnader.

Som tidigare nämnts fortsätter Falköpings kommuns relativt höga investeringstakt under hela flerårsplansperioden. Med lägre budgeterat resultat kommer behovet att uppta nya lån för att finansiera investeringarna öka. Fram till år 2027 beräknas kommunen låneskuld öka till 1 550,0 miljoner kronor.

I de budgeterade förvärven av anläggningstillgångar ingår att nybyggnationen av Platåskolan kommer påbörjas. Ifall byggnationen skulle bli ytterligare senarelagd eller om resultatet ökar utifrån den budgeterade nivån, kommer kommunens behov av att uppta nya lån minska för perioden år 2024-2026.

I finansieringsbudgeten syns även effekter styrdokumenterna kopplade till god ekonomisk hushållning samt för finansverksamheten att kommunens låneskuld ska amorteras löpande. Detta för att kommunens resultat över tid ska täcka investeringarna i kommunens anläggningar, men även för att kommunen inte ska skjuta över skulder och kostnader på kommande generationer. Falköpings kommun använder sig sedan något år av en amorteringstid på 35 år. Amorteringstiden ska även beakta investeringens avskrivningstid, den årliga förbrukningen och livslängd.

# Driftsbudget för år 2025-2027

DRIFTSBUDGET (mnkr)	ÅR 2024	ÅR 2025	ÅR 2026	ÅR 2027
	(FP) Budget	Budget	Plan	Plan
<b>NÄMNDERNAS RAMAR</b>				
Barn- och utbildningsnämnden	-911,5	-916,7	-925,8	-934,5
Byggnadsnämnden	-1,0	-1,1	-1,2	-1,3
Kommunstyrelsen	-334,0	-357,8	-365,1	-370,8
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-133,5	-128,9	-133,5	-137,1
Kultur- och fritidsnämnden	-89,2	-92,7	-95,1	-97,0
Nämnden för Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-37,6	-42,2	-44,2	-46,0
Socialnämnden	-957,7	-950,9	-982,1	-1 006,1
Kommunrevisionen	-1,5	-1,6	-1,7	-1,8
Valnämnden	-1,3	-0,1	-1,4	-0,1
Överförmyndare	-5,0	-5,6	-5,7	-5,8
<b>SUMMA NÄMNDERNAS RAMAR</b>	<b>-2 472,3</b>	<b>-2 497,6</b>	<b>-2 555,8</b>	<b>-2 600,5</b>
<b>INTERNA POSTER</b>				
Kommunstyrelsens ej fördelade medel	-12,0	-11,3	-19,6	-27,7
- Oförutsedda driftskostnader	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
- Ej utförd internjustering till nämnd	-6,8	-6,1	-14,4	-19,7
- Strategiska utvecklingsmedel	-3,7	-3,7	-3,7	-6,5
<b>EXTERNA POSTER</b>				
Personalkostnader	-47,0	-55,9	-67,7	-74,2
- Pensionsutbet på ansvarsförbindelsen	-44,0	-45,0	-44,5	-45,2
- PO-pålägg avvikelse	0,0	0,0	0,0	0,0
- Förändring av semesterlöneskuld	2,0	2,0	2,0	2,0
- Personalkostnadsökning	-5,0	-12,9	-25,2	-31,0
Kommungemensamma poster	12,5	11,9	19,1	18,5
- Bidrag till statlig infrastruktur	-7,5	-7,5	0,0	0,0
- Övriga kommungemensamma poster	20,0	19,4	19,1	18,5
Exploateringsintäkter	10,0	10,8	10,8	12,0
<b>ÖVRIGA VERKSAMHETER</b>				
Taxefinansierad VA	0,0	0,0	0,0	0,0
Biogas-verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>	<b>-2 508,8</b>	<b>-2 540,9</b>	<b>-2 612,0</b>	<b>-2 671,9</b>
<b>KAPITALKOSTNADER</b>				
Återföring av kapitalkostnader	187,7	224,9	229,3	227,3
Avskrivning av kommunens tillgångar	-170,0	-174,0	-178,0	-182,0
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-2 491,1</b>	<b>-2 490,0</b>	<b>-2 560,7</b>	<b>-2 626,6</b>
<b>FINANS</b>				
Skatteintäkter	1 706,9	1 780,2	1 852,9	1 930,6
Generella statsbidrag	833,5	793,3	796,3	798,5
Finansnetto	-29,5	-35,5	-40,5	-42,5
- Finansiella intäkter	6,5	6,5	6,5	6,5
- Finansiella kostnader	-36,0	-42,0	-47,0	-49,0
<b>BUDGETERAT RESULTAT</b>	<b>19,85</b>	<b>48,0</b>	<b>48,0</b>	<b>60,0</b>

## Metod för budgetering för år 2025-2027

I flerårsplanen för år 2025-2027 presenteras alla kostnader med ett minustecken innan beloppet och alla intäkter till kommunen är positiva belopp. I driftsbudgettabellen till vänster presenteras underlag till nämndernas budgetramar för kommande år. Exempelvis har Kultur- och fritidsnämnden en driftsbudgetram för år 2025 på -92,6 miljoner kronor, detta betyder att nämndens nettoresultat för året inte får överstiga kostnader för 92,6 miljoner kronor. Då nämnden även har intäkter via taxor och avgifter kan den sammanlagda kostnadsmassan vara högre än underlaget till budgetram men nettokostnaden får inte överstiga budgetramen.

Det är även viktigt att alla nämnder arbetar med periodiserad bruttbudget för respektive underlag till budgetram. Detta för att förenkla den ekonomiska uppföljningen under löpande år. Det gäller speciellt driftsprojekt med extern finansiering via riktade statsbidrag.

## Beräkning av nämndens driftsbudgetram

Alla nämnder har getts kompensation utifrån PKV-index för respektive år, detta innebär att alla nämnder ges kompensation för ökade verksamhetskostnader samt arbetskraftskostnader.

När det gäller kompensation för ökade arbetskraftskostnader är dessa beräknade och utfördelade till respektive nämnd förutom 0,5 procent som avsätts centralt till riktade arbetsgrupper utifrån respektive års löneöversyn. Alla nämnder ges dock i efterhand full kompensation utifrån genomförd löneöversyn för respektive år.

Enligt gällande styrdokument kopplat till drifts- och kapitalkostnader ska nämnderna ges full kompensation i möjligaste mån, för investeringsprojekt som avslutas och aktiveras under år 2024 har nämnden givits en budgetramkompensation utifrån en schablon om 8,0 procent för att täck kapital- och driftskostnader. För de investeringsprojekt som beräknas avslutas och aktiveras under år 2025 har kapital- och driftskostnader istället fördelats till interna poster och fördelas ut till nämnd när tillgången tas i bruk.

I driftsbudget för år 2025-2027 har ingen generell uppräknings av nämndernas intäkter gjorts. Vid eventuella justeringar av nämndens intäkter, via exempelvis höjda avgifter, medför detta att under år 2025 och framåt möjlighet att öka nämndens verksamhetskostnader eftersom driftsbudgeten är beslutad utifrån nettobudgetering.

## Politisk justering

Under respektive nämnd återfinns den politiska justering som gjorts avseende respektive nämnds budgetram för år 2025. I sin text för respektive nämnd har koalitionen i kommunstyrelsens tillfälliga budgetberedning beskrivit vad budgetmedlen är tänkta att finansiera för år 2025.

## Justering av PO-pålägget för nämnderna

Då inflationen fallit tillbaka under år 2024 får detta till följd att PO-pålägget minskar till år 2025 med cirka 70,0 miljoner kronor. Då nämnderna tidigare är givits full kompensation utifrån verkligt PO-pålägg, för år 2024 var denna 47,18 procent, justeras nu nämndernas ramar ner till de av SKR rekommenderad PO-pålägg om 41,4 procent. Denna justering är dock helt kostnadsneutral för nämnderna eftersom personalkostnaderna kommer minska i samma nivå som budgetramjusteringen, justeringen finns specificerad under nämndernas budgetramar för år 2025-2027.

# Nämndernas budgetramar för år 2025-2027

## Barn- och utbildningsnämnden

Nämndens driftsram (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym- & verksamhetsföränd.			25,2	15,7	11,1
Driftskonsekvens invest./internhyra			0,0	0,0	0,0
Omställning			9,1	9,2	9,3
Politisk justering			-30,0	0,0	0,0
Påverkan budgetram		0,0	4,3	24,9	20,4
Generell justering löner, varor och tjänster		-19,1	-13,7	-34,0	-29,1
PO-pålägg justering			23,3		
<b>Summa driftsram</b>	<b>-911,5</b>	<b>-930,6</b>	<b>-916,7</b>	<b>-925,8</b>	<b>-934,5</b>

Barn- och utbildningsnämndens budgetram för år 2025 är justerad utifrån resursfördelningsmodellen med 24,2 miljoner kronor kopplat till dels lägre födelsetal men även utifrån minskad befolkning som påverkar antalet elever i grundskolan. En budgetväxling sker även mellan nämnden och kommunstyrelsen kopplat till centralisering av ekonomer.

De budgetmedel som i budgetförutsättningarna fördelats för att kompensera ökade driftskostnader när F-6 skolorna Gudhem och Vartofta är klara har flyttats och återfinns nu under centrala poster och fördelas istället ut när lokalerna tas i bruk.

### Politisk justering

Nämnden har under fler år haft utmaningar med sin ekonomi, trots politiska tillskott. Därtill har det på kort tid skett en kraftig nedgång i såväl antal barn i verksamheterna som antal nyfödda. Sammantaget innebär detta betydande utmaningar för nämnden kring sin ekonomi. Den politiska justeringen för nämnden är därför en kompensation för de stora demografiförändringarna och för det långvariga budgetunderskottet, detta innebär en politisk justering om 30,0 miljoner kronor.

## Kommunstyrelsen

Nämndens driftsram (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym- & verksamhetsföränd.	0,0	0,5	-4,3	0,0	0,0
Driftskonsekvens invest./internhyra			-10,0	0,0	0,0
Omställning			3,3	3,6	3,7
Politisk justering			-3,5	0,0	0,0
Påverkan budgetram		0,5	-14,5	3,6	3,7
Generell justering löner, varor och tjänster		-11,1	-5,3	-10,9	-9,4
PO-pålägg justering			6,5		
<b>Summa driftsram</b>	<b>-334,0</b>	<b>-344,5</b>	<b>-357,8</b>	<b>-365,1</b>	<b>-370,8</b>

Kommunstyrelsens budgetram ökar till följd av budgetväxling kopplat till centralisering av ekonomerna och kommunikatörer i kommunen.

Vidare ges nämnden kompensation på 7,2 miljoner kronor för aktiverade investeringar på Fåraberget, stadskärnan och överlämningsbangården nere på Marjarp. Vidare sker det en justering av budgetramen kopplat till internhyra om 2,8 miljoner kronor för år 2025.

### Politisk justering

Kommunstyrelsen får en politisk justering om 3,5 miljoner kronor som är tänkt att täcka följande delar:

- IT-säkerhet
- Utökning av potten för kommunstrategiska bidrag
- Samarbete med Hyresbostäder om förebyggande och främjande trygghetsarbete i Dotorpsområdet
- Platsvarumärke

## Kompetens- och arbetslivsnämnden

Nämndens driftsram (mnr)	FP 2024	Justering 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym- & verksamhetsföränd.			1,5	0,0	0,0
Driftskonsekvens invest./internhyra			-0,8	0,0	0,0
Omställning			1,3	1,3	1,3
Politisk justering			3,5	0,0	0,0
Påverkan budgetram			5,5	1,3	1,3
Generell justering löner, varor och tjänster		-1,7	-2,9	-5,9	-4,9
PO-pålägg justering			3,7		
<b>Summa driftsram</b>	<b>-133,5</b>	<b>-135,2</b>	<b>-128,9</b>	<b>-133,5</b>	<b>-137,1</b>

En budgetväxling sker även mellan nämnden och kommunstyrelsen kopplat till centralisering av ekonomer och kommunikatörer.

### Politisk justering

Nämnden lämnade i sitt budgetunderlag för år 2025-2027 ett förslag om att återföra 2,0 miljoner kronor till budgetberedningen. Därutöver ges en ytterligare politisk justering om ytterligare 1,5 miljon kronor där arbete främst kring fortsatt minskning av arbetslöshet och ekonomiskt bistånd samt översyn av vuxenutbildning förväntas täcka den politiska justeringen. Nämndens sammanlagda politiska justering uppgår till en minskad budgetram om 3,5 miljoner kronor.

## Kultur- och fritidsnämnden

Nämndens driftsram (mnr)	FP 2024	Justering 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym- & verksamhetsföränd.		-0,5	0,0	0,0	0,0
Driftskonsekvens invest./internhyra			0,0	0,0	0,0
Omställning			0,9	0,9	1,0
Politisk justering			0,0	0,0	0,0
Påverkan budgetram		-0,5	0,9	0,9	1,0
Generell justering löner, varor och tjänster		-4,2	-1,4	-3,3	-2,9
PO-pålägg justering			1,7		
<b>Summa driftsram</b>	<b>-89,2</b>	<b>-93,9</b>	<b>-92,7</b>	<b>-95,1</b>	<b>-97,0</b>

Utöver omställning om 1,0 procent sker inga förändringar på nämndens budgetram inför år 2025.

### Politisk justering

Nämnden får ingen politisk justering i flerårsplan för år 2025-2027.

## Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg

Nämndens driftsram (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym- & verksamhetsföränd.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Driftskonsekvens invest./internhyra	0,0	0,0	-0,4	0,0	0,0
Omställning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Politisk justering	0,0	0,0	-1,6	0,0	0,0
Påverkan budgetram	0,0	0,0	-2,0	0,0	0,0
Generell justering löner, varor och tjänster	0,0	-2,8	-0,9	-2,0	-1,8
PO-pålägg justering			1,1		
<b>Summa driftsram</b>	<b>-37,6</b>	<b>-40,4</b>	<b>-42,2</b>	<b>-44,2</b>	<b>-46,0</b>

Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg (SMS) är ett samarbete med de fyra kommunerna Falköping, Tidaholm, Skara och Götene med Falköping som ansvarig kommun. Då nämnden är ett samarbete mellan de fyra kommunerna finns en överenskommelse att undanta SMS från den omställning som Falköpings kommun har på övriga nämnder.

### Politisk justering

Nämnden får en politisk justering om 1,6 miljoner kronor som är tänkt att täcka Falköpings kommuns del av de ökade kostnaderna som de nya arbetstidsreglerna har medfört.

## Socialnämnden

Nämndens driftsram (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym- & verksamhetsföränd.			4,0	0,0	0,0
Driftskonsekvens invest./internhyra			-6,7	0,0	0,0
Omställning			9,6	9,5	9,8
Politisk justering			3,5	0,0	0,0
Påverkan budgetram			10,4	9,5	9,8
Generell justering löner, varor och tjänster		-16,7	-15,2	-40,7	-33,8
PO-pålägg justering			28,3		
<b>Summa driftsram</b>	<b>-957,7</b>	<b>-974,4</b>	<b>-950,9</b>	<b>-982,1</b>	<b>-1 006,1</b>

Socialnämndens budgetram påverkas utifrån resurs-resursfördelningsmodellen kopplat till en lägre befolkning vilket minskar nämndens budgetram med 2,3 miljoner kronor.

Vidare ges nämnden en kompensation om 6,7 miljoner kronor kopplat till förändringen av internhyran.

### Politisk justering

Nämnden får en politisk justering om minskad budgetram om 3,5 miljoner kronor. Främst handlar det om det fortsatta arbetet kring att minska de externa placeringarna inom IFO samt förändrade taxor och avgifter som förväntas täcka den politiska justeringen.







# Investeringsbudget för år 2025-2029

INVESTERINGSPLAN (mnkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034
Barn- och utbildningsnämnden	-4,4	-4,4	-4,5	-4,6	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7
Kommunstyrelsen	-313,5	-224,7	-291,5	-347,8	-269,8	-138,8	-132,0	-139,0	-122,5	-122,5	-107,0
- Förvaltande investeringar	-54,3	-65,0	-66,1	-35,0	-35,0	-70,0	-70,0	-70,0	-70,0	-70,0	-70,0
- Större investeringsprojekt*	-216,3	-122,0	-187,0	-274,0	-200,0	-34,0	-27,0	-34,0	-17,5	-17,5	-2,0
- Taxefinansierade investeringar VA	-42,9	-37,7	-38,4	-38,8	-34,8	-34,8	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
Kultur- och fritidsnämnden	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-8,6	-12,6	-12,7	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8
Socialnämnden	-4,4	-4,4	-4,5	-4,6	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7
<b>SUMMA INVESTERINGAR</b>	<b>-333,2</b>	<b>-248,4</b>	<b>-315,5</b>	<b>-362,1</b>	<b>-284,3</b>	<b>-153,3</b>	<b>-146,5</b>	<b>-153,5</b>	<b>-137,0</b>	<b>-137,0</b>	<b>-121,5</b>

\*Specificerad investeringslista per projekt

## Uppdrag kring översyn av skolorganisationen för F-9 i centralorten

Barn- och utbildningsnämnden beslutade i september att ge förvaltningen i uppdrag att genomföra en översyn av organisationen för F-9 inom centralorten. Uppdraget innefattar att ta fram olika alternativ för anpassning av organisationen och bedöma vilka byggnader som är lämpliga att fortsatt använda utifrån både kapacitet, ändamålmässighet samt framtida investeringsbehov. Uppdraget ska redovisas till nämnden i december.

Utfallet av uppdraget kan komma att få en påverkan på skolorganisationsbeslutet som fattades år 2017. Därtill kan det även få en påverkan på den nuvarande investeringsbudgeten, vilket kommer att hanteras i budgetförutsättningarna för flerårsplan för år 2026–2028.

## Investeringsplan för år 2025-2034

Ovan anges kommunens sammantagna planerade investeringar för år 2024-2034. Planen bygger på gällande flerårsplan samt budgetförutsättningarna för år 2025-2027. Kommunstyrelsens investeringsplan är till skillnad från övriga nämnder uppdelade på tre olika nivåer:

- Förvaltande investeringar
- Större investeringsprojekt
- Taxefinansierade investeringar VA

### Förvaltande investeringar

Förvaltande investeringar avser främst, som ovan beskrivet, investeringar för att bibehålla värdet på kommunens tillgångar inom befintlig infrastruktur, parker, fastigheter samt maskiner. Inom förvaltande investeringar finns även medel öronmärkta för att täcka ändrade myndighetskrav för den verksamhet som bedrivs i kommunens fastigheter, exempelvis brandskydd. Det finns även en mindre investeringsspoth avsatt för verksamhetsförändring under löpande investeringsår. Hur medlen inom förvaltande investeringar ska fördelas under respektive år och område är upp till nämnd och förvaltning att besluta, kommunfullmäktige beslutar dock om den årliga storleken på investeringsramen.



### Större investeringsprojekt

Större investeringsprojekt alla investeringsprojekt som överstiger 30,0 miljoner kronor eller investeringsprojekt som är av strategisk karaktär för kommunen. Dessa projekt sträcker sig vanligt viss under flera år, i budget och uppföljning är dock fokus på totala projektsumman för investeringen angiven tidsperiod är främst för att beräkna kommunens finansieringsbehov under respektive år.

Enligt gällande styrdokument ska alla större projektinvesteringar under 30,0 miljoner kronor godkännas av kommunstyrelsen innan byggnation kan påbörjas. För projekt över 30,0 miljoner kronor krävs att kommunfullmäktige godkänner starten av investeringsprojektet. Eventuella avvikelser innan byggnationen har påbörjats ska i möjligaste mån hanteras i budgetarbetet för kommande flerårsplan. Det måste

dock finnas en hållbar investeringsbudget kopplat till projektet innan byggnation kan påbörjas. Avvikelse efter påbörjad byggnation måste lyftas till kommunfullmäktige om avvikelsen överstiger 10,0 procent av investeringsbudgeten för projektet.

### Taxefinansierade investeringar VA

Avser förvaltande och nyinvesteringar inom den taxefinansierade VA-verksamheten. Investeringarna finansieras av kommunen men löpande kapital- och driftskostnader belastar VA-kollektivet.

## Taxefinansierade investeringar i VA-verksamheten för år 2025-2034

INVESTERINGSPLAN (mnr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034
<b>STÖRRE INVESTERINGSPROJEKT</b>											
Större investeringsproj.	-10,2	-8,7	-5,0	-4,0							
<b>FÖRVALTANDE INVESTERINGAR</b>											
Ledningsnät	-29,5	-27,3	-28,9	-33,1							
Övriga VA-anläggningar	-3,2	-5,4	-5,5	-5,6							
Investeringsram					-34,8	-34,8	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0
<b>SUMMA INVESTERINGAR</b>	<b>-42,9</b>	<b>-37,7</b>	<b>-38,4</b>	<b>-38,8</b>	<b>-34,8</b>	<b>-34,8</b>	<b>-35,0</b>	<b>-35,0</b>	<b>-35,0</b>	<b>-35,0</b>	<b>-35,0</b>

När det gäller de taxefinansierade investeringarna Vatten och avlopp (VA) för år 2024-2028 belastar drifts- och kapitalkostnader VA-kollektivet och inte skattekollektivet. Täckningen för denna kostnad tas ut i VA-taxan. Det är dock Falköpings kommun som lånar upp till investeringarna. Totalt har VA-kollektivet en låneskuld till Falköpings kommun på närmare 440,0 miljoner kronor samtidigt som anslutningsavgifter uppgår till 27,0 miljoner kronor

Kommunfullmäktige har sedan tidigare tagit ett inriktningsbeslut om en förnysetakt på 100 år kopplat till kommunens VA-ledningar och anläggningar. Investeringskostnaden för detta beräknas till dryga 30,0 miljoner kronor per år. Kostnaden för investeringen belastar VA-kollektivet och tas ut via VA-taxan.

I ovanstående tabell har projektsumman för reservvattenåtgärder utökats till 15,0 miljoner kronor över de kommande tre åren.

## Större investeringsprojekt för år 2025-2034

STÖRRE INVESTERINGS- PROJEKT (mnkr)	Tot. projekt	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034
<b>BARN- OCH UTBILDNING</b>												
Platåskolan*	-466,5		-10,0	-90,0	-180,0	-130,0						
Gudhem & Vartofta skola, F-6	-76,0	-55,0	-21,0									
Nytt kök och ev. matsal, Vartofta**	-15,0			-15,0								
Skolgårdar (10-årig investeringsplan)	-20,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0		
<b>VÅRD OCH OMSORG</b>												
Hjelmarsrörsgatan 20, Daglig verksamhet	-22,0	-12,0	-10,0									
Renovering Stenstorp SÄBO (inkl. brandskydd)	-60,0			-30,0	-30,0							
Brandskydd, Katarinagården SÄBO	-20,0				-10,0	-10,0						
Brandskydd, ej spec	-20,0					-10,0	-10,0					
<b>ÖVRIGA VERKSAMHETER</b>												
Alternativ ledningsplats, SMS T22	-18,0	-15,0	-3,0									
Biogas, omställning till el-produktion	-13,0		-13,0									
Konstgräsplaner	-20,0		-2,0	-8,0			-10,0					
<b>SAMHÄLLSPLANERING</b>												
Stadskärnan, etapp 3 & 4	-3,4											
Bullervallar vid skjutbanan	-3,0		-3,0									
Klimatanpassningsåtgärder	-10,0		-5,0	-5,0								
ÅVC, (Floby, Stenstorp och Falevi)	-60,0	-10,0	-15,0	-35,0								
Trafiklösningar, Wetterlinsgatan	-15,0								-15,0			
<b>MARK OCH EXPLOATERING</b>												
Gradskivan	-6,0		-6,0									
Domkraften, Floby	-6,0					-6,0						
Fåraberget genomfartsgata, Fårabergsgatan	-20,0						-10,0	-10,0				
Fåraberget, etapp 3	-28,0							-13,0	-15,0			
Stenstorp 38:1	-31,0									-15,5	-15,5	
Oförutsett mark och exploa- tering		-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Mark- och fastighetsförvärv												
<b>MARJARP OCH SKARABORGS LOGISTIC CENTER</b>												
Tillkommande spårans- lutning****	-40,0	-10,0	-30,0									
Spåranslutning signalsystem (Trafikverket, medfinansiering)	-30,0				-20,0	-10,0						
Marjarp, etapp 3	-60,0				-30,0	-30,0						
<b>SUMMA FLERÅRIGA PROJEKT</b>	<b>-1062,9</b>	<b>-106,0</b>	<b>-122,0</b>	<b>-187,0</b>	<b>-274,0</b>	<b>-200,0</b>	<b>-34,0</b>	<b>-27,0</b>	<b>-34,0</b>	<b>-17,5</b>	<b>-17,5</b>	<b>-2,0</b>

### Platåskolan\*

I investeringsprojektet Platåskolan ingår förutom själva fastigheten och inventarier även de investeringar som rör själva infrastrukturen kring skolan så som anknäring med G/C-väg och bushållsplatser.

Den beräkning som ligger till grund för beloppet 466,5 miljoner kronor gjordes under år 2022, vilken behöver uppdateras dels ekonomiskt, men även omfattning på de olika investeringsprojekten innan fullmäktige kan besluta att byggnationen av Platåskolan kan påbörjas.

### Nytt kök och eventuell matsal, Vartofta\*\*

Köket i Vartofta, som idag tillhandahåller kost till Vartoftaskola F-6 och äldreboendet Elvagården, är i behov av renovering. Köket finns idag i anslutning till Elvagården, men framtida placering köket kan påverkas av den äldreomsorgsutredning som pågår, om köket istället skulle flyttas till Vartoftaskola F-6 behöver även en matsal byggas till. Projektsumman om 15,0 miljoner kronor för detta projekt är därför preliminär och kan behöva justeras beroende på vart det nya köket placeras.

### Tillkommande spåranslutning\*\*\*

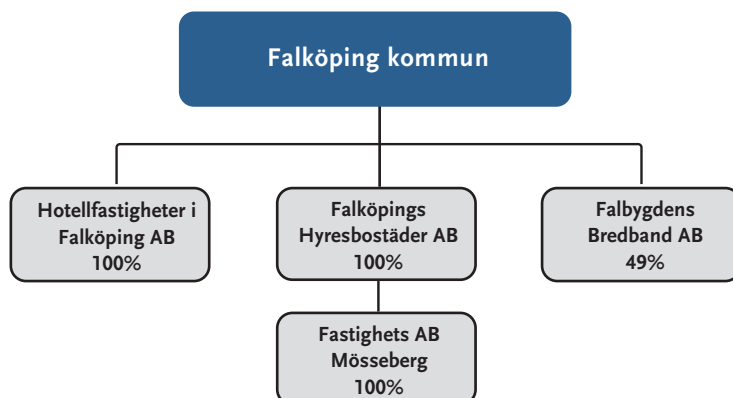
Tillkommande spåranslutning på Skaraborg Logistic Center kommer genomföras med en medfinansiering från en privat aktör. Kommunens andel i projektet uppgår till 20,0 miljoner kronor, samma investeringsbelopp som i förra flerårsplanen, resterande del av investeringsbeloppet finansieras via medfinansiering. Då projektet totalt omfattar 40,0 miljoner kronor och det är detta belopp som kapitalkostnader beräknas ifrån, är kommunens del i investeringsprojektet 20,0 miljoner kronor.

### Spåranslutning signalsystem (Trafikverket, medfinansiering)

Kommunens överlämningsbangård behöver kompletteras med signalsystem för att kunna kopplas direkt till stambanan. Projektet beräknas uppgå till 30,0 miljoner kronor. Detta signalsystem kommer troligtvis både ägas och drivas av Trafikverket, men finansieras via kommunal medfinansiering till statlig infrastruktur. Kostnaden via kommunal medfinansiering till statlig infrastruktur görs genom avsättning i driftsredovisningen.

Projektet spåranslutning signalsystem återfinns i större investeringsprojekt till ett medfinansieringsavtal med Trafikverket är tecknat och ingår inte i driftsbudgeten för år 2025-2027.

# Kommunkoncernen



## Falköpings Hyresbostäder AB

Resultatbudget (mnkr)	Prognos 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	178,6	186,2	194,0	201,7
Verksamhetens Intäkter	178,6	186,2	194,0	201,7
Personalkostnader	-29,7	-30,5	-31,9	-32,9
Övriga verksamhets-kostnader	-97,8	-98,1	-100,3	-102,3
Avskrivningar	-38,7	-37,4	-39,1	-41,1
Verksamhetens kostnader	-166,2	-166,0	-171,4	-176,3
<b>Resultat</b>	<b>12,4</b>	<b>20,2</b>	<b>22,6</b>	<b>25,4</b>
Finansiella poster	-16,2	-19,2	-19,9	-21,1
<b>Resultat</b>	<b>-3,8</b>	<b>1,1</b>	<b>2,7</b>	<b>4,3</b>

Falköpings Hyresbostäder AB ägs till 100,0 procent av Falköpings kommun. Bolaget har ett dotterbolag, Fastighets AB Mösseberg, som förvaltar industrifastigheter. Under år 2020 har Ägardirektiv och Bolagsordningen reviderats för Falköpings Hyresbostäder. Falköpings Hyresbostäder har omkring 2 000 lägenheter i olika storlekar belägna, inte bara i tätorten, utan också i flera av våra samhällen i kommunen. Bolaget är medlemmar i Sveriges Allmännyttan som arbetar aktivt med frågor kring miljö, framtid och utveckling. Bolaget har idag drygt 30 anställda och lägger stor vikt vid att ha en god service som utgår från våra olika områden samt från vårt centralt belägna kontor. Under augusti beslutade styrelsen om en ny affärsplan för åren 2024–2028. Bolagets mål vad gäller att tillföra nya bostäder är inte siffersatt utan angivet som att marknadsandelen ska behållas och det är det tillkommande behovet

av bostäder som styr. Affärsplanen innehåller också mål vad gäller kundnöjdhet, hållbarhet, ekonomi och personal. Målen vad gäller miljömässig hållbarhet är också en del i uppdraget "Klimatinitiativet" där bolaget satt mål att minska energianvändningen och bli fossilfria. Exempel på större projekt som kopplas till energisparåtgärder är installation av solceller och byte av fönster till mer energismarta. Vi jobbar även mycket med information och åtgärder för att hjälpa våra hyresgäster att agera mer klimatsmart.

### Investeringsplan för Falköpings hyresbostäder AB

Investeringsbudget (mnkr)	Prognos 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Underhåll/komponenter	65,5	64,0	78,5	78,0
Nyproduktion	2,0	0,0	0,0	0,0
Maskiner	0,5	1,0	1,0	1,0
<b>Investeringsplan</b>	<b>68,0</b>	<b>65,0</b>	<b>79,5</b>	<b>79,0</b>

Investeringsmässigt görs satsningar på komponentutbyten och underhåll. Under 2024 pågår ett stamreoveringsprojekt i kvarteret Gumsen där 78 bostäder under 2024 och halva 2025 löpande kommer att få nya stammar, kök, badrum, fönster och ventilation. I samband därmed införs individuell mätning av vatten, dvs hyresgästen debiteras utifrån förbrukningen. Under affärsplaneperioden fram till och med 2028 planeras för ytterligare större reoveringar, totalt berörs ytterligare 148 bostäder av planerad reovering.

Falköpings Hyresbostäder anställde, tillsammans med Falköpings kommun, under våren 2022 en områdesutvecklare med inriktning social hållbarhet som ska samordna olika sociala insatser i bostadsområdena. Under 2024 har Hyresbostäder AB fortsatt att jobba målinriktat med att förbättra förebyggande arbete och i ett tidigt stadie kunnat hantera störningar och betalningsproblem som för våra hyresgäster kan leda till svåra situationer. Bolaget har även kunnat arbeta med mjuka delar genom hyresgästräffar ute på våra områden och i detta har hela personalen varit involverad.

### *Förväntad utveckling*

Falköpings kommun har haft en negativ befolkningsutveckling senaste tiden, efterfrågan på bostäder har minskat och vakansgraden har ökat. Bolaget jobbar med planering för fortsatt nyproduktion om efterfrågan vänder och finansieringsmöjligheterna utökas, till exempel i kvarteret Snickaren 3 där detaljplan nu färdigställts och i Floby samt Åsarp där detaljplaner är beställda.

Falköpings Hyresbostäder AB är med i Klimatinitiativet och har satt mål att minska energianvändningen med 25 procent (har höjts i nya affärsplanen, tidigare 20 procent) från 2015 till 2030, samt att vara fossilfria senast 2030. Förutom den klimatvinst som uppstår har förändringar i taxor för el, vatten, värme och sophämtning en stor inverkan på resultatet och minskningen av förbrukningarna är en förutsättning för bolagets överlevnad på kort och lång sikt, särskilt när taxorna höjs betydligt mer än den generella prisutvecklingen och hyrorna inte kan höjas i motsvarande grad.

Bolaget står inför fortsatt stora utmaningar framöver då prisökningarna inom fastighetssektorn varit dramatiska samtidigt som vakanserna ökat. Prisökningarna för hushållen de senaste åren har också inneburit svagare betalningsförmåga hos våra hyresgäster.

Behovet av olika sociala insatser på bostadsområdena har ökat, vilket är den allra främsta utmaningen framöver.

## Fastighets AB Mösseberg

Fastighets AB Mösseberg är ett helägt dotterbolag till Falköpings Hyresbostäder AB som i sin tur ägs av Falköpings Kommun. Bolaget äger och förvaltar fastigheter i Falköping och Floby med cirka 19 000 kvm lokalyta. Bolaget uppför med start under våren 2024 en industrilokal på ca 12 000 kvm på fastigheten Domkraften 7 i Floby och har tecknat ett femtonårigt hyresavtal för den uppförda ytan. Bolaget har ytterligare projekt på gång med anledning av att företaget i Falköping avser att expandera, eventuella beslut om ytterligare investeringar kommer att tas under slutet av 2024.

## Falbygdens Bredband AB

Falköpings kommun äger 49,0 procent av Falbygdens Bredband AB, och resterande del ägs av Local Connect i Falköping AB. Bolaget äger och förvaltar det ortssammansbindande fibernätet i Falköpings kommun.

## Hotellfastigheter i Falköping AB

I bolaget återfinns en hotellfastighet kopplad till Medborgarhuset i Falköpings tätort. Fastigheten är uthyrd till Stiftelsen Bräcke diakoni som bedriver hotell- och restaurangverksamhet i fastigheten. Hyresbostäder i Falköping AB förvaltar bolaget för Falköpings kommun.

I bolaget återfinns en hotellfastighet kopplad till Medborgarhuset i Falköpings tätort. Fastigheten är uthyrd till Stiftelsen Bräcke diakoni som bedriver hotell- och restaurangverksamhet i fastigheten. Hyresbostäder i Falköping AB förvaltar bolaget för Falköpings kommun.

RESULTATBUDGET FÖR KONCERN (mnkr)	KOMMUNKONCERN*			KOMMUNEN		
	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
Verksamhetens intäkter	909,2	920,6	938,0	722,9	726,6	730,3
Verksamhetens kostnader	-3 167,5	-3 241,6	-3 316,1	-3 038,9	-3 109,3	-3 168,8
Avskrivningar	-211,4	-217,1	-223,1	-174,0	-178,0	-182,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-2 469,8</b>	<b>-2 538,1</b>	<b>-2 601,2</b>	<b>-2 490,0</b>	<b>-2 560,7</b>	<b>-2 620,5</b>
Skatteintäkter	1 780,2	1 852,9	1 930,6	1 780,2	1 852,9	1 930,6
Generella statsbidrag och utjämning	793,3	796,3	798,5	793,3	796,3	798,5
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>103,7</b>	<b>111,1</b>	<b>127,9</b>	<b>83,5</b>	<b>88,5</b>	<b>108,5</b>
Finansiella intäkter	6,8	6,8	6,8	6,5	6,5	6,5
Finansiella kostnader	-61,4	-67,2	-70,3	-42,0	-47,0	-55,0
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>49,1</b>	<b>50,7</b>	<b>64,3</b>	<b>48,0</b>	<b>48,0</b>	<b>60,0</b>
Extraordinära poster	-	-	-	-	-	-
<b>BUDGETERAT RESULTAT</b>	<b>49,1</b>	<b>50,7</b>	<b>64,3</b>	<b>48,0</b>	<b>48,0</b>	<b>60,0</b>

\*Kommunkoncern innefattar Falköpings hyresbostäder AB och Falköping kommun

## Finansiella mål för koncernen

Falköpings Hyresbostäder AB, med dotterbolag Fastighets AB Mösseberg, är de bolag i kommunkoncernen som har betydande ekonomisk omsättning och balansomslutning. Dessa bolags ekonomiska utveckling har betydelse för hela kommunkoncernens ekonomiska utveckling. I ägardirektiven, avsnitt 3, finns angivet de finansiella målen för bolaget. Avkastningskravet, "direktavkastning", har reviderats och är justerat från 4,0 procent till följande: Direktavkastningen på bolagets fastigheter ska över tid vara lägst genomsnittlig direktavkastning enligt Sveriges Allmännyttas statistik för riket för jämförbara bolag året före räkenskapsåret. I ägardirektiven finns angivet maximal nivå för belåningsgrad, 60,0 procent.

## Borgensavgifter

Kommunfullmäktige beslutar årligen om att borgensavgiften för bolagen. För år 2025 blir borgensavgiften oförändrad och uppgår till 0,25 procent samtliga bolag i koncernen.

## Lån och borgen för koncernbolagen

I flerårsplanen 2024–2026 har maximal lånenivå satts för år 2024 på bolagskoncernen (Hyresbostäder och Mösseberg) och Hotellfastigheter AB till 900,0 miljoner kronor. Denna nivå kvarstår för år 2025, men justeras så att uppdelningen görs enligt nedan. Enligt ägardirektiven ska borgensnivå och borgensavgift beslutas årligen av kommunfullmäktige i samband med budgetbeslutet. Falköpings Hyresbostäder, dotterbolaget Fastighets AB Mösseberg och Hotellfastigheter AB har en sammanlagd borgensnivå för år 2025 på 900,0 miljoner kronor. Uppdelningen blir 715,0 miljoner kronor för Falköpings Hyresbostäder AB, 180,0 miljoner kronor för Fastighets AB Mösseberg och 5,0 miljoner kronor för Hotellfastigheter AB.

Låneram/Borgen (mnkr)	Aktuell låneskuld*	Låneram/Borgen		
	2024	2023	2024	2025
Hyresbostäder AB	673,0	850,0	690,0	715,0
Fastighets AB Mösseberg	70,0	38,0	200,0	180,0
Hotellfastigheter AB	4,4	12,0	10,0	5,0
<b>Summa</b>	<b>747,4</b>	<b>900,0</b>	<b>900,0</b>	<b>900,0</b>

\*Aktuell låneskuld per 2024-09-27

# Budgetberedningens uppdrag i flerårsplan för år 2025-2027

Nedanstående uppdrag har budgetberedningen enats om att föreslå kommunfullmäktige att ge nämnderna.

1. Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram och redovisa en kommunövergripande lägesbild kring arbetet med civil beredskap. I detta ska det även redovisas strukturer för och förslag på stärkt samverkan med externa aktörer så som myndigheter, näringsliv och civilförsvarsorganisationer samt hur kommuninvånarnas delaktighet och informationstillgång kan stärkas. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 1 2025.

2. Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en plan för att utveckla Falköpings kommuns brottsförebyggande och trygghetsfrämjande arbete. Syftet är att utveckla arbetet med att öka den upplevda tryggheten och att de brottsförebyggande aktörernas arbete förstärks. Uppdraget innebär bland annat att tydligare samordna och koordinera befintliga insatser samt identifiera delar och insatser som ytterligare kan utvecklas. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 2 2025.

3. Kommunfullmäktige ger överförmyndaren och kommunstyrelsen i uppdrag att utreda möjligheterna kring inrättande av en funktion för god man/förvaltare i egen regi i Falköpings kommun. Syftet är att få en ökad tillgänglighet till god man/förvaltare samt att funktionen kan agera stöd till de kommunens godemän. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 2 2025.

4. Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en lokaleffektiviseringsplan. Syftet är att kommunens totala lokalutnyttjande ska renodlas, effektiviseras samt att nyttjandegraden ska öka. Uppdraget handlar dels om att se över befintligt fastighetsbestånd och externa förhyrningar, dels identifiera möjliga lokaleffektiviseringar samt ta fram relevanta nyckeltal som möjliggör för uppföljning. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 3 2025.

5. Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en befolkningsflödesanalys. Syftet är att öka kännedomen om drivkrafterna bakom in- och utflyttning samt hur kommunens attraktionskraft kan öka. Uppdraget handlar om att göra en analys av de senaste årens befolkningsförändringar och ta fram en modell för systematiskt uppföljningsarbete av befolkningsflödet. Genom detta skapas underlag för stärkt kunskap kring hur attraktionskraften kan öka och vilka riktade insatser som möjliggör för en ökad inflyttning av fler invånare som genererar mer skatteintäkter till välfärden. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen i samband med delårsrapporterna fr.o.m. Delårsrapport 2 för 2025.

6. Kommunfullmäktige ger kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att i samband med revidering av styrdokument för föreningsbidrag införa en skrivning som säkerställer att Falköpings kommun följer Folkbildningsrådets linje om att bidrag inte ska ges till organisationer eller föreningar som inte ställer upp på grundläggande värden så som demokrati och jämställdhet mellan könen. Det är av principiell vikt att offentliga medel används på ett sätt som garanterar dessa värden. Uppdraget redovisas i samband med att de reviderade styrdokumenten beslutas under 2025.





## **Justeringar gjorda i förslag till Flerårsplan för år 2025-2027 efter KSau den 2 oktober 2024.**

### **Justering av investerings år - SMS**

Under år 2025 och år 2026 kommer det ske investeringar av nya brandbilar inom SMS, investeringsmedel för dessa brandbilar har i tidigare förslag hamnat på år 2026 och år 2027 och behöver därför tidigareläggas ett år.

I det nya förslaget till Flerårsplan för år 2025-2027 ändras investeringsnivån för år 2025 till 12,6 mnkr, för år 2026 till 12,7 mnkr och till år 2027 till 2,8 mnkr. Detta medför även att summeringen för investeringar avseende år 2025 summeras till -248,4 mnkr, för år 2026 till 315,5 mnkr och för år 2027 till 362,1 mnkr.

Ovanstående förändring får även effekt på sida 25 och tabellen för Finansieringsbudget, där Förvärv av anläggningstillgångar justeras till -248,4 mnkr för år 2025, -315,5 mnkr för år 2026 och -362,1 mnkr för år 2027.

### **Budgetväxling KS och KAN**

I förslag till Flerårsplan för år 2025-2027 fanns en budgetväxling mellan KAN och KS avseende Café Blå med. Denna budgetväxling backas i och med det nya förslaget till Flerårsplan för år 2025-2027 eftersom storleken på budgetväxlingen inte är klar i samband med utskick till KS.

Detta får till följd att budgetramarna för KS och KAN justeras på sidan 26, Driftsbudget för år 2025-2027, för KS justeras budgetramen till -357,8 mnkr för år 2025, -365,1 mnkr för år 2026 och -370,8 mnkr för år 2027. För KAN justeras ramen till -128,9 mnkr för år 2025, -133,5 mnkr för år 2026 samt -137,7 för år 2027.

Vidare justeras även nämndernas budgetramar på sida 28 och på sida 29 enligt ovan. Inom nämndernas respektive driftsramar sker justeringen inom Volym- och verksamhetsförändring för år 2025 som för KS blir -4,3 mnkr i stället för -4,7 mnkr och för KAN 1,5 mnkr istället för 1,9 mnkr.

Ovanstående justeringar intygas av:

Christoffer Björck

Bitr. ekonomichef



FLERÅRSPLAN FÖR ÅR

2025-2027

FALKÖPINGS KOMMUN

FALKÖPING  
KOMMUNEN





PRODUKTION: KOMMUNLEDNINGSFÖRVALTNINGEN  
FALKÖPINGIS KOMMUN 2024-09-27

Framsida Falköping från Mösseberg, Foto: Tuana



# Innehållsförteckning

## INLEDNING

Inledande text - Budget 2025	4
Kommunens uppdrag och organisation	6

## VISION; MÅL OCH STYRNING

Vision, mål och styrning	7
Kommunens strategier	8
Kommunens övergripande mål	
- Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping	9
- 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
Kommunens uppföljningsarbete	13

## PLANERINGSFÖRUTSÄTTNINGAR

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	14
Befolkningsutveckling för år 2025-2027	16
Demografi- och resursfördelningsmodell för år 2025-2027	17
Skatteprognos för perioden år 2025-2027	18
Beräkningsunderlag för perioden år 2025-2027	19
Känslighetsanalys	21

## EKONOMISKA UNDERLAG

Resultatbudget för år 2025-2027	23
Balansbudget för år 2025-2027	24
Finansieringsbudget för år 2025-2027	25
Driftsbudget för år 2025-2027	26
Nämndernas budgetramar för år 2025-2027	28
Investeringsbudget för år 2025-2029	32
Taxefinansierade investeringar i	33
VA-verksamheten för år 2025-2034	33
Större investeringsprojekt för år 2025-2034	34

## ÖVRIG INFORMATION

Kommunkoncernen	36
Budgetberedningens uppdrag i flerårsplan för år 2025-2027	39

## Inledande text - Budget 2025

Falköpings kommuns flerårsplan 2025–2027 har arbetats fram i en tid av förändringar och utmaningar, men även med en tydlig vilja om att skapa en långsiktig och hållbar utveckling för vår kommun. Under 2024 har vi haft ett exceptionellt utmanande ekonomiskt år, främst på grund av inflation och högre pensionskostnader. Med detta i beaktande har för första gången framtagandet av flerårsplanen skett genom en gemensam tillfällig budgetberedning utsedd av kommunstyrelsen där alla partier har givits möjlighet att delta. Syftet med denna bredare samverkan har varit att öka delaktigheten i och transparensen kring kommunens ekonomiska planering, samt möjliggöra för att skapa samsyn kring de ekonomiska ramarna och investeringarna. Budgetberedningens arbete har präglats av goda dialoger och respektfulla samtal där målsättningen har varit att på ett välavvägt och ansvarsfullt sätt hantera de möjligheter och utmaningar som kommunen både har och fortsatt står inför.

De senaste åren har vi sett en befolkningsutveckling där utflyttning och färre födda barn skapar nya förutsättningar för vår kommun. Detta kräver att vi anpassar vår ekonomi och verksamhet samt prioriterar långsiktiga och hållbara lösningar. Trots dessa demografiska utmaningar är vår ambition att Falköping ska fortsätta vara en levande och attraktiv kommun för alla. Genom att stärka förutsättningarna för näringslivet, investera i utbildning och välfärd, och arbeta för att skapa fler attraktiva boendemiljöer, vill vi vända trenden och fortsätta bygga en kommun för framtiden.

Koalitionen i kommunstyrelsens tillfälliga budgetberedning lägger fram ett förslag till flerårsplan för 2025–2027 som bygger på en stabil grund från tidigare år, där ansvarstagande och nytänkande fortsatt går hand i hand. Vi ser med tillförsikt fram emot de kommande åren med en stark tilltro till att vi tillsammans kan skapa en starkare kommun där alla kan känna trygghet och framtidstro.

För koalitionen i kommunstyrelsens tillfälliga budgetberedning,

*Adam Johansson (M)*

*Karola Svensson (C)*

*Göran Gynnemo (KD)*

*Erik Kyrkander (V)*

*Annika Carp (L)*

*Anders Blom (MP)*







# Kommunens uppdrag och organisation

## Kommunens uppdrag

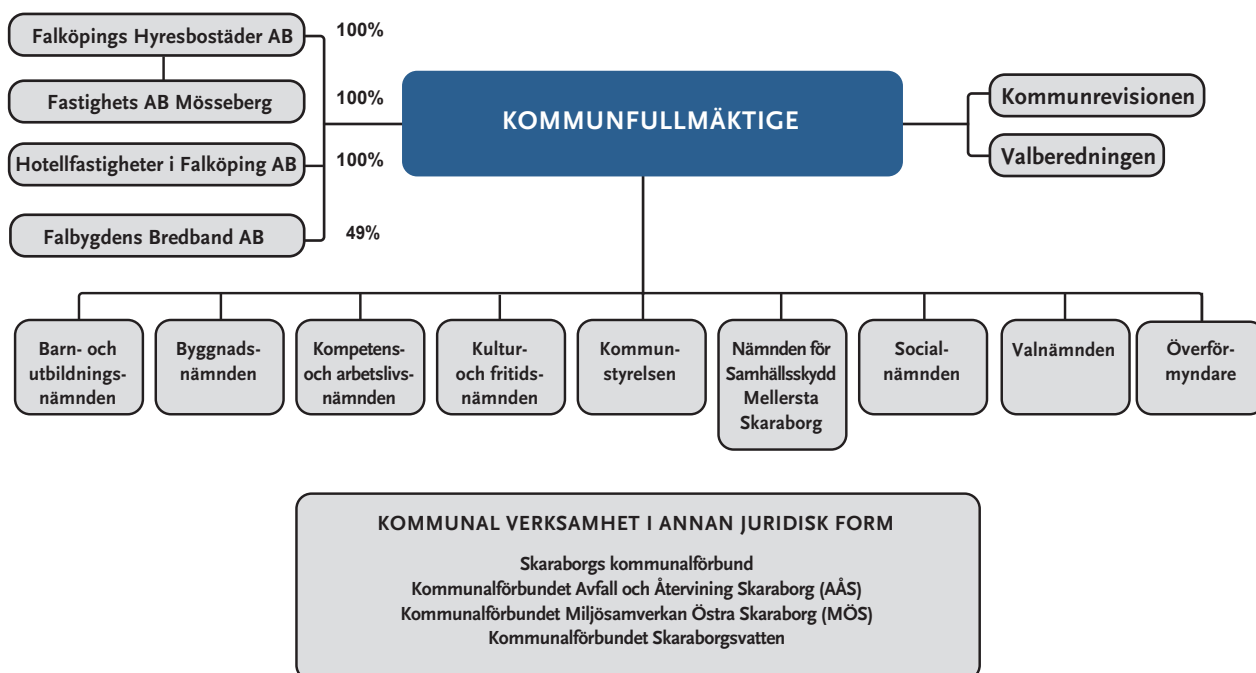
Falköpings kommun har ansvar för viktiga samhällsfunktioner som en del av den service som samhället ger till sina medborgare. Kommunens verksamheter styrs till stor del av kommunallagens bestämmelser där det framkommer att kommunen ansvarar för barnomsorg, utbildning, socialtjänst och äldreomsorg liksom ansvaret för planering av bostäder, hälsoskydd, miljöskydd och räddningstjänst.

Centralt i kommunallagen är att kommunen genom sitt självstyre får bestämma vad den ska arbeta med och i vilken omfattning, men allt måste ta sin utgångspunkt i att kommunen är till för medborgaren. Syftet är att omsätta och nå nationella krav, statliga och kommunala mål. Kommunen som huvudman fördelar olika ansvarområden tillsammans med budget ut till nämnderna.

## Organisation

Förutom traditionell kommunal förvaltningsform bedrivs kommunal verksamhet även i annan juridisk form. Falköpings kommun äger 100 procent av Falköpings Hyresbostäder AB och Hotellfastigheter i Falköping AB. Dessutom äger kommunen 49 procent av Falbygdens Bredband AB, resterande 51 procent ägs av Local Connect i Falköping AB.

Vidare ingår Falköpings kommuns verksamhet avseende avfall och miljötillsyn inom kommunalförbundet Avfall och Återvinning Skaraborg (AÅS) samt Miljösamverkan östra Skaraborg (MÖS)

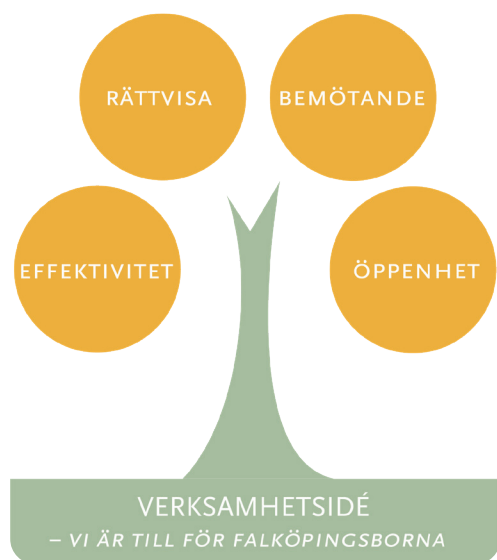


# Vision, mål och styrning

## Kommunens vision - Det Goda Livet

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

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



Viljan är att driva en förändringsprocess där kommunen går före i utvecklingen av ett hållbart samhälle, där naturens och de mänskliga resurserna används medvetet och balanserat. Ekologin sätter ramarna och villkoren med planetens absoluta gränser, ekosystem och naturens resurser. Ekonomin är ett medel för att skapa social hållbarhet. Det är själva målsättningen med det dynamiska och rättvisa samhället där de mänskliga behoven uppfylls. Kommunen ser ett tydligt samband mellan hållbara satsningar och den lokala utvecklingen. Falköping ska vara en bra kommun att besöka, bo och verka

i – nu och i framtiden. Kommunen som organisation är till för Falköpingsborna och strävar efter att alla ska behandlas rättvist och lika, att relationer kännetecknas av öppenhet, respekt och ett gott bemötande, att goda resultat uppnås genom effektivitet, tillit och samverkan.

Falköpings kommun har fyra mål i kommunens flerårsplan för att nå visionen. Uppföljning av målen sker tillsammans med mätetal som finns angivna för varje mål. Varje nämnd ska planera och beskriva bidragen till de kommunala målen med insatser och arbete som ska ge effekt för måluppfyllelsen. Mätetal relaterade till målen fungerar som objektiva mått på hur väl kommunen närmar sig uppsatta mål och förväntade effekter. Genom kontinuerlig uppföljning av mätetal och mål kan kommunen analysera hur aktiviteterna bidrar till kommunens måluppfyllelse och visionen Det goda livet.

## Agenda 2030

Agenda 2030 består av 17 globala mål för hållbar utveckling. Dessa syftar till att utrota fattigdomen, stoppa klimatförändringarna samt skapa trygga och fredliga samhällen. Genom att koppla de globala målen ikoner till kommunens övergripande mål stärks styrkedjan. Agendan ska tillsammans med kommunens övergripande mål, det lokala målet om fossilfrihet år 2030 samt kommunens klimatstrategi vara styrande för att kommunen långsiktigt ska kunna leverera välfärd till invånarna.

Arbetet med att utveckla kommunens arbete med hjälp av Agenda 2030 fortsätter. Flera av de utmaningar kommunen ställs inför är komplexa och agendan kan vara ett verktyg för att sortera, prioritera, hitta synergieffekter och följa upp resultatet av det arbete kommunen gör.

## Politisk prioritering

I förarbeten till flerårsplan för år 2025-2027 har politiken identifierat följande fokusområden:

- Barn och ungas uppväxtvillkor
- Livskraftig landsbygd
- Arbetsmarknad
- Klimat
- Trygghet



## Kommunens strategier

Kommunens strategier är verktyg och tillvägagångssätt för att uppnå specifika mål och förbättra områden som en del i kommunens övergripande målarbete. Strategier kan omfatta områden som näringsliv, kultur, bostadsförsörjning eller trafik. Strategierna syftar till att samordna resurser, fatta beslut och genomföra åtgärder som främjar en positiv utveckling för kommunens arbete med de fyra övergripande målen och visionen Det goda livet.

Kommunens strategier gäller för alla nämnder och förvaltningen men tre av dem ska ha tydligt beskrivna och planerade aktiviteter, förväntade effekter samt hur uppföljning ska ske, i respektive nämnds verksamhetsplan. De tre strategierna är arbetsmarknadsstrategin, strategi för digitalisering samt klimatstrategin.

### Klimatstrategi

Falköpings kommuns klimatstrategi gäller både internt för kommunorganisationen och externt för det geografiska området. De övergripande målen i klimatstrategin handlar om att bli en fossilfri och klimatneutral kommun till år 2030.

Fokusområden i klimatstrategin är:

- Hållbara transporter
- Klimatsmart och hälsosam mat
- Förnybara och resurseffektiva produkter och tjänster
- Sunda och klimatsmarta bostäder och lokaler
- Förstärkning av kolsänkor
- Lokal framställning av förnybar energi
- Hållbara finanser
- Utbildning och medskapande i klimatomställningen

Samtliga nämnder ska bidra till Falköpings kommuns klimatstrategi och klimatlöften på alla sätt som är relevanta utifrån verksamheternas roll och uppdrag. Helhetsperspektiv och samverkan mellan nämnder är i många fall en förutsättning för att nå önskad effekt. Arbetet med klimatstrategin bidrar som helhet till de klimatlöften kommunen har antagit och som ska genomföras fram till år 2026.

### Strategi för digitalisering

Falköpings kommuns strategi för digitalisering har som övergripande mål att leda till ökad effektivitet och bättre arbetsmiljö. Digitalisering och tekniska lösningar ska ge goda förutsättningar att utveckla organisation, arbetsprocesser och aktiviteter. Teknik ska i större utsträckning sköta repetitiva och automatiserbara arbetsuppgifter vilket bidrar till att förbättra arbetsmiljön för kommunens medarbetare samt frigör resurser för sådant som människan gör bäst.

Fokusområden i strategin för digitalisering är:

- Anpassa kommunens processer till digitala arbetsätt
- Distansoberoende lösningar
- Systemintegration
- Automatisering och robotisering
- Sakernas internet
- Artificiell intelligens

Samtliga nämnder ska där det är möjligt och relevant samt leder till ökad effektivitet, bidra till kommunens digitalisering utifrån dessa områden och målsättningar.

### Arbetsmarknadsstrategi

Falköpings kommuns arbetsmarknadsstrategi har som övergripande mål att få fler i egen försörjning genom aktiviteter och samverkan. Framgång inom arbetsmarknadspolitiken kräver samverkan och samarbete inom kommunen, mellan kommun och arbetsmarknad samt med externa aktörer och myndigheter. Näringslivets engagemang ska främjas och uppmuntras.

Fokusområden i arbetsmarknadsstrategin är:

- Fokus på självförsörjning och inkludering
- Aktivitetskrav för personer som uppstår ekonomiskt bistånd
- Kombinationer av utbildning- och arbetsmarknadsinsatser
- Samverkan med näringslivet och externa aktörer

Samtliga nämnder ska bidra till kommunens arbetsmarknadsstrategiska arbete genom planerade aktiviteter och beskrivna effekter utifrån strategins beskrivna områden och målsättningar.



## 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.*

En socialt hållbar kommun utgår från alla människors lika värde och mänskliga rättigheter. Verksamheterna i Falköpings kommun ska genom en bred samverkan utveckla ett hållbart och dynamiskt samhälle.

I arbetet med social hållbarhet ska kommunen prioritera förebyggande och tidiga insatser för att stärka skyddsfaktorer och minska riskfaktorer. Kommunens verksamheter ska samarbeta med varandra och med externa parter för att skapa goda och trygga uppväxtvillkor för barn och unga, samt goda livsvillkor för kommuninvånarna genom hela livet.

Kommuninvånarnas inträde på arbetsmarknaden är avgörande för en hållbar arbetsmarknad och ett socialt hållbart samhälle. Kommunen ska verka för att skapa goda förutsättningar för en långsiktig och gynnsam verksamhet för utbildning och etablering på arbetsmarknaden. Kommunen ska skapa förutsättningar för en meningsfull sysselsättning och fritid för sina invånare.

**Ledord i mål 1:**

- Uppväxtvillkor
- Samverkan
- Delaktighet
- Trygghet

Kommunövergripande mätbarhet i mål 1	Mätetalet ska:
Andel elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor %	Öka
Andel elever som uppnår gymnasieexamen inom fyra år %	Öka
Antal inskrivna KAA-ungdomar per helår	Minska
Antal klienter i ekonomiskt bistånd (snitt/mån)	Minska
Antal barn i hushåll med behov av ekonomiskt bistånd (snitt/mån)	Minska
Andel höga betyg på frågan "Vad tycker du om möjligheterna som kommunens invånare har att delta aktivt i arbetet med utvecklingen av kommunen? T. ex. medborgardialoger, samråd"	Öka
Andel höga betyg på frågan "Hur trygg känner du dig utomhus i området där du bor när det är mörkt ute?"	Öka



## 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 stärka attraktiviteten är det avgörande att kommunen är en bra plats att bo, verka och leva på. Kommunen vill stärka sitt platsvarumärke för att vara attraktiv för invånare, näringsliv och civilsamhälle. Kommunens verksamheter ska samverka med varandra och med externa parter för att stärka positionen och öka attraktiviteten.

Kommunens verksamheter ska samverka för att uppfylla Falköpings kommuns åtaganden i den antagna klimatstrategin, med ett övergripande mål om att vara en fossilfri kommun år 2030.

Falköpings kommuns värden i form av naturskönt boende ska samspela med kommunal service, handel och kommunikationsmöjligheter. Naturvärden, den biologiska mångfalden och naturresurser skapar en livskraftig Falköpings kommun när de tas tillvara på och utvecklas.

Falköpings kommun ska stärka attraktiviteten genom fortsatta satsningar på infrastrukturen.

Kommunens verksamheter ska ha en god tillgänglighet med hög service och gott bemötande.

### Ledord i mål 2:

- Kommunal service
- Livskraftig landsbygd
- Klimat
- Boendemiljö

Kommunövergripande mätbarhet i mål 2	Mätetalet ska:
Befolkningsmängd	Öka
Inflyttning till Falköpings kommun	Öka
Utflyttning från Falköpings kommun	Minska
Antal gästnätter i Falköpings kommun	Öka
Andel höga betyg på frågan "Kan du rekommendera andra som inte bor här i kommunen att flytta hit?"	Öka
Andel höga betyg på frågan "Vid den senaste kontakten med tjänsteperson, hur blev du bemött?"	Öka
Andel höga betyg på frågan "Hur tycker du följande fungerar i din kommun? Tillgången till kommunal service utanför kommunens centralort"	Öka



## Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas

*Falköpings kommun – En drivande aktör.*

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

Kommunen ska vara en aktiv part i utvecklingsarbetet av näringsliv och arbetsmarknad genom ett gott bemötande och hög service. Kommunens verksamheter ska stärka och stimulera arbetsgivares möjligheter att ta ett socialt och hållbart ansvar i samhället.

Falköpings kommun ska verka för att fler ska komma i arbete och nå egen försörjning. För att möta efterfrågade och framtida kompetensbehov är det avgörande att kommunens verksamheter samarbetar tillsammans och med externa parter. Genom samarbete vill kommunen identifiera kompetensbehov och stimulera kompetensförsörjning för att stödja individen och det lokala näringslivets framgång och utveckling.

*Ledord i mål 3:*

- *Samarbete*
- *Kompetensförsörjning*

Kommunövergripande mätbarhet i mål 3	Mätetalet ska:
Ranking lokalt företagsklimat enligt Svenskt näringsliv mätning	Öka
Företagsklimat NKI enligt SKR mätning Insikt	Öka
Antal företagsetableringar i Falköpings kommun	Öka
Arbetslöshet Falköpings kommun %	Minska



*Kommunen verksamheter är till för kommuninvånaren, tillsammans ska verksamheterna bidra till visionen Det Goda Livet.*

Kommunen ska vara en väl fungerande serviceorganisation med ansvar till Falköpings kommuns invånare. Kommunen ska samarbeta kring resurser för att efterleva de lagkrav, syften, uppdrag och behov som finns från samhälle, kommun och myndighet. En verksamhet som styrs av behov och syften skapar hög kvalitet genom att utföra rätt åtgärder på rätt sätt och uppnår de avsedda resultaten med tilldelade resurser.

En god kvalitet i kommunorganisationen börjar med nöjda medarbetare och goda arbetsmiljöer. Det skapar förutsättningar för en arbetsgivare och organisation som utvecklas och förnyas utefter de behov som finns. Det utgör grunden för verksamheternas möjligheter att arbeta för kommunens mål och att skapa förutsättningar för:

- ett socialt hållbart Falköping,
- ett attraktivare Falköping
- och ett näringsliv som utvecklas.

Kommunens verksamheter ska genomsyras av en tillitsbaserad kultur som balanserar behovet av uppföljning med förtroende för medarbetarens kompetens. Det tillitsbaserade klimatet börjar med dialoger och delaktighet mellan politiker, chefer och medarbetare. Tillsammans skapas en bra arbetsmiljö för medarbetarna och effektiva verksamheter med god kvalitet för kommuninvånarna.

Tillitsklimatet förutsätter att medarbetare, chef och politiker arbetar för verksamheternas bästa, mål och uppdrag

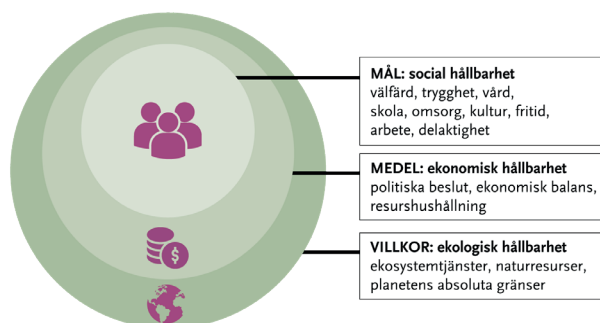
**Ledord i mål 4:**

- Attraktiv arbetsgivare
- Bra arbetsmiljö
- Uppföljning

Kommunövergripande mätbarhet i mål 4	Mätetalet ska:
Sjukfrånvaro	Minska
Nyttjad friskvård	Öka
Hållbart medarbetarengagemang HME	Öka

## Kommunens uppföljningsarbete

Flerårsplanen syftar till att mål och ambitioner ska samspela med de resurser som kommunen råder över. Samtidigt syftar flerårsplanen till att få bättre framförhållning och beredskap för verksamhetsförändringar som kommer att bli nödvändiga.



### Uppföljningsarbete

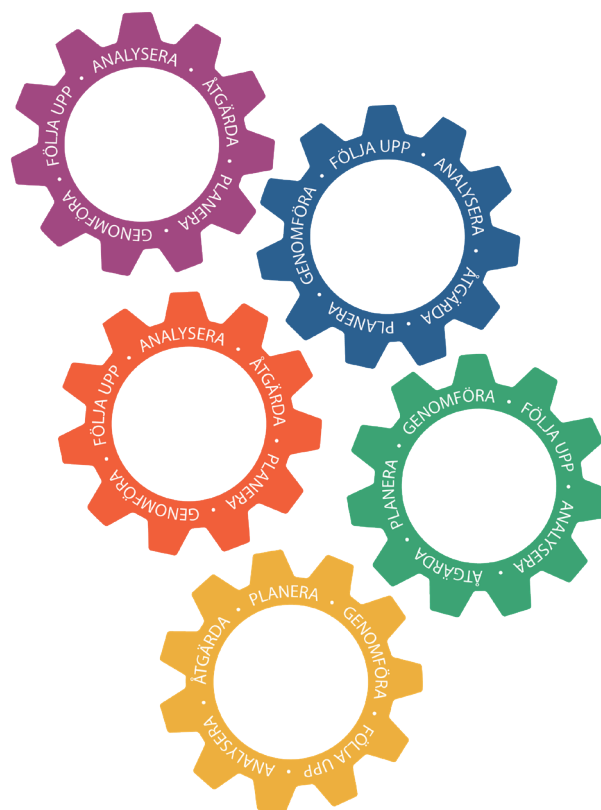
Kommunen ansvarar för att bedriva en effektiv verksamhet med god kvalitet utifrån lagar, nationella och lokala politiska mål, kommunala styrdokument och ekonomisk tilldelning genom budget.

En framgångsfaktor är att skapa en fungerande styrkedja som binder ihop de olika nivåerna i den kommunala organisationen från kommunfullmäktiges vision till verksamheterna, och tillbaka till kommunfullmäktige. Mer om kommunens styrkedja finns att läsa i styrdokumentet Policy för verksamhets- och ekonomistyrning och Riktlinjer för verksamhets- och ekonomistyrning.

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 strategier och andra styrdokument samt 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.

Förutom att ta fram ekonomiska underlag och bryta ner de fyra övergripande målen till nämndsmål, ska nämnderna även presentera en verksamhets- och personalplanering samt ekonomiska förutsättningar. Dessa tre tabeller ska i verksamhetsplanen harmonisera för att uppnå en följsam verksamhet. Nämnderna ska sedan i kommande verksamhetsrapporter under år 2025 göra uppföljning och analys utifrån dessa tre tabeller tillsammans med en målanalys och ekonomiska rapporter. Eventuella avvikelser i verksamhets- och personalplanering eller ekonomiska förutsättningar bör även ge avvikelser på det ekonomiska resultatet eller nämndens mål.

Denna förändring syftar till att kvalitetssäkra nämndens uppföljning och analys, vilket ökar tilliten och förtroendet för styrkedjan samtidigt som nämnder och förvaltningar har tillgång till välgrundade underlag utifrån verksamhetens nuläge.



Mer information om kommunens budgetprocess och uppföljningsarbete finns att läsa i styrdokumentet Riktlinjer för verksamhets- och ekonomistyrning på falköping.se



# God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

## God ekonomisk hushållning

Grunden i kommunal ekonomi är inte att få avkastning på skattebetalarnas pengar utan att bedriva den verksamhet som politiken beslutat om. God ekonomisk hushållning syftar till att styra ekonomi och verksamhet i både kortare och i längre tidsperiod. De finansiella målen ska fungera som en restriktion inom vilken verksamheternas mål och riktlinjer ska inrymmas. Ifall kostnaderna i ett längre perspektiv överstiger kommunens intäkter innebär detta att skulden skjuts över på kommande generationer. I kommunallagen bestäms detta utifrån 11 kap 1 § "Kommuner och regioner ska ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som beskrivs genom andra juridiska personer". I Falköpings kommun återfinns detta i styrdokumentet "Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv", och där återfinns även kommunens två finansiella mål. En översyn av dokumentet var planerad under senare delen av år 2024 där de finansiella målen kommer justeras till följd av förseningen av byggnationen av Platåskolan.

De båda finansiella målen för Falköpings kommun uppfylls i såväl resultat- som finansieringsbudgeten i flerårsplan för år 2025-2027.

## Ekonomisk ställning

Falköpings kommun har, likt många andra svenska kommuner, haft flera år av höga resultatnivåer som förbättrat kommunens ekonomiska ställning. Sedan år 2017 har Falköpings kommun investerat närmare 1 850,0 miljoner kronor samtidigt som låneskulden endast ökat med knappa 560,0 miljoner kronor. Det vill säga en självfinansieringsgrad på cirka 69,0 procent eller 1 300,0 miljoner kronor. Under senare delen av 2023 behövde kommunen återigen börja låna kapital till investeringar.

Under de goda åren har även avsättningar till Resultatutjämningsreserven (RUR) gjorts vilken per 2023-12-31 uppgår till 100,0 miljoner kronor. RUR kan användas som en krockudde för kommunen vid ett eventuellt negativt årsresultat, detta i form av att medel ur RUR:en kan återföras till kommunens balanskravsre-

sultat. Det är dock viktigt att poängtera att de avsatta medlen i RUR:en endast kan användas till att återställa balanskravsresultatet, och kan alltså inte användas i kommunens löpande drift.

Kommunens resultat för år 2023 stannade på 43,0 miljoner kronor vilket var 2,0 miljoner kronor lägre än det finansiella målet, dock var årets resultat 17,5 miljoner kronor bättre än det budgeterade resultatet för året. Utfallet för år 2023 på centrala poster kopplat till arbetskraft- och pensionskostnader samt nämndernas utfall redovisade ett underskott på 48,1 miljoner kronor samtidigt som skatteintäkter och generella statsbidrag redovisade ett överskott på 45,4 miljoner kronor.

I delårsrapporten per augusti 2024 prognostiserar Falköpings kommun ett underskott om 25,0 miljoner kronor för år 2024, utfallet per augusti är ett underskott om 7,0 miljoner efter förändring av semesterlöneskulden. Underskottet kan främst kopplas till ökade pensionskostnader och beräknas till 70,0 miljoner kronor jämfört med tidigare år. Även skatteintäkterna och de generella statsbidragen prognostisera vara 31,2 miljoner kronor lägre än budgeterat, vilket direkt kan kopplas till befolkningsminskningen under år 2023. Vid ett eventuellt negativt resultat för året ska det negativa resultatet regleras och det egna kapitalet återställas inom tre år. Falköpings kommun har dock under tidigare år reserverat 100,0 miljoner kronor i resultatutjämningsreserv vilken skulle disponeras under år 2024 så att balanskravsresultatet inte skulle bli negativt och ett underskott inte skulle återsättas under kommande tre år.

## Finansiell analys av Falköpings kommun

Kommunforskning i Västsverige presenterar varje år en jämförelserapport för kommunerna i Västra Götaland och Hallands län, som ett komplement till den traditionella finansiella analysen som sker i årsredovisningen. Rapporten visar vart kommunerna befinner sig finansiellt och hur de har utvecklats i förhållande till varandra under perioden år 2021-2023 utifrån åtta nyckeltal som summeras i ett spindel-diagram på nästa sida.



Falköpings kommuns genomsnittliga resultat för de tre åren når upp till det generella kravet för god ekonomisk hushållning. De höga resultaten under år 2021 och år 2022 samt något lägre investeringstakt innebar en hög skattefinansieringsgrad av investeringar, vilket innebar att kommunens låneram inte ökade i samma utsträckning som beräknats i tidigare flerårsplaner. När resultatet för år 2023 sjönk tillbaka till mer normala nivåer, samtidigt som investeringstakten åter tog fart minskade skattefinansieringsgraden och fler investeringar behövde finansieras via ökad låneram för kommunen.

Det prognostiserade negativa resultatet för år 2024, gör att den skattefinansierade delen av investeringsvolymen drastiskt minskar. För att komma till rätta med detta är det viktigt att kommunen arbetar för att återställa ekonomin till positivt resultat för att kunna genomföra den investeringsplan som finns för år 2025-2034. Delar utmaningen kring det prognostiserade underskottet för år 2024 kan härledas till de kortsiktigt ökade pensionskostnaderna till följd av inflationssäkringen medförde, vilka faller tillbaka under år 2025. Däremot minskas kommunen intäkter till följd av minskad befolkning, det är därför viktigt att alla förvaltningar arbetar för att anpassa verksamheten utifrån nuvarande befolkningsnivå.

Kommunens finansiella profil har försämrats något under den studerad, främst kopplat till det lägre resultatnivån för år 2023. Detta innebär att vid utgången av år 2023 hade Falköpings kommun ett något svagare utgångsläge än snittet i länet, än vad kommunen hade under år 2021.

## Översyn av det kommunala utjämningsystemet

Under september 2024 presenterades den översyn av utjämningsystemet som genomförts av Utjämningskommittén 2022. Kommitténs betänkande har fått namnet Nätt och jämnt och haft i uppdrag att göra en bred översyn av det statliga systemet för kommunalekonomisk utjämning och LSS-utjämningen samt vid behov föreslå förändringar och åtgärder för att motverka höga och ökade skattesatser i kommunerna.

Utredning med förslag befinner sig just nu ute på remiss och nytt utjämningsystem beräknas finnas på plats till den 1 januari 2026. För Falköpings kommun, om besluten tas enligt utredningen, skulle detta innebära att flera riktade statsbidrag skulle övergå i de generella statsbidragen men även att kommunens kostnadsutjämning kopplat till gleshetsfaktorn öka med 1 440 kronor per person och år, även inkomstutjämning skulle öka med runt 600 kronor per person och år.

Ovanstående förändring kopplat till översynen ingår inte i kommunens skatteprognos för år 2025-2027.



## Befolkningsutveckling för år 2025-2027

Falköpings kommuns befolkning hade vid årsslutet 2023 en befolkning på 32 991 personer vilket är en minskning med 261 personer under året. Sett över tid har kommunen haft en minskande befolkning sedan juni 2022. Minskningen av befolkningen kan både kopplas till negativt födelseöverskott, alltså fler som avlider än föds, samt ett flyttningsunderskott, fler som flyttar från kommunen än som flyttar in till kommunen. I budgetförutsättningarna beräknades kommunens befolkningen för år 2024 till 33 050 personer vilket var en minskning med 250 personer. Under våren och hösten har kommunen fortsatt att minska i befolkning och var per juli 32 798 personer, vilket motsvarar en ytterligare minskning om 250 personer från budgetförutsättningarna. D

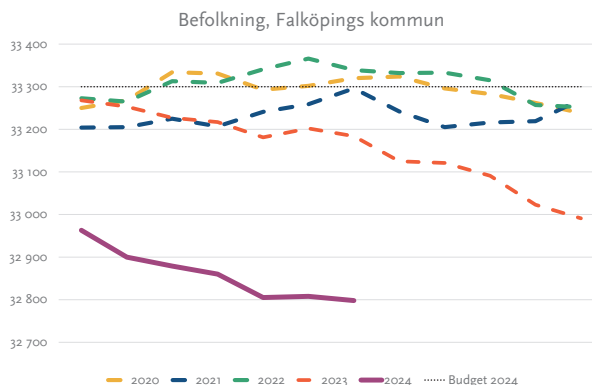
Statistiska centralbyrån presenterade inför sommaren 2024 en ny befolkningsframskrivning för Sverige och kommunerna. För Falköpings kommun innebar denna en omsvängning från en befolkningsprognos som visade en befolkningstillväxt om cirka 50 personer per år till en minskad befolkning med 80 personer per år för att tillslut landa på befolkning kring 32 300 personer.

### Påverkan på ekonomin

Varje ny invånare innebär cirka 50 000 kronor till 70 000 kronor i ökade inkomster för kommunen, i form av skatter eller statsbidrag, beroende på ålder och

inkomst. Varje ny invånare i åldersspannet 1-18 år och över 80 år ger även ett tillskott i kostnadsutjämnigen samtidigt som personer mellan 19 och 79 år ger en minskad kostnadsutjämnigen.

Samtidigt som en ny kommuninvånare innebär ökade intäkter kan den även bidra till ökade eller sjunkande kostnader för kommunen beroende på om behovet kan tillgodoses i nuvarande verksamhetsnivå. Ett exempel på detta är en barnfamilj som flyttar till en tätort där det finns utrymme för fler barn i nuvarande förskole- och grundskoleverksamhet. Då bör kommunens kostnader inte öka utan istället kan kostnaden per barn eller elev för berörd verksamhet minska.



DEMOGRAFI	UTFALL 31 DECEMBER				BUDGET 2025			BEFOLKNINGSUTVECKLING	
	2020	2021	2022	2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025	Förändring	PLAN 2026	PLAN 2027
Ålder vid årets slut									
0 år	374	332	332	335	330	330	0	330	330
1 - 5 år	2 067	2 047	1 959	1 872	1 896	1 867	-29	1 797	1 767
6 - 15 år	4 127	4 165	4 117	4 034	4 200	4 023	-177	3 953	3 883
16 - 18 år	1 245	1 239	1 243	1 268	1 275	1 277	2	1 277	1 277
19 - 24 år	2 116	2 111	2 193	2 171	2 225	2 163	-62	2 163	2 163
25 - 64 år	15 947	15 941	15 894	15 762	15 801	15 581	-220	15 721	15 821
65-79 år	5 180	5 245	5 263	5 262	5 211	5 225	14	5 225	5 225
80 - 89 år	1 788	1 781	1 826	1 874	1 928	1 895	-33	1 895	1 895
90 - år	394	409	425	413	434	439	5	439	439
<b>SUMMA BEFOLKNING</b>	<b>33 238</b>	<b>33 270</b>	<b>33 252</b>	<b>32 991</b>	<b>33 300</b>	<b>32 800</b>	<b>-500</b>	<b>32 800</b>	<b>32 800</b>
Förändring	-8	32	-18	-261		-500		0	0

# Demografi- och resursfördelningsmodell för år 2025-2027

Falköpings kommuns demografi- och resursförmedlingsmodell ligger till grund för övergripande justering av budgetramar utifrån volymförändringar inom olika åldersklasser. Detta påverkar i dagsläget barn- och utbildningsnämndens och socialnämndens budgetramar.

Resursfördelningen mellan åren baseras på förväntad befolkningsökning från Statistiska centralbyråns (SCB) databas för framtagande av befolkningsutveckling inom respektive åldersklass och geografiskt område.

Detta innebär att nedanstående siffror i tabellen är teoretiskt beräknade, men ger ändå en fingervisning över hur demografin kommer att fördelas i kommunen under kommande år baserat på kommunens befolkningstillväxt. Modellen tar egentligen inte hänsyn till åldersnivåer för in- eller utflyttade medborgare till kommunen. Det är därför viktigt att detta stäms av emot verkligt utfall inför varje ny budgetprocess.

## Resursfördelning till år 2025-2027

I och med befolkningsminskningen som påbörjades under år 2023 har antalet medborgare i kommunen minskat med över 500 personer, merparten av dessa är i skolålder och kommer därför påverka Barn- och utbildningsnämndens budgetram framåt. I och med

att antalet barn per åldersklass minskat från 400 barn för fem år sedan till omkring 320 barn har att landa på strax över 320 barn de senaste åren har antalet barn i förskoleålder minskat med över 200 barn. Även antalet barn i grundskoleålder minskar jämfört med tidigare år men minskningen beror främst på antalet utflyttade personer, från år 2026 kommer antalet barn som börjar förskoleklass vara cirka 70 barn färre än de som går ur grundskolan.

Resursfördelningen får även stora konsekvenser kopplat till tidigare befolkningsframskrivning med tillväxt för kommunen, då modellen justerar budgetmedel utifrån beräknad befolkning för kommande år. En avräkning mot verklig befolkning vid årsskiftet görs alltid inför kommande års budgetförutsättningar.

Totalt erhåller Socialnämnden en minskning av budgetram om 2,3 miljoner kronor för år 2025 och Barn- och utbildningsnämnden en minskning om ram om 24,2 miljoner kronor.

RESURSFÖRDELNING												
(mnkr)	ÅR 2024			ÅR 2025			ÅR 2026			ÅR 2027		
Ålder vid årets slut	Budget	Utfall 31 dec 2023	Avvik.	Plan 2025	Just. volym	Komp. volym	Plan 2026	Just. volym	Komp. volym	Plan 2027	Just. volym	Komp. volym
0 år	330	335	5	330	0		330	0		330	0	
1 - 5 år	1 896	1 872	-24	1 867	-29	3,5	1 797	-70	8,4	1 767	-30	3,7
6 - 15 år	4 200	4 034	-166	4 023	-177	21,1	3 953	-70	7,3	3 883	-70	7,4
16 - 18 år	1 275	1 268	-7	1 277	2	-0,3	1 277	0	0,0	1 277	0	0,0
19 - 24 år	2 225	2 171	-54	2 163	-62		2 163	0		2 163	0	
25 - 64 år	15 801	15 762	-39	15 581	-220		15 721	140		15 821	100	
65-79 år	5 211	5 262	51	5 225	14	-2,2	5 225	0	0,0	5 225	0	0,0
80 - 89 år	1 928	1 874	-54	1 895	-33	5,3	1 895	0	0,0	1 895	0	0,0
90- år	434	413	-21	439	5	-0,8	439	0	0,0	439	0	0,0
<b>SUMMA BEFOLKNING</b>	<b>33 300</b>	<b>32 991</b>	<b>-309</b>	<b>32 800</b>	<b>-500</b>	<b>26,5</b>	<b>32 800</b>	<b>0</b>	<b>15,7</b>	<b>32 800</b>	<b>0</b>	<b>11,1</b>
Förändring				-500			0			0		

## Skatteprognos för perioden år 2025-2027

Falköpings kommuns beräkning av skatteintäkter och generella statsbidrag i flerårsplan, baseras enligt senaste års praxis på SKR:s skatteunderlagsprognos från augusti året innan budgetåret. Den senaste skatteprognosen från SKR presenterades den 22 augusti, vilken gav något högre utfall än den skatteprognos som återfinns i budgetförutsättningarna för år 2025-2027 om befolkningen vore oförändrad. På grund av justering av kommunens befolkning för år 2025 minskas både skatteintäkterna som de generella statsbidragen för kommande år vilket motsvarar minskade intäkter om 58,5 miljoner kronor för år 2025.

Fastighetsavgiften för Falköpings kommun ger för år 2025 nästan 10,0 miljoner kronor mer än under år 2023. Detta beror främst på höjda taxeringsvärden på fastigheter kopplat till en snabbt ökad bostadsmarknad i samband med pandemin. Då huspriser i Falköpings kommun är relativt låga i förhållande till riket gör detta att förändringen av fastigheternas taxeringsvärde understiger de max tak som finns kopplat till fastighetsavgiften på knappt 1,3 miljoner kronor.

SKATTER & GENERELLA STATSB. (mnkr)	ÅR 2024			ÅR 2025		ÅR 2026		ÅR 2027	
	Budget 2024	Prel. utfall 2024	Avvikelse	Plan 2025	Förändring	Plan 2026	Förändring	Plan 2027	Förändring
Skatteintäkter	1 706,9	1 694,5	-12,3	1 780,2	73,3	1 852,9	72,7	1 930,6	77,7
<b>SUMMA SKATTEINTÄKTER</b>	<b>1 706,9</b>	<b>1 694,5</b>	<b>-12,3</b>	<b>1 780,2</b>	<b>85,7</b>	<b>1 852,9</b>	<b>72,7</b>	<b>1 930,6</b>	<b>77,7</b>
Inkomstutjämningsbidrag	524,2	500,4	-23,8	500,9	0,5	513,6	12,7	527,7	14,1
Kostnadsutjämnning	120,0	117,7	-2,3	108,3	-9,4	108,5	0,2	108,7	0,2
Regleringsbidrag	74,0	101,0	27,0	76,8	-24,2	67,0	-9,9	54,8	-12,1
Strukturbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Införande bidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
LSS-utjämnning	17,1	18,4	1,3	19,8	1,4	19,9	0,0	19,9	0,0
Fastighetsavgift	76,1	85,3	9,2	87,4	2,1	87,4	0,0	87,4	0,0
<b>SUMMA GENERELLA STATSB.</b>	<b>811,5</b>	<b>822,8</b>	<b>11,4</b>	<b>793,3</b>	<b>-29,5</b>	<b>796,3</b>	<b>3,0</b>	<b>798,5</b>	<b>2,2</b>
Avräkning	0,0	3,1	3,1	0,0	-3,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Nya generella statsbidrag	22,00	0	-22,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>SUMMA SKATTER &amp; GENERELLA STATSB.</b>	<b>2 540,3</b>	<b>2 520,5</b>	<b>-19,8</b>	<b>2 573,5</b>	<b>53,0</b>	<b>2 649,2</b>	<b>75,8</b>	<b>2 729,1</b>	<b>79,8</b>
Flerårsplan för år 2024-2026	2 540,3			2 632,0	-58,5	2 732,6	-83,4		

# Beräkningsunderlag för perioden år 2025-2027

BERÄKNINGSUNDERLAG	FP ÅR 2024	ÅR 2024	ÅR 2025	ÅR 2026	ÅR 2027
Finansiellt mål 1 (mnkr)	45,0	45,0	45,0	45,0	45,0
Finansiellt mål 2 (mnkr)	1 700,0	1 700,0	1 700,0	1 700,0	1 700,0
Skattestats (kr)	21,95	21,95	21,95	21,95	21,95
Invånarantal	33 300	32 991	32 800	32 800	32 800
Prisindex kommunal verksamhet	3,7%	4,5%	0,6%	2,3%	3,3%
Arbetskraftskostnader	4,4%	5,2%	-0,2%	2,2%	3,3%
Övrig förbrukning	2,3%	2,9%	2,5%	2,5%	2,5%
Personalomkostnadspålägg (PO-avgift)	45,6%	47,18%	41,4%	41,4%	41,4%
Internränta	2,5 %	2,85 %	3,25 %	3,0 %	3,0 %

## Finansiellt 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".

Nedan följer gällande finansiella mål och kommentar på dessa.

### Finansiellt mål 1

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

Kommunens genomsnittliga resultat över tio år uppgår till 66,0 miljoner kronor per år, detta inklusive 2024 års negativa prognostiserade resultat från delårsrapport per augusti 2024. Det budgeterade resultat för år 2025 och år 2026 uppgår till 48,0 miljoner kronor och för år 2027 är det budgeterade resultatet 60,0 miljoner kronor

Utifrån ovanstående text och resultat anses det första finansiella målet är uppfyllt i flerårsplan för år 2025-2027.

### 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.

Bakgrunden till det andra finansiella målet var utgår ifrån hur Falköpings kommuns ska finansiera investeringar efter det att byggnation av Platåskolan är klar. Då detaljplanen kring Platåskolan överklagats vid flertal tillfällen har tidsperioden förskjutits och start för byggnation är tidigast år 2026.

Kommunens budgeterade lånenivån utifrån planerade investeringar kommer understiga lånetaket om 1 700,0 miljoner kronor, däremot kommer de samlade investeringarna överstiga summan av avskrivningar och resultat, vilket betyder att låneskulden kommer att öka fram till år 2027.

Utifrån ovanstående förutsättningar antas det andra finansiella målet är uppfyllt i denna flerårsplan för år 2025-2027.

## Skattesats

Falköpings kommuns skattesats för den kommande treårsperioden lämnas oförändrad till 21,95 kronor per 100 kronor.

## Invånarantal

Invånarantalet i Falköpings kommun beräknas till 32 800 för år 2024, vilket blir underlag för 2025 års skatter och generella statsbidrag. Pågrund av osäker befolkningsprognos lämnas invånarantalet iförändrat under år 2026 och år 2027, detta kommer troligen förändrats i kommande budgetförutsättningar.

## Generell justering av kostnader

För att nämndernas ramar inte ska urholkas av kostnadsökningar får varje nämnd en justering av sina kostnader baserat på SKRs beräknade prisökningsindex för kommunal verksamhet (PKV). Detta index är avsett att användas av kommunerna som underlag vid beräkning av kostnadsutveckling i arbetskraft och priser. PKV tas fram genom att priserna för arbetskraft, material och tjänster samt köpt verksamhet viktas till ett genomsnittligt index.

I budgetförutsättningarna för år 2025-2027 används PKV som redovisades i SKRs planeringsförutsättningar för åren 2024-2027 (cirkulär 24:16) och det är även detta index som kommer ligga till grund för denna flerårsplan.

Enligt praxis får även alla nämnder full kompensation utifrån genomförd löneöversyn i kommunen. Detta gäller både fastanställda, timanställda samt ersättning för personalkostnadsökningar för köpt verksamhet. Nämnderna ska även i möjligaste mån ges täckning för driftskostnader till följd av aktivering av ett investeringsprojekt.

## Interna kostnader och intäkter

Interna kostnader och intäkter ska vara avstämda mellan nämnderna inför varje verksamhetsplan. Både interna intäkter och kostnader är uppräknade med PKV. Den interna justeringen av intäkter och kostnader har ingen påverkan på kommunens resultat utan fungerar för att visa verklig kostnad för verksamheten.

## Personalkostnadspålägg

I personalomkostnadspålägget (PO) ingår dels de arbetsgivaravgifter som bestäms av riksdagen (lagstadgade socialavgifter) och dels de avgifter som bestäms i kollektivavtal mellan SKR och fackföreningarna inom offentlig sektor (till försäkringar och avtalspensioner).

I flerårsplan för år 2024-26 beräknades PO-pålägget till 45,6 procent för år 2024. Redan innan år 2024 kom SKR med nya rekommendationer för PO-pålägget till 47,18 procent kopplat till den fortsatta höga inflationen, vilken påverkade inkomstbasbeloppet som ligger till grund för beräkning av kommande pensioner. Falköping kommun beslutade tidigt att kompensera ut budgetram motsvarande förändringen av PO-pålägget från 45,6 procent till 47,18 procent, vilket motsvarade ökade personalkostnader om cirka 22,0 miljoner kronor. Under år 2024 föll inflationen tillbaka och PO-pålägget beräknas för kommande år till 41,4 procent, vilket är en kraftig sänkning och en kostnadsminskning för pensionerna om cirka 70,0 miljoner kronor för Falköping kommun.

Under hela denna period med kraftiga svängningar av PO-pålägget har kommunen utgångsläge varit att kompensera nämnderna med ökad budgetram, så att förändringen i nämnden för PO-pålägget är kostnadsneutralt. Detta innebär även att nu när PO-pålägget sjunker kommer motsvarande budgetram plockas från nämnderna tillbaka till finanserna och kommunens resultat, likt vid ökning av PO-pålägget är denna sänkning kostnadsneutral för nämnderna. Under respektive nämnds presentation av kommande års budgetram återfinns även den påverkan som förändrat PO-pålägg har på respektive nämnd.

## Internränta

Internräntan i Falköpings kommun används främst till att spegla kapitalkostnad för kommunens tillgångar (fastigheter, vägar m.m) för respektive år. Falköpings kommun har en genomsnittlig kapitalbindningstid på tre år som bestäms utifrån styrdokumentet "Policy för finansverksamheten".

Beräkning av Falköpings kommun internränta utgår ifrån SKR:s rekommendationer kring internräntan för kommande år, vilken presenterades i februari 2024 och uppgick till 2,5 procent. Utifrån SKR:s internränta gör ekonomiavdelningen en jämförelse med Falköpings kommun verkliga räntekostnader. I budgetförutsättningarna för år 2025-2027 beräknades internräntan för år 2025 till 3,25 procent vilket är 0,75 procent mer än SKR:s rekommendation, kopplat till kommunens ökade behov nyupplåning under år 2024 för att finansiera investeringar, då ett negativt resultat prognostiseras för år 2024. Då Riksbanken under år 2024 kraftigt börjat sänka styrräntan kan

En justering av kommunens internränta påverkar den totala kapitalkostnaden, vilket innebär att kapitalkostnaden för gamla investeringar också ökar och inte bara nya. Exempelvis kommer internhyran, som verksamheterna betalar för nyttjande av kommunens fastigheter, att höjas på grund av ökade kapitalkostnader. Detta handlar främst om att ge en rättvisande bild av verksamhetens kostnader medan verklig räntekostnad betalas via finansens driftsram där även internintäkten för kapitalkostnad kommer in.

## Känslighetsanalys

I planeringsförutsättningarna finns de underlag som ligger till grund för beräkning av de ekonomiska underlagen. Då Falköpings kommun omsätter över 3,0 miljarder kronor per år kan en liten förändring få stora konsekvenser för kommunens ekonomi. I nedanstående bild finns en känslighetsanalys utifrån hur ekonomin kan påverkas vid förändrade förutsättningar.

En del i känslighetsanalysen, som har stor påverkan på kommunens ekonomi, är riksbankens återkommande räntehöjningar för att få bukt med den höga inflationen i Sverige. På bara tre år har kommunens räntekostnader stigit kraftigt till följd av räntehöjningen vilket även kan påverka kommande investeringars driftskostnader. Fler exempel finns i texten nedan.

### Känslighetsanalys

- 1 procents sämre eller bättre skatteunderlagsutveckling i riket ger kommunen cirka 22,0 mnkr i lägre eller högre skatteintäkter.

- En investering på 100,0 mnkr medför årliga kostnader på i genomsnitt 8,0 miljoner kronor per år (8 procent)

- 1 procents löneökning för alla anställda ger cirka 18,0 mnkr i ökade personalkostnader.

- 1 procents höjning av den rörliga årliga låneräntan ökar kommunens lånekostnad med 12,0 mnkr per år, vid 2024 års nivå på låneskuld, 1 200,0 mnkr.

- 100 invånare mer eller mindre påverkar skatteintäkterna med cirka 6,0 mnkr.

- Ett lån på 100,0 mnkr kostar idag ca 3,0 mnkr i årlig räntekostnad.

- 25 öre i utdebitering, högre eller lägre, ger cirka 18,0 mnkr i ökade eller minskade skatteintäkter.

- Av en generell statlig satsning på kommunerna får Falköpings kommun cirka 0,33 procent. Detta innebär att en statlig välfärdssatsning på 1 000,0 mnkr ger Falköpings kommun 33,0 mnkr i ökade intäkter.







# Resultatbudget för år 2025-2027

RESULTATBUDGET (mnkr)	KOMMUNEN				
	BUDGET (FP) 2024	Prognos 2024	Budget 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
Verksamhetens intäkter	618,0	718,6	722,9	726,6	736,3
Verksamhetens kostnader	-2 939,1	-3 063,8	-3 038,9	-3 109,3	-3 180,8
Avskrivningar	-170,0	-170,0	-174,0	-178,0	-182,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-2 491,1</b>	<b>-2 515,2</b>	<b>-2 490,0</b>	<b>-2 560,7</b>	<b>-2 626,5</b>
Skatteintäkter	1 728,9	1 679,7	1 780,2	1 852,9	1 930,6
Generella statsbidrag och utjämning	811,5	822,8	793,3	796,3	798,5
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>49,3</b>	<b>-12,7</b>	<b>83,5</b>	<b>88,5</b>	<b>102,5</b>
Finansiella intäkter	6,5	21,7	6,5	6,5	6,5
Finansiella kostnader	-36,0	-38,0	-42,0	-47,0	-49,0
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>19,8</b>	<b>-29,0</b>	<b>48,0</b>	<b>48,0</b>	<b>60,0</b>
Extraordinära poster	-	-	-	-	-
<b>BUDGETERAT RESULTAT</b>	<b>19,8</b>	<b>-29,0</b>	<b>48,0</b>	<b>48,0</b>	<b>60,0</b>

Resultatbudgeten visar det finansiella resultatet under ett verksamhetsår och förklarar även hur resultatet har uppkommit. Beräkningen av verksamhetens nettokostnader grundar sig i nämndernas budgetunderlag med en justering för interna intäkter och kostnader, samt beräknade avskrivningar för kommunens befintliga och planerade investeringar.

Kommunens intäkter består i huvudsak av skatteintäkter och generella statliga bidrag. I verksamheternas nettokostnader återfinns de riktade statsbidrag som går direkt till verksamheten för exempelvis skola och omsorg. Genom att minska de totala intäkterna med de totala kostnaderna får vi fram förändringen av kommunens egna kapital, eller i mer vardagligt språk "årets resultat". Detta resultat framkommer även i kommunens balansbudget genom att jämföra kommunens egna kapital i två på varandra följande verksamhetsår. Årets resultat, eller förändringen av det egna kapitalet, är förbindelsen mellan resultat- och balansbudgeten.

Personalkostnaderna kommer inte öka i samma takt som tidigare år då inflationens påverkan av pensionskostnaderna försvinner under år 2025, totalt minskar detta personalkostnaderna med cirka 70,0 miljoner kronor.

De finansiella kostnaderna beräknas för kommunen beräknas fortsätta öka, dock inte i samma takt som i tidigare flerårsplan, då Riksbanken sänkt styrräntan upprepade gånger under år 2024. Totalt beräknas kommunens finansiella kostnader öka med cirka 11,0 miljoner kronor under hela flerårsplansperioden. Detta beror främst på den nyupplåning som kommer behövas för att finansiera kommunens investeringsplan för år 2025-2027.

I de finansiella posterna är inte eventuella värdejusteringar på kommunens finansiella omsättningstillgångar medräknade. Dessa styrs utifrån portföljernas marknadsvärde vid respektive avstämningsperiod.

Kommunens resultat sett över en tioårs period ligger fortfarande på ett snitt 2,0 procent av skatter och generella statsbidrag år. Det budgeterade resultatet för år 2025 på 48,0 miljoner kronor är i nivå med det första finansiella målet.



# Balansbudget för år 2025-2027

BALANSBUDGET (mnkr)	KOMMUNEN			
	BUDGET (FP) 2024	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
<b>TILLGÅNGAR</b>				
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>				
Immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar	3 183,8	3 289,0	3 440,0	3 625,0
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	3 077,8	3 180,0	3 337,0	3 528,0
- Maskiner och inventarier	106,0	109,0	103,0	97,0
- Övriga materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella anläggningstillgångar	50,0	50,0	50,0	50,0
<b>Summa Anläggningstillgångar</b>	<b>3 233,8</b>	<b>3 339,0</b>	<b>3 490,0</b>	<b>3 675,0</b>
Bidrag till infrastruktur	13,7	6,0	0,0	0,0
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>				
Förråd m.m.	0,0	0,0	0,0	0,0
Fordringar	200,0	230,0	230,0	230,0
Kortfristiga placeringar	100,0	120,0	120,0	120,0
Kassa och bank	75,0	75,0	75,0	75,0
<b>Summa Omsättningstillgångar</b>	<b>375,0</b>	<b>425,0</b>	<b>425,0</b>	<b>425,0</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>3 622,5</b>	<b>3 770,0</b>	<b>3 915,0</b>	<b>4 100,0</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>				
Årets budgeterade resultat	-20,0	-48,0	-48,0	-60,0
Resultatutjämningsreserv	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0
Övrigt eget kapital	-1 377,5	-1 352,0	-1 400,0	-1 448,0
<b>Summa Eget kapital</b>	<b>-1 497,5</b>	<b>-1 500,0</b>	<b>-1 548,0</b>	<b>-1 608,0</b>
<b>AVSÄTTNINGAR</b>				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	-200,0	-315,0	-320,0	-330,0
Andra avsättningar	-100,0	-35,0	-35,0	-35,0
<b>Summa Avsättningar</b>	<b>-300,0</b>	<b>-350,0</b>	<b>-355,0</b>	<b>-365,0</b>
<b>SKULDER</b>				
Långfristiga skulder	-1 350,0	-1 520,0	-1 600,0	-1 700,0
Kortfristiga skulder	-475,0	-400,0	-412,0	-427,0
<b>Summa Skulder</b>	<b>-1 825,0</b>	<b>-1 920,0</b>	<b>-2 012,0</b>	<b>-2 127,0</b>
<b>SUMMA EGET KAP, AVSÄTTNING OCH SKULDER</b>	<b>-3 622,5</b>	<b>-3 770,0</b>	<b>-3 915,0</b>	<b>-4 100,0</b>

Balansbudgetens uppgift är att beskriva kommunens finansiella ställning och visar på vilket sätt som kommunens tillgångar har införskaffats, dels genom eget kapital eller via justering av kommunens skulder.

Kommunens balansbudget för flerårsplansperioden visar på fortsatt hög investeringstakt under alla tre åren. De senaste årens höga resultat har byggt på det egna kapitalet, vilket även gjort att kommunens långsiktiga skulder inte ökat i den takt som tidigare beräknats i flerårsplan för år 2024-2026.

De långfristiga lånen ökar från år 2024 till följd av negativt prognostiserat resultat för år 2024, samtidigt som investeringsplanen för kommande fem åren överstiger 1 300,0 miljoner kronor.

Bortsett från ökning av kommunens materiella anläggningstillgångar och långfristiga skulder är det bara mindre justeringar på poster inom balansbudgeten för flerårsplansperioden.

# Finansieringsbudget för år 2025-2027

FINANSIERINGSBUDGET (mnkr)	KOMMUNEN			
	BUDGET (FP) 2024	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>				
Årets resultat	19,9	48,0	48,0	60,0
Justering för avskrivningar	170,0	170,0	175,0	175,0
Övriga ej likviditetspåverkande poster	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Medel från den löpande verksamheten</b>	<b>189,9</b>	<b>218,0</b>	<b>223,0</b>	<b>235,0</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Förvärv av anläggningstillgångar	-388,9	-244,4	-315,4	-372,0
Försäljning av anläggningstillgångar	5,0	5,0	5,0	5,0
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>	<b>-383,9</b>	<b>-239,4</b>	<b>-310,4</b>	<b>-367,0</b>
<b>FINANSVERKSAMHETEN</b>				
Nyupptagna lån	160,0	70,0	70,0	170,0
Amortering lån	-10,0	-20,0	-20,0	-20,0
<b>Medel från finansverksamheten</b>	<b>150,0</b>	<b>50,0</b>	<b>50,0</b>	<b>150,0</b>
Årets kassaflöde	-44,1	22,6	-43,4	24,0
<i>Likvidamedel vid årets början</i>	<i>14,1</i>	<i>60,0</i>	<i>82,6</i>	<i>39,2</i>
<i>Likvida medel vis årets slut</i>	<i>-30,0</i>	<i>82,6</i>	<i>39,2</i>	<i>63,2</i>
<b>Förändring likvida medel</b>	<b>-44,1</b>	<b>22,6</b>	<b>-43,4</b>	<b>24,0</b>
<b>KOMMUNENS LÅNESKULD PER 31 DECEMBER</b>	<b>1 350,0</b>	<b>1 350,0</b>	<b>1 400,0</b>	<b>1 550,0</b>

Finansieringsbudgeten visar hur kommunen betalar för sina verksamheter och investeringar. I finansieringsbudgeten bedömer kommunen sina faktiska in- och utbetalningar under perioden, till skillnad från resultatbudgeten som visar kommunens beräknade intäkter och kostnader.

Som tidigare nämnts fortsätter Falköpings kommuns relativt höga investeringstakt under hela flerårsplansperioden. Med lägre budgeterat resultat kommer behovet att uppta nya lån för att finansiera investeringarna öka. Fram till år 2027 beräknas kommunen låneskuld öka till 1 550,0 miljoner kronor.

I de budgeterade förvärven av anläggningstillgångar ingår att nybyggnationen av Platåskolan kommer påbörjas. Ifall byggnationen skulle bli ytterligare senarelagd eller om resultatet ökar utifrån den budgeterade nivån, kommer kommunens behov av att uppta nya lån minska för perioden år 2024-2026.

I finansieringsbudgeten syns även effekter styrdokumenterna kopplade till god ekonomisk hushållning samt för finansverksamheten att kommunens låneskuld ska amorteras löpande. Detta för att kommunens resultat över tid ska täcka investeringarna i kommunens anläggningar, men även för att kommunen inte ska skjuta över skulder och kostnader på kommande generationer. Falköpings kommun använder sig sedan något år av en amorteringstid på 35 år. Amorteringstiden ska även beakta investeringens avskrivningstid, den årliga förbrukningen och livslängd.

# Driftsbudget för år 2025-2027

DRIFTSBUDGET (mnr)	ÅR 2024	ÅR 2025	ÅR 2026	ÅR 2027
	(FP) Budget	Budget	Plan	Plan
<b>NÄMNDERNAS RAMAR</b>				
Barn- och utbildningsnämnden	-911,5	-916,7	-925,8	-934,5
Byggnadsnämnden	-1,0	-1,1	-1,2	-1,3
Kommunstyrelsen	-334,0	-358,2	-365,5	-371,2
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-133,5	-128,5	-133,1	-136,7
Kultur- och fritidsnämnden	-89,2	-92,7	-95,1	-97,0
Nämnden för Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-37,6	-42,2	-44,2	-46,0
Socialnämnden	-957,7	-950,9	-982,1	-1 006,1
Kommunrevisionen	-1,5	-1,6	-1,7	-1,8
Valnämnden	-1,3	-0,1	-1,4	-0,1
Överförmyndare	-5,0	-5,6	-5,7	-5,8
<b>SUMMA NÄMNDERNAS RAMAR</b>	<b>-2 472,3</b>	<b>-2 497,6</b>	<b>-2 555,8</b>	<b>-2 600,5</b>
<b>INTERNA POSTER</b>				
Kommunstyrelsens ej fördelade medel	-12,0	-11,3	-19,6	-27,7
- Oförutsedda driftskostnader	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
- Ej utförd internjustering till nämnd	-6,8	-6,1	-14,4	-19,7
- Strategiska utvecklingsmedel	-3,7	-3,7	-3,7	-6,5
<b>EXTERNA POSTER</b>				
Personalkostnader	-47,0	-55,9	-67,7	-74,2
- Pensionsutbet på ansvarsförbindelsen	-44,0	-45,0	-44,5	-45,2
- PO-pålägg avvikelse	0,0	0,0	0,0	0,0
- Förändring av semesterlöneskuld	2,0	2,0	2,0	2,0
- Personalkostnadsökning	-5,0	-12,9	-25,2	-31,0
Kommungemensamma poster	12,5	11,9	19,1	18,5
- Bidrag till statlig infrastruktur	-7,5	-7,5	0,0	0,0
- Övriga kommungemensamma poster	20,0	19,4	19,1	18,5
Exploateringsintäkter	10,0	10,8	10,8	12,0
<b>ÖVRIGA VERKSAMHETER</b>				
Taxefinansierad VA	0,0	0,0	0,0	0,0
Biogas-verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>	<b>-2 508,8</b>	<b>-2 540,9</b>	<b>-2 612,0</b>	<b>-2 671,9</b>
<b>KAPITALKOSTNADER</b>				
Återföring av kapitalkostnader	187,7	224,9	229,3	227,3
Avskrivning av kommunens tillgångar	-170,0	-174,0	-178,0	-182,0
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-2 491,1</b>	<b>-2 490,0</b>	<b>-2 560,7</b>	<b>-2 626,6</b>
<b>FINANS</b>				
Skatteintäkter	1 706,9	1 780,2	1 852,9	1 930,6
Generella statsbidrag	833,5	793,3	796,3	798,5
Finansnetto	-29,5	-35,5	-40,5	-42,5
- Finansiella intäkter	6,5	6,5	6,5	6,5
- Finansiella kostnader	-36,0	-42,0	-47,0	-49,0
<b>BUDGETERAT RESULTAT</b>	<b>19,85</b>	<b>48,0</b>	<b>48,0</b>	<b>60,0</b>

## Metod för budgetering för år 2025-2027

I flerårsplanen för år 2025-2027 presenteras alla kostnader med ett minustecken innan beloppet och alla intäkter till kommunen är positiva belopp. I driftsbudgettabellen till vänster presenteras underlag till nämndernas budgetramar för kommande år. Exempelvis har Kultur- och fritidsnämnden en driftsbudgetram för år 2025 på -92,6 miljoner kronor, detta betyder att nämndens nettoresultat för året inte får överstiga kostnader för 92,6 miljoner kronor. Då nämnden även har intäkter via taxor och avgifter kan den sammanlagda kostnadsmassan vara högre än underlaget till budgetram men nettokostnaden får inte överstiga budgetramen.

Det är även viktigt att alla nämnder arbetar med periodiserad bruttbudget för respektive underlag till budgetram. Detta för att förenkla den ekonomiska uppföljningen under löpande år. Det gäller speciellt driftsprojekt med extern finansiering via riktade statsbidrag.

## Beräkning av nämndens driftsbudgetram

Alla nämnder har getts kompensation utifrån PKV-index för respektive år, detta innebär att alla nämnder ges kompensation för ökade verksamhetskostnader samt arbetskraftskostnader.

När det gäller kompensation för ökade arbetskraftskostnader är dessa beräknade och utfördelade till respektive nämnd förutom 0,5 procent som avsätts centralt till riktade arbetsgrupper utifrån respektive års löneöversyn. Alla nämnder ges dock i efterhand full kompensation utifrån genomförd löneöversyn för respektive år.

Enligt gällande styrdokument kopplat till drifts- och kapitalkostnader ska nämnderna ges full kompensation i möjligaste mån, för investeringsprojekt som avslutas och aktiveras under år 2024 har nämnden givits en budgetramkompensation utifrån en schablon om 8,0 procent för att täck kapital- och driftskostnader. För de investeringsprojekt som beräknas avslutas och aktiveras under år 2025 har kapital- och driftskostnader istället fördelats till interna poster och fördelas ut till nämnd när tillgången tas i bruk.

I driftsbudget för år 2025-2027 har ingen generell uppräknning av nämndernas intäkter gjorts. Vid eventuella justeringar av nämndens intäkter, via exempelvis höjda avgifter, medför detta att under år 2025 och framåt möjlighet att öka nämndens verksamhetskostnader eftersom driftsbudgeten är beslutad utifrån nettobudgetering.

## Politisk justering

Under respektive nämnd återfinns den politiska justering som gjorts avseende respektive nämnds budgetram för år 2025. I sin text för respektive nämnd har koalitionen i kommunstyrelsens tillfälliga budgetberedning beskrivit vad budgetmedlen är tänkta att finansiera för år 2025.

## Justering av PO-pålägget för nämnderna

Då inflationen fallit tillbaka under år 2024 får detta till följd att PO-pålägget minskar till år 2025 med cirka 70,0 miljoner kronor. Då nämnderna tidigare är givits full kompensation utifrån verkligt PO-pålägg, för år 2024 var denna 47,18 procent, justeras nu nämndernas ramar ner till de av SKR rekommenderad PO-pålägg om 41,4 procent. Denna justering är dock helt kostnadsneutral för nämnderna eftersom personalkostnaderna kommer minska i samma nivå som budgetramjusteringen, justeringen finns specificerad under nämndernas budgetramar för år 2025-2027.

# Nämndernas budgetramar för år 2025-2027

## Barn- och utbildningsnämnden

Nämndens driftsram (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym- & verksamhetsföränd.			25,2	15,7	11,1
Driftskonsekvens invest./internhyra			0,0	0,0	0,0
Omställning			9,1	9,2	9,3
Politisk justering			-30,0	0,0	0,0
Påverkan budgetram		0,0	4,3	24,9	20,4
Generell justering löner, varor och tjänster		-19,1	-13,7	-34,0	-29,1
PO-pålägg justering			23,3		
<b>Summa driftsram</b>	<b>-911,5</b>	<b>-930,6</b>	<b>-916,7</b>	<b>-925,8</b>	<b>-934,5</b>

Barn- och utbildningsnämndens budgetram för år 2025 är justerad utifrån resursfördelningsmodellen med 24,2 miljoner kronor kopplat till dels lägre födelsetal men även utifrån minskad befolkning som påverkar antalet elever i grundskolan. En budgetväxling sker även mellan nämnden och kommunstyrelsen kopplat till centralisering av ekonomer.

De budgetmedel som i budgetförutsättningarna fördelats för att kompensera ökade driftskostnader när F-6 skolorna Gudhem och Vartofta är klara har flyttats och återfinns nu under centrala poster och fördelas istället ut när lokalerna tas i bruk.

### Politisk justering

Nämnden har under fler år haft utmaningar med sin ekonomi, trots politiska tillskott. Därtill har det på kort tid skett en kraftig nedgång i såväl antal barn i verksamheterna som antal nyfödda. Sammantaget innebär detta betydande utmaningar för nämnden kring sin ekonomi. Den politiska justeringen för nämnden är därför en kompensation för de stora demografiförändringarna och för det långvariga budgetunderskottet, detta innebär en politisk justering om 30,0 miljoner kronor.

## Kommunstyrelsen

Nämndens driftsram (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym- & verksamhetsföränd.	0,0	0,5	-4,7	0,0	0,0
Driftskonsekvens invest./internhyra			-10,0	0,0	0,0
Omställning			3,3	3,6	3,7
Politisk justering			-3,5	0,0	0,0
Påverkan budgetram		0,5	-14,9	3,6	3,7
Generell justering löner, varor och tjänster		-11,1	-5,3	-10,9	-9,4
PO-pålägg justering			6,5		
<b>Summa driftsram</b>	<b>-334,0</b>	<b>-344,5</b>	<b>-358,2</b>	<b>-365,5</b>	<b>-371,2</b>

Kommunstyrelsens budgetram ökar till följd av budgetväxling kopplat till centralisering av ekonomerna och kommunikatörer i kommunen.

Vidare ges nämnden kompensation på 7,2 miljoner kronor för aktiverade investeringar på Fåraberget, stadskärnan och överlämningsbangården nere på Marjarp. Vidare sker det en justering av budgetramen kopplat till internhyra om 2,8 miljoner kronor för år 2025.

### Politisk justering

Kommunstyrelsen får en politisk justering om 3,5 miljoner kronor som är tänkt att täcka följande delar:

- IT-säkerhet
- Utökning av potten för kommunstrategiska bidrag
- Samarbete med Hyresbostäder om förebyggande och främjande trygghetsarbete i Dotorpsområdet
- Platsvarumärke

## Kompetens- och arbetslivsnämnden

Nämndens driftsram (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym- & verksamhetsföränd.			1,9	0,0	0,0
Driftskonsekvens invest./internhyra			-0,8	0,0	0,0
Omställning			1,3	1,3	1,3
Politisk justering			3,5	0,0	0,0
Påverkan budgettram			5,9	1,3	1,3
Generell justering löner, varor och tjänster		-1,7	-2,9	-5,9	-4,9
PO-pålägg justering			3,7		
<b>Summa driftsram</b>	<b>-133,5</b>	<b>-135,2</b>	<b>-128,5</b>	<b>-133,1</b>	<b>-136,7</b>

En budgetväxling sker även mellan nämnden och kommunstyrelsen kopplat till centralisering av ekonomer och kommunikatörer samt budgetväxling avseende Café Blå.

### Politisk justering

Nämnden lämnade i sitt budgetunderlag för år 2025-2027 ett förslag om att återföra 2,0 miljoner kronor till budgetberedningen. Därutöver ges en ytterligare politisk justering om ytterligare 1,5 miljon kronor där arbete främst kring fortsatt minskning av arbetslöshet och ekonomiskt bistånd samt översyn av vuxenutbildning förväntas täcka den politiska justeringen. Nämndens sammanlagda politiska justering uppgår till en minskad budgettram om 3,5 miljoner kronor.

## Kultur- och fritidsnämnden

Nämndens driftsram (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym- & verksamhetsföränd.		-0,5	0,0	0,0	0,0
Driftskonsekvens invest./internhyra			0,0	0,0	0,0
Omställning			0,9	0,9	1,0
Politisk justering			0,0	0,0	0,0
Påverkan budgettram		-0,5	0,9	0,9	1,0
Generell justering löner, varor och tjänster		-4,2	-1,4	-3,3	-2,9
PO-pålägg justering			1,7		
<b>Summa driftsram</b>	<b>-89,2</b>	<b>-93,9</b>	<b>-92,7</b>	<b>-95,1</b>	<b>-97,0</b>

Utöver omställning om 1,0 procent sker inga förändringar på nämndens budgettram inför år 2025.

### Politisk justering

Nämnden får ingen politisk justering i flerårsplan för år 2025-2027.

## Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg

Nämndens driftsram (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym- & verksamhetsföränd.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Driftskonsekvens invest./internhyra	0,0	0,0	-0,4	0,0	0,0
Omställning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Politisk justering	0,0	0,0	-1,6	0,0	0,0
Påverkan budgetram	0,0	0,0	-2,0	0,0	0,0
Generell justering löner, varor och tjänster	0,0	-2,8	-0,9	-2,0	-1,8
PO-pålägg justering			1,1		
<b>Summa driftsram</b>	<b>-37,6</b>	<b>-40,4</b>	<b>-42,2</b>	<b>-44,2</b>	<b>-46,0</b>

Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg (SMS) är ett samarbete med de fyra kommunerna Falköping, Tidaholm, Skara och Götene med Falköping som ansvarig kommun. Då nämnden är ett samarbete mellan de fyra kommunerna finns en överenskommelse att undanta SMS från den omställning som Falköpings kommun har på övriga nämnder.

### Politisk justering

Nämnden får en politisk justering om 1,6 miljoner kronor som är tänkt att täcka Falköpings kommuns del av de ökade kostnaderna som de nya arbetstidsreglerna har medfört.

## Socialnämnden

Nämndens driftsram (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym- & verksamhetsföränd.			4,0	0,0	0,0
Driftskonsekvens invest./internhyra			-6,7	0,0	0,0
Omställning			9,6	9,5	9,8
Politisk justering			3,5	0,0	0,0
Påverkan budgetram			10,4	9,5	9,8
Generell justering löner, varor och tjänster		-16,7	-15,2	-40,7	-33,8
PO-pålägg justering			28,3		
<b>Summa driftsram</b>	<b>-957,7</b>	<b>-974,4</b>	<b>-950,9</b>	<b>-982,1</b>	<b>-1 006,1</b>

Socialnämndens budgetram påverkas utifrån resurs-resursfördelningsmodellen kopplat till en lägre befolkning vilket minskar nämndens budgetram med 2,3 miljoner kronor.

Vidare ges nämnden en kompensation om 6,7 miljoner kronor kopplat till förändringen av internhyran.

### Politisk justering

Nämnden får en politisk justering om minskad budgetram om 3,5 miljoner kronor. Främst handlar det om det fortsatta arbetet kring att minska de externa placeringarna inom IFO samt förändrade taxor och avgifter som förväntas täcka den politiska justeringen.







# Investeringsbudget för år 2025-2029

INVESTERINGSPLAN (mnkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034
Barn- och utbildningsnämnden	-4,4	-4,4	-4,5	-4,6	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7
Kommunstyrelsen	-313,5	-224,7	-291,5	-347,8	-269,8	-138,8	-132,0	-139,0	-122,5	-122,5	-107,0
- Förvaltande investeringar	-54,3	-65,0	-66,1	-35,0	-35,0	-70,0	-70,0	-70,0	-70,0	-70,0	-70,0
- Större investeringsprojekt*	-216,3	-122,0	-187,0	-274,0	-200,0	-34,0	-27,0	-34,0	-17,5	-17,5	-2,0
- Taxefinansierade investeringar VA	-42,9	-37,7	-38,4	-38,8	-34,8	-34,8	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
Kultur- och fritidsnämnden	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-8,6	-8,6	-12,6	-12,7	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8
Socialnämnden	-4,4	-4,4	-4,5	-4,6	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7
<b>SUMMA INVESTERINGAR</b>	<b>-333,2</b>	<b>-244,4</b>	<b>-315,4</b>	<b>-372,0</b>	<b>-284,3</b>	<b>-153,3</b>	<b>-146,5</b>	<b>-153,5</b>	<b>-137,0</b>	<b>-137,0</b>	<b>-121,5</b>

\*Specificerad investeringslista per projekt

## Uppdrag kring översyn av skolorganisationen för F-9 i centralorten

Barn- och utbildningsnämnden beslutade i september att ge förvaltningen i uppdrag att genomföra en översyn av organisationen för F-9 inom centralorten. Uppdraget innefattar att ta fram olika alternativ för anpassning av organisationen och bedöma vilka byggnader som är lämpliga att fortsatt använda utifrån både kapacitet, ändamålmässighet samt framtida investeringsbehov. Uppdraget ska redovisas till nämnden i december.

Utfallet av uppdraget kan komma att få en påverkan på skolorganisationsbeslutet som fattades år 2017. Därtill kan det även få en påverkan på den nuvarande investeringsbudgeten, vilket kommer att hanteras i budgetförutsättningarna för flerårsplan för år 2026–2028.

## Investeringsplan för år 2025-2034

Ovan anges kommunens sammantagna planerade investeringar för år 2024-2034. Planen bygger på gällande flerårsplan samt budgetförutsättningarna för år 2025-2027. Kommunstyrelsens investeringsplan är till skillnad från övriga nämnder uppdelade på tre olika nivåer:

- Förvaltande investeringar
- Större investeringsprojekt
- Taxefinansierade investeringar VA

### Förvaltande investeringar

Förvaltande investeringar avser främst, som ovan beskrivet, investeringar för att bibehålla värdet på kommunens tillgångar inom befintlig infrastruktur, parker, fastigheter samt maskiner. Inom förvaltande investeringar finns även medel öronmärkta för att täcka ändrade myndighetskrav för den verksamhet som bedrivs i kommunens fastigheter, exempelvis brandskydd. Det finns även en mindre investeringsspoth avsatt för verksamhetsförändring under löpande investeringsår. Hur medlen inom förvaltande investeringar ska fördelas under respektive år och område är upp till nämnd och förvaltning att besluta, kommunfullmäktige beslutar dock om den årliga storleken på investeringsramen.

### Större investeringsprojekt

Större investeringsprojekt alla investeringsprojekt som överstiger 30,0 miljoner kronor eller investeringsprojekt som är av strategisk karaktär för kommunen. Dessa projekt sträcker sig vanligt viss under flera år, i budget och uppföljning är dock fokus på totala projektsumman för investeringen angiven tidsperiod är främst för att beräkna kommunens finansieringsbehov under respektive år.

Enligt gällande styrdokument ska alla större projektinvesteringar under 30,0 miljoner kronor godkännas av kommunstyrelsen innan byggnation kan påbörjas. För projekt över 30,0 miljoner kronor krävs att kommunfullmäktige godkänner starten av investeringsprojektet. Eventuella avvikelser innan byggnationen har påbörjats ska i möjligaste mån hanteras i budgetarbetet för kommande flerårsplan. Det måste

dock finnas en hållbar investeringsbudget kopplat till projektet innan byggnation kan påbörjas. Avvikelse efter påbörjad byggnation måste lyftas till kommunfullmäktige om avvikelsen överstiger 10,0 procent av investeringsbudgeten för projektet.

### Taxefinansierade investeringar VA

Avser förvaltande och nyinvesteringar inom den taxefinansierade VA-verksamheten. Investeringarna finansieras av kommunen men löpande kapital- och driftskostnader belastar VA-kollektivet.

## Taxefinansierade investeringar i VA-verksamheten för år 2025-2034

INVESTERINGSPLAN (mnr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034
<b>STÖRRE INVESTERINGSPROJEKT</b>											
Större investeringsproj.	-10,2	-8,7	-5,0	-4,0							
<b>FÖRVALTANDE INVESTERINGAR</b>											
Ledningsnät	-29,5	-27,3	-28,9	-33,1							
Övriga VA-anläggningar	-3,2	-5,4	-5,5	-5,6							
Investeringsram					-34,8	-34,8	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0
<b>SUMMA INVESTERINGAR</b>	<b>-42,9</b>	<b>-37,7</b>	<b>-38,4</b>	<b>-38,8</b>	<b>-34,8</b>	<b>-34,8</b>	<b>-35,0</b>	<b>-35,0</b>	<b>-35,0</b>	<b>-35,0</b>	<b>-35,0</b>

När det gäller de taxefinansierade investeringarna Vatten och avlopp (VA) för år 2024-2028 belastar drifts- och kapitalkostnader VA-kollektivet och inte skattekollektivet. Täckningen för denna kostnad tas ut i VA-taxan. Det är dock Falköpings kommun som lånar upp till investeringarna. Totalt har VA-kollektivet en låneskuld till Falköpings kommun på närmare 440,0 miljoner kronor samtidigt som anslutningsavgifter uppgår till 27,0 miljoner kronor

Kommunfullmäktige har sedan tidigare tagit ett inriktningsbeslut om en förnysetakt på 100 år kopplat till kommunens VA-ledningar och anläggningar. Investeringskostnaden för detta beräknas till dryga 30,0 miljoner kronor per år. Kostnaden för investeringen belastar VA-kollektivet och tas ut via VA-taxan.

I ovanstående tabell har projektsumman för reservvattenåtgärder utökats till 15,0 miljoner kronor över de kommande tre åren.

## Större investeringsprojekt för år 2025-2034

STÖRRE INVESTERINGS- PROJEKT (mnkr)	Tot. projekt	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034
<b>BARN- OCH UTBILDNING</b>												
Platåskolan*	-466,5		-10,0	-90,0	-180,0	-130,0						
Gudhem & Vartofta skola, F-6	-76,0	-55,0	-21,0									
Nytt kök och ev. matsal, Vartofta**	-15,0			-15,0								
Skolgårdar (10-årig investeringsplan)	-20,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0		
<b>VÅRD OCH OMSORG</b>												
Hjelmarsrörsgatan 20, Daglig verksamhet	-22,0	-12,0	-10,0									
Renovering Stenstorp SÄBO (inkl. brandskydd)	-60,0			-30,0	-30,0							
Brandskydd, Katarinagården SÄBO	-20,0				-10,0	-10,0						
Brandskydd, ej spec	-20,0					-10,0	-10,0					
<b>ÖVRIGA VERKSAMHETER</b>												
Alternativ ledningsplats, SMS T22	-18,0	-15,0	-3,0									
Biogas, omställning till el-produktion	-13,0		-13,0									
Konstgräsplaner	-20,0		-2,0	-8,0			-10,0					
<b>SAMHÄLLSPLANERING</b>												
Stadskärnan, etapp 3 & 4	-3,4											
Bullervallar vid skjutbanan	-3,0		-3,0									
Klimatanpassningsåtgärder	-10,0		-5,0	-5,0								
ÅVC, (Floby, Stenstorp och Falevi)	-60,0	-10,0	-15,0	-35,0								
Trafiklösningar, Wetterlinsgatan	-15,0								-15,0			
<b>MARK OCH EXPLOATERING</b>												
Gradskivan	-6,0		-6,0									
Domkraften, Floby	-6,0					-6,0						
Fåraberget genomfartsgata, Fårabergsgatan	-20,0						-10,0	-10,0				
Fåraberget, etapp 3	-28,0							-13,0	-15,0			
Stenstorp 38:1	-31,0									-15,5	-15,5	
Oförutsett mark och exploa- tering		-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Mark- och fastighetsförvärv												
<b>MARJARP OCH SKARABORGS LOGISTIC CENTER</b>												
Tillkommande spårans- lutning***	-40,0	-10,0	-30,0									
Spåranslutning signalsystem (Trafikverket, medfinansiering)	-30,0				-20,0	-10,0						
Marjarp, etapp 3	-60,0				-30,0	-30,0						
<b>SUMMA FLERÅRIGA PROJEKT</b>	<b>-1062,9</b>	<b>-106,0</b>	<b>-122,0</b>	<b>-187,0</b>	<b>-274,0</b>	<b>-200,0</b>	<b>-34,0</b>	<b>-27,0</b>	<b>-34,0</b>	<b>-17,5</b>	<b>-17,5</b>	<b>-2,0</b>

### Platåskolan\*

I investeringsprojektet Platåskolan ingår förutom själva fastigheten och inventarier även de investeringar som rör själva infrastrukturen kring skolan så som anknäring med G/C-väg och bushållsplatser.

Den beräkning som ligger till grund för beloppet 466,5 miljoner kronor gjordes under år 2022, vilken behöver uppdateras dels ekonomiskt, men även omfattning på de olika investeringsprojekten innan fullmäktige kan besluta att byggnationen av Platåskolan kan påbörjas.

### Nytt kök och eventuell matsal, Vartofta\*\*

Köket i Vartofta, som idag tillhandahåller kost till Vartoftaskola F-6 och äldreboendet Elvagården, är i behov av renovering. Köket finns idag i anslutning till Elvagården, men framtida placering köket kan påverkas av den äldreomsorgsutredning som pågår, om köket istället skulle flyttas till Vartoftaskola F-6 behöver även en matsal byggas till. Projektsumman om 15,0 miljoner kronor för detta projekt är därför preliminär och kan behöva justeras beroende på vart det nya köket placeras.

### Tillkommande spåranslutning\*\*\*

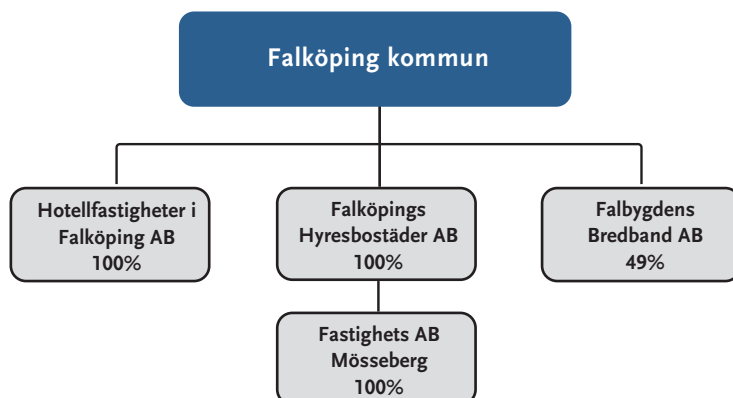
Tillkommande spåranslutning på Skaraborg Logistic Center kommer genomföras med en medfinansiering från en privat aktör. Kommunens andel i projektet uppgår till 20,0 miljoner kronor, samma investeringsbelopp som i förra flerårsplanen, resterande del av investeringsbeloppet finansieras via medfinansiering. Då projektet totalt omfattar 40,0 miljoner kronor och det är detta belopp som kapitalkostnader beräknas ifrån, är kommunens del i investeringsprojektet 20,0 miljoner kronor.

### Spåranslutning signalsystem (Trafikverket, medfinansiering)

Kommunens överlämningsbangård behöver kompletteras med signalsystem för att kunna kopplas direkt till stambanan. Projektet beräknas uppgå till 30,0 miljoner kronor. Detta signalsystem kommer troligtvis både ägas och drivas av Trafikverket, men finansieras via kommunal medfinansiering till statlig infrastruktur. Kostnaden via kommunal medfinansiering till statlig infrastruktur görs genom avsättning i driftsredovisningen.

Projektet spåranslutning signalsystem återfinns i större investeringsprojekt till ett medfinansieringsavtal med Trafikverket är tecknat och ingår inte i driftsbudgeten för år 2025-2027.

# Kommunkoncernen



## Falköpings Hyresbostäder AB

Resultatbudget (mnkr)	Prognos 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	178,6	186,2	194,0	201,7
Verksamhetens Intäkter	178,6	186,2	194,0	201,7
Personalkostnader	-29,7	-30,5	-31,9	-32,9
Övriga verksamhetskostnader	-97,8	-98,1	-100,3	-102,3
Avskrivningar	-38,7	-37,4	-39,1	-41,1
Verksamhetens kostnader	-166,2	-166,0	-171,4	-176,3
<b>Resultat</b>	<b>12,4</b>	<b>20,2</b>	<b>22,6</b>	<b>25,4</b>
Finansiella poster	-16,2	-19,2	-19,9	-21,1
<b>Resultat</b>	<b>-3,8</b>	<b>1,1</b>	<b>2,7</b>	<b>4,3</b>

Falköpings Hyresbostäder AB ägs till 100,0 procent av Falköpings kommun. Bolaget har ett dotterbolag, Fastighets AB Mösseberg, som förvaltar industrifastigheter. Under år 2020 har Ägardirektiv och Bolagsordningen reviderats för Falköpings Hyresbostäder. Falköpings Hyresbostäder har omkring 2 000 lägenheter i olika storlekar belägna, inte bara i tätorten, utan också i flera av våra samhällen i kommunen. Bolaget är medlemmar i Sveriges Allmännyttan som arbetar aktivt med frågor kring miljö, framtid och utveckling. Bolaget har idag drygt 30 anställda och lägger stor vikt vid att ha en god service som utgår från våra olika områden samt från vårt centralt belägna kontor. Under augusti beslutade styrelsen om en ny affärsplan för åren 2024–2028. Bolagets mål vad gäller att tillföra nya bostäder är inte siffersatt utan angivet som att marknadsandelen ska behållas och det är det tillkommande behovet

av bostäder som styr. Affärsplanen innehåller också mål vad gäller kundnöjdhet, hållbarhet, ekonomi och personal. Målen vad gäller miljömässig hållbarhet är också en del i uppdraget "Klimatinitiativet" där bolaget satt mål att minska energianvändningen och bli fossilfria. Exempel på större projekt som kopplas till energisparåtgärder är installation av solceller och byte av fönster till mer energismarta. Vi jobbar även mycket med information och åtgärder för att hjälpa våra hyresgäster att agera mer klimatsmart.

### Investeringsplan för Falköpings hyresbostäder AB

Investeringsbudget (mnkr)	Prognos 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Underhåll/komponenter	65,5	64,0	78,5	78,0
Nyproduktion	2,0	0,0	0,0	0,0
Maskiner	0,5	1,0	1,0	1,0
<b>Investeringsplan</b>	<b>68,0</b>	<b>65,0</b>	<b>79,5</b>	<b>79,0</b>

Investeringsmässigt görs satsningar på komponentutbyten och underhåll. Under 2024 pågår ett stamrenoveringsprojekt i kvarteret Gumsen där 78 bostäder under 2024 och halva 2025 löpande kommer att få nya stammar, kök, badrum, fönster och ventilation. I samband därmed införs individuell mätning av vatten, dvs hyresgästen debiteras utifrån förbrukningen. Under affärsplaneperioden fram till och med 2028 planeras för ytterligare större renoveringar, totalt berörs ytterligare 148 bostäder av planerad renovering.

Falköpings Hyresbostäder anställde, tillsammans med Falköpings kommun, under våren 2022 en områdesutvecklare med inriktning social hållbarhet som ska samordna olika sociala insatser i bostadsområdena. Under 2024 har Hyresbostäder AB fortsatt att jobba målinriktat med att förbättra förebyggande arbete och i ett tidigt stadie kunnat hantera störningar och betalningsproblem som för våra hyresgäster kan leda till svåra situationer. Bolaget har även kunnat arbeta med mjuka delar genom hyresgästräffar ute på våra områden och i detta har hela personalen varit involverad.

### *Förväntad utveckling*

Falköpings kommun har haft en negativ befolkningsutveckling senaste tiden, efterfrågan på bostäder har minskat och vakansgraden har ökat. Bolaget jobbar med planering för fortsatt nyproduktion om efterfrågan vänder och finansieringsmöjligheterna utökas, till exempel i kvarteret Snickaren 3 där detaljplan nu färdigställts och i Floby samt Åsarp där detaljplaner är beställda.

Falköpings Hyresbostäder AB är med i Klimatinitiativet och har satt mål att minska energianvändningen med 25 procent (har höjts i nya affärsplanen, tidigare 20 procent) från 2015 till 2030, samt att vara fossilfria senast 2030. Förutom den klimatvinst som uppstår har förändringar i taxor för el, vatten, värme och sophämtning en stor inverkan på resultatet och minskningen av förbrukningarna är en förutsättning för bolagets överlevnad på kort och lång sikt, särskilt när taxorna höjs betydligt mer än den generella prisutvecklingen och hyrorna inte kan höjas i motsvarande grad.

Bolaget står inför fortsatt stora utmaningar framöver då prisökningarna inom fastighetssektorn varit dramatiska samtidigt som vakanserna ökat. Prisökningarna för hushållen de senaste åren har också inneburit svagare betalningsförmåga hos våra hyresgäster.

Behovet av olika sociala insatser på bostadsområdena har ökat, vilket är den allra främsta utmaningen framöver.

## Fastighets AB Mösseberg

Fastighets AB Mösseberg är ett helägt dotterbolag till Falköpings Hyresbostäder AB som i sin tur ägs av Falköpings Kommun. Bolaget äger och förvaltar fastigheter i Falköping och Floby med cirka 19 000 kvm lokalyta. Bolaget uppför med start under våren 2024 en industrilokal på ca 12 000 kvm på fastigheten Domkraften 7 i Floby och har tecknat ett femtonårigt hyresavtal för den uppförda ytan. Bolaget har ytterligare projekt på gång med anledning av att företaget i Falköping avser att expandera, eventuella beslut om ytterligare investeringar kommer att tas under slutet av 2024.

## Falbygdens Bredband AB

Falköpings kommun äger 49,0 procent av Falbygdens Bredband AB, och resterande del ägs av Local Connect i Falköping AB. Bolaget äger och förvaltar det ortssammansbindande fibernätet i Falköpings kommun.

## Hotellfastigheter i Falköping AB

I bolaget återfinns en hotellfastighet kopplad till Medborgarhuset i Falköpings tätort. Fastigheten är utlyrd till Stiftelsen Bräcke diakoni som bedriver hotell- och restaurangverksamhet i fastigheten. Hyresbostäder i Falköping AB förvaltar bolaget för Falköpings kommun.

I bolaget återfinns en hotellfastighet kopplad till Medborgarhuset i Falköpings tätort. Fastigheten är utlyrd till Stiftelsen Bräcke diakoni som bedriver hotell- och restaurangverksamhet i fastigheten. Hyresbostäder i Falköping AB förvaltar bolaget för Falköpings kommun.

RESULTATBUDGET FÖR KONCERN (mnkr)	KOMMUNKONCERN*			KOMMUNEN		
	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
Verksamhetens intäkter	909,2	920,6	938,0	722,9	726,6	730,3
Verksamhetens kostnader	-3 167,5	-3 241,6	-3 316,1	-3 038,9	-3 109,3	-3 168,8
Avskrivningar	-211,4	-217,1	-223,1	-174,0	-178,0	-182,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-2 469,8</b>	<b>-2 538,1</b>	<b>-2 601,2</b>	<b>-2 490,0</b>	<b>-2 560,7</b>	<b>-2 620,5</b>
Skatteintäkter	1 780,2	1 852,9	1 930,6	1 780,2	1 852,9	1 930,6
Generella statsbidrag och utjämnung	793,3	796,3	798,5	793,3	796,3	798,5
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>103,7</b>	<b>111,1</b>	<b>127,9</b>	<b>83,5</b>	<b>88,5</b>	<b>108,5</b>
Finansiella intäkter	6,8	6,8	6,8	6,5	6,5	6,5
Finansiella kostnader	-61,4	-67,2	-70,3	-42,0	-47,0	-55,0
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>49,1</b>	<b>50,7</b>	<b>64,3</b>	<b>48,0</b>	<b>48,0</b>	<b>60,0</b>
Extraordinära poster	-	-	-	-	-	-
<b>BUDGETERAT RESULTAT</b>	<b>49,1</b>	<b>50,7</b>	<b>64,3</b>	<b>48,0</b>	<b>48,0</b>	<b>60,0</b>

\*Kommunkoncern innefattar Falköpings hyresbostäder AB och Falköping kommun

## Finansiella mål för koncernen

Falköpings Hyresbostäder AB, med dotterbolag Fastighets AB Mösseberg, är de bolag i kommunkoncernen som har betydande ekonomisk omsättning och balansomslutning. Dessa bolags ekonomiska utveckling har betydelse för hela kommunkoncernens ekonomiska utveckling. I ägardirektiven, avsnitt 3, finns angivet de finansiella målen för bolaget. Avkastningskravet, "direktavkastning", har reviderats och är justerat från 4,0 procent till följande: Direktavkastningen på bolagets fastigheter ska över tid vara lägst genomsnittlig direktavkastning enligt Sveriges Allmännyttas statistik för riket för jämförbara bolag året före räkenskapsåret. I ägardirektiven finns angivet maximal nivå för belåningsgrad, 60,0 procent.

## Borgensavgifter

Kommunfullmäktige beslutar årligen om att borgensavgiften för bolagen. För år 2025 blir borgensavgiften oförändrad och uppgår till 0,25 procent samtliga bolag i koncernen.

## Lån och borgen för koncernbolagen

I flerårsplanen 2024–2026 har maximal lånenivå satts för år 2024 på bolagskoncernen (Hyresbostäder och Mösseberg) och Hotellfastigheter AB till 900,0 miljoner kronor. Denna nivå kvarstår för år 2025, men justeras så att uppdelningen görs enligt nedan. Enligt ägardirektiven ska borgensnivå och borgensavgift beslutas årligen av kommunfullmäktige i samband med budgetbeslutet. Falköpings Hyresbostäder, dotterbolaget Fastighets AB Mösseberg och Hotellfastigheter AB har en sammanlagd borgensnivå för år 2025 på 900,0 miljoner kronor. Uppdelningen blir 715,0 miljoner kronor för Falköpings Hyresbostäder AB, 180,0 miljoner kronor för Fastighets AB Mösseberg och 5,0 miljoner kronor för Hotellfastigheter AB.

Låneram/Borgen (mnkr)	Aktuell låneskuld*	Låneram/Borgen		
	2024	2023	2024	2025
Hyresbostäder AB	673,0	850,0	690,0	715,0
Fastighets AB Mösseberg	70,0	38,0	200,0	180,0
Hotellfastigheter AB	4,4	12,0	10,0	5,0
<b>Summa</b>	<b>747,4</b>	<b>900,0</b>	<b>900,0</b>	<b>900,0</b>

\*Aktuell låneskuld per 2024-09-27



# Budgetberedningens uppdrag i flerårsplan för år 2025-2027

Nedanstående uppdrag har budgetberedningen enats om att föreslå kommunfullmäktige att ge nämnderna.

1. Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram och redovisa en kommunövergripande lägesbild kring arbetet med civil beredskap. I detta ska det även redovisas strukturer för och förslag på stärkt samverkan med externa aktörer så som myndigheter, näringsliv och civilförsvarsorganisationer samt hur kommuninvånarnas delaktighet och informationstillgång kan stärkas. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 1 2025.

2. Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en plan för att utveckla Falköpings kommuns brottsförebyggande och trygghetsfrämjande arbete. Syftet är att utveckla arbetet med att öka den upplevda tryggheten och att de brottsförebyggande aktörernas arbete förstärks. Uppdraget innebär bland annat att tydligare samordna och koordinera befintliga insatser samt identifiera delar och insatser som ytterligare kan utvecklas. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 2 2025.

3. Kommunfullmäktige ger överförmyndaren och kommunstyrelsen i uppdrag att utreda möjligheterna kring inrättande av en funktion för god man/förvaltare i egen regi i Falköpings kommun. Syftet är att få en ökad tillgänglighet till god man/förvaltare samt att funktionen kan agera stöd till de kommunens godemän. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 2 2025.

4. Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en lokaleffektiviseringsplan. Syftet är att kommunens totala lokalutnyttjande ska renodlas, effektiviseras samt att nyttjandegraden ska öka. Uppdraget handlar dels om att se över befintligt fastighetsbestånd och externa förhyrningar, dels identifiera möjliga lokaleffektiviseringar samt ta fram relevanta nyckeltal som möjliggör för uppföljning. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen under kvartal 3 2025.

5. Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en befolkningsflödesanalys. Syftet är att öka kännedomen om drivkrafterna bakom in- och utflyttning samt hur kommunens attraktionskraft kan öka. Uppdraget handlar om att göra en analys av de senaste årens befolkningsförändringar och ta fram en modell för systematiskt uppföljningsarbete av befolkningsflödet. Genom detta skapas underlag för stärkt kunskap kring hur attraktionskraften kan öka och vilka riktade insatser som möjliggör för en ökad inflyttning av fler invånare som genererar mer skatteintäkter till välfärden. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen i samband med delårsrapporterna fr.o.m. Delårsrapport 2 för 2025.

6. Kommunfullmäktige ger kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att i samband med revidering av styrdokument för föreningsbidrag införa en skrivning som säkerställer att Falköpings kommun följer Folkbildningsrådets linje om att bidrag inte ska ges till organisationer eller föreningar som inte ställer upp på grundläggande värden så som demokrati och jämställdhet mellan könen. Det är av principiell vikt att offentliga medel används på ett sätt som garanterar dessa värden. Uppdraget redovisas i samband med att de reviderade styrdokumenten beslutas under 2025.



# Flerårsplan för år 2025–2027 och budget för år 2025

## Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta enligt Socialdemokraternas budgetförslag till Flerårsplan för år 2025–2027, innehållande övergripande verksamhetsmål, finansiella mål kopplat till god ekonomisk hushållning, särskilda uppdrag, planeringsförutsättningar samt ekonomiska ramar gällande drift och investering som gäller för perioden år 2025-2027 med budget för år 2025.
2. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att skattesatsen på 21,95 kronor per 100 kronor ska vara oförändrad för år 2025.
3. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att delegera till kommunstyrelsen att följa upp 2025 års löneöversyn och vid behov utfördela avsatta budgetmedel från centrala poster till nämnderna för personalkostnadsökningar.
4. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att delegera till kommunstyrelsen att besluta om användning och fördelning av interna poster, kommunstyrelsen ej fördelade medel: Oförutsedda driftkostnader, ej utfördelad internjustering till nämnd och Strategiska utvecklingsmedel.
5. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att ta fram verksamhetsplan för år 2025–20267 med verksamhetsmål och verksamhetsbudget utifrån fastställd budgetram.
6. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att kommunens lån får högst uppgå till 1 700,0 miljoner kronor vid utgången av perioden år 2025–2027.
7. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta om att kommunstyrelsen under år 2025 har rätt att nyupplåna, dvs, öka kommunens skulder under år 2025 med totalt 200,0 miljoner kronor.
8. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta om att kommunstyrelsen under år 2025 har rätt att omsätta lån, dvs, låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning (350,0 miljoner kronor) under år 2025.
9. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta om att de kommunala bolagens lån får högst uppgå till, 715,0 miljoner kronor för Hyresbostäder i Falköping AB, 180,0 miljoner kronor för Fastighetsaktiebolaget Mösseberg samt 5,0 miljoner kronor för Hotellfastigheter i Falköping AB för år 2024.
10. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta, att såsom för egen skuld ingå borgen för Falköpings Hyresbostäder AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 715,0 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.

11. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta, att såsom för egen skuld ingå borgen för Fastighetsaktiebolaget Mösseberg AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 180,0 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.

12. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta, att såsom för egen skuld ingå borgen för Hotellfastigheter i Falköping AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 5,0 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.

13. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att för år 2025 besluta om att borgensavgiften ska vara oförändrad och uppgå till 0,25 procent för Falköpings Hyresbostäder AB, till 0,25 procent för Hotellfastigheter i Falköpings AB samt till 0,25 procent för Fastighetsaktiebolaget Mösseberg.



# Socialdemokraterna Falköping



Budgetförslag 2025 och flerårsplan 2025-2027



# Budgetförslag 2025

## flerårsplan 2025-2027

Vi vill att alla som bor i Falköpings kommun ska uppleva att i vår kommun kan man njuta av ett gott liv. Det är viktigt att vi ökar den gemensamma ansvarskänslan och med trygghet och utveckling kan vi tillsammans skapa en kommun som kommer att blomstra.

Politikens uppgift är att stödja och utveckla för att göra Falköping till en attraktiv boendeort med hållbara bostadsområden och nära till fina naturområden. Vi ska skapa förutsättningar för att näringslivet utvecklas. Genom att stödja och utveckla näringslivet bidrar vi till ökad satsning och ekonomisk tillväxt i kommunen. Tillsammans med föreningslivet och civilsamhället skapar vi ett samhälle som är inkluderande och som främjar en stark gemenskap och sammanhållning för våra barn och vuxna.

Vi Socialdemokrater prioriterar välfärden och sätter den främst i vår budget. Välfärden inom vård-skola-omsorg är nyckeln till en fortsatt positiv utveckling och tillväxt i Falköping

I vår budget för 2025 presenterar vi förslag på hur vi vill förbättra servicen och utöka kvalitén inom kommunens alla verksamheter. De särskilda uppdragen som ges i budgeten till förvaltningarna skall ses som viktiga utvecklings- och effektiviseringsåtgärder för att vara en hållbar och framåtsyftande kommun att leva-bo och verka i.

Vi är nu halvvägs inne i mandatperioden och konstaterar att Tidöpartierna inte har prioriterat kommunerna i den omfattning som skulle behövas för att bibehålla en god kvalitet inom skola och äldreomsorg.

Detta har bl a resulterat i stora underskott inom ovan nämnda områden och kommer att få fortsatta konsekvenser för barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden.

De styrande politiska partiernas oförmåga att fatta framåtsyftande politiska beslut i kommunen kommer att få förödande konsekvenser långt in i framtiden.

### **Vi har i vår budget valt att prioriterar följande områden:**

- Barn och ungas uppväxtvillkor
- En god äldreomsorg
- Kompetensförsörjning
- Arbetsmarknadspolitik
- Den gröna omställningen



Johanna Svensson, oppositionsråd

Vi Socialdemokrater kommer att prioritera en äldreomsorg som präglas av kontinuitet och trygghet för de äldre. En viktig del i detta arbete är ökad personaltäthet, samt fler kollegor med rätt kompetens och utbildning. Vi är garanten för en bra arbetsmiljö för kommunens medarbetare.

Det är en prioriterad fråga att utreda behovet av Trygghetsboende/seniorboende för de äldre i våra olika kommundelar.

Att hitta rätt kompetens är den största utmaningen kommunerna och näringslivet står inför. När det blir svårare att rekrytera ny personal till kommunen, har vi ett allt större behov att kompetensutveckla nuvarande medarbetare. Vi behöver alltid arbeta med att vara en attraktiv arbetsgivare, samt stärka vårt varumärke som arbetsgivare.

En jämlik skola för alla är en skola där eleven är i centrum och kan få sina individuella behov tillgodosedda. Detta är exempel på ett område som har hög prioritet i vårt politiska program och är ett av våra viktigaste mål.

Klimatutmaningarna berör oss alla och är en viktig jämlikhetsfråga. Alla måste förstå de utmaningar vi står inför och där har kommunen en viktig roll både genom att gå före och föra en dialog med kommuninvånarna om vilka utmaningar som finns. För att skapa den gröna omställningen behöver kommunen, näringslivet och civilsamhället arbeta mer tillsammans.

Kompetensförsörjningsfrågorna är en framtida utmaning där vi i kommunen har ett viktigt uppdrag att se till att vi med rätt utbildningsinsatser är med och bidrar med rätt kompetens. Det livslånga lärandet som alltid varit en hörnsten i den socialdemokratiska politiken har aldrig varit viktigare än nu. Att ställa om mitt i livet och ständigt ges förutsättningar för fortsatt kompetensutveckling kommer att vara en viktig del i samhällsutvecklingen.

Vår värdegrund handlar om alla människors lika värde, jämlikhet, jämställdhet och solidaritet. Som arbetsgivare skall vi, som politiker, garantera bra arbetsvillkor och förutsättningar att bedriva verksamhet av hög kvalitet.

Vi socialdemokrater vill fortsätta att bygga ett starkt och hållbart samhälle som upplevs tryggt. Ett samhälle där allas möjlighet växer, ett samhälle som håller ihop. Arbete och utveckling ger sammanhållning och framtidstro. Vi ska tillsammans med medborgare, näringsliv, föreningsliv och personal i kommunen arbeta för att uppnå detta.

Från denna värdegrund bygger vi vårt budgetarbete.

**Socialdemokraterna  
Falköping oktober 2024**



# Det goda livet

## - kommunens vision

**Det goda livet är kommunens vision om det hållbara samhället i balans och harmoni, även för kommande generationer. Det goda livet bygger på allas lika värde och på samhällsaktiva invånare. I Falköping värnar vi om livskvalitet, välbefinnande och trivsel för Falköpingsborna.”**

Det finns mycket som vi kan vara stolta över i vår kommun. Vår fantastiska natur. Platåbergen som samspelar med åkermarkerna, slätterna och kulturlandskapet. Falbygden har både en spännande historia och en positiv framåtanda som bidrar till att kommunen är en attraktiv plats att leva, bo och verka i.

Vi har ett expansivt näringsliv, där små och medelstora företag är ryggraden. Den gröna näringen tillsammans med de kulturella och kreativa företagen bidrar stort till att Falbygden utvecklas och att det skapas tillväxt. En långsiktig satsning på infrastruktur, knuten till stambanan har utvecklat Falköping till ett logistiskt centrum för hela länsdelen.

Kommunens självklara uppgift är att stödja denna utveckling för att Falköpings även framåt ska vara ett attraktivt område. Detta gör vi bäst genom att erbjuda en kommunalservice av god kvalitet.

Vår övertygelse är att en väl fungerande välfärd inom områden vård, skola och omsorg är en nyckel till en fortsatt positiv utveckling och tillväxt. En äldreomsorg som präglas av kontinuitet och trygghet för de äldre baserat på en ökad personaltäthet.

### **Vi vill ha ett Falköping som sätter välfärden främst.**

En av våra viktigaste framtidssatsningar är barn och ungas uppväxtvillkor. Falköpings kommuns skolor och förskolor ska vara jämlika. Detta är av absolut vikt för att alla ska få likvärdiga förutsättningar i förskolan och bästa möjliga förutsättningar under skolåren. I skolan ska den som är i behov av extra stöd få det och den som vill nå längre i sina kunskaper få möjligheter till det. Tidiga insatser är något kommunen behöver prioritera. Vi är inte nöjda förrän alla barn klarar skolan. Skolan och förskolan ska vara en trygg miljö och en plats som stärker barnen och elevernas självkänsla och ge framtidstro.

Vi vill att fler ska känna att man kan leva ett gott liv. Vi behöver fler som kommer ut i arbetslivet. Arbete är grunden för den tillväxt och framtidstro som gör det möjligt att stärka företagen och välfärden i Falköping. Vi vill ha en arbetsmarknad som bygger på att det finns trygga jobb med schysta villkor och god arbetsmiljö.

Hållbar utveckling syftar till ett samhälle där alla känner sig inkluderade och känner tillit, där samhället finns som stöd när du behöver omsorg och där var och en ges utrymme och kunskap att bidra till samhället efter bästa förmåga. ”Hållbar utveckling är en utveckling som tillfredsställer dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjlighet att tillfredsställa sina behov” En hållbar utveckling bygger på tre dimensioner, det sociala, miljön och ekonomin.

# Barn och ungas uppväxtvillkor

**Falköpings kommun har en tydlig och långsiktig ambition: att varje barn och ungdom ska ges en trygg och stabil uppväxt, präglad av en kvalitativ utbildning som lägger grunden för ett framgångsrikt liv. En fullföljd studiegång är inte bara en individuell framgång – det är en nyckel till ett starkare och mer rättvist samhälle. För att möta framtidens utmaningar och skapa ett Falköping som främjar lika möjligheter för alla, krävs en strategisk satsning på utbildning och en helhetssyn på barns och ungas utveckling**

Ett gemensamt ansvar för en kvalitativ skola  
Alla som arbetar inom barn- och utbildningsförvaltningen har ett gemensamt ansvar att ge våra barn de bästa förutsättningarna för att lyckas. Det är vårt uppdrag att säkerställa att varje elev, oavsett förutsättningar, når sin fulla potential. Detta kräver ett målmedvetet, strukturerat och långsiktigt arbete där kvalitet, resultat och barn och ungas behov alltid står i fokus. Genom att satsa på utbildade lärare och pedagoger, stödpersonal och särskilda undervisningsgrupper kan vi skapa en skola och förskola i framkant.

En översyn av skolornas organisering i kommunen är nödvändig för att säkerställa en effektiv och likvärdig utbildning. Beslutet som fattades av kommunfullmäktige i samband med den bifallna motionen behöver genomföras. Särskild vikt ska läggas vid att följa upp och utvärdera resultatet i syfte att säkerställa att åtgärderna leder till förbättringar för både elever och skolpersonal.

## **Barnens bästa i centrum**

I Falköping ska barnens bästa alltid vara vägledande i beslutsfattandet. Vi ser med oro på att många barn växer upp i ekonomiskt utsatta familjer. Vi behöver stärka skolans kompensatoriska roll för att säkerställa att alla barn, oavsett social eller ekonomisk bakgrund, får samma chanser i livet.

## **Förskolan – en arena för lärande och integration**

Förskolan är inte bara en plats för tidigt lärande, utan också en central arena för integration och social sammanhållning. Genom att tillgängliggöra förskolans verksamhet för fler barn, oavsett familjens ekonomiska situation, skapar vi en plattform där alla barn kan mötas och utvecklas tillsammans. Vi ser förskolan som en nyckel till ett mer jämlikt och inkluderande samhälle.

## **Tidiga insatser och stärkt stöd**

Vi ser en ökande efterfrågan på särskilt stöd inom alla skolformer – från förskola till gymnasium. För att kunna möta detta behov krävs tidiga insatser som främjar inkludering och ökar kompetensen hos all personal när det gäller barn med särskilda behov och neuropsykiatriska diagnoser. Genom att stärka stödet tidigt skapar vi bättre förutsättningar för att varje barn ska klara sin utbildning. Vi vill också utöka möjligheterna till läxhjälp, så att fler elever kan nå fullföljda studier. Alla elever ska få det stöd de behöver.

## **Trygg och anpassad lärandemiljö**

Kommuns anpassade skola ska ge elever med särskilda behov stöd på både grundskole- och gymnasienivå. Med erfarna pedagoger och små undervisningsgrupper, kan lärandet anpassas efter varje elevs förutsättningar.

Det finns ett växande behov av att stärka det sociala och emotionella stödet i kommunens skolor. Målet är att alla elever ska kunna utvecklas i sin egen takt och känna sig inkluderade i skolgemenskapen.



Vindängenskolan

### **Gymnasieskolan – ett attraktivt val för framtiden**

Ållebergsgymnasiet ska vara en skola där varje ungdom känner sig välkommen och utmanad. Genom att erbjuda ett brett utbud av både teoretiska och yrkesinriktade program, säkerställer vi att våra ungdomar har möjlighet att forma sin framtid, vare sig de väljer att studera vidare eller gå direkt ut i arbetslivet. Detta kräver en strategisk marknadsföring av gymnasieskolan som ett förstahandsval för kommunens ungdomar, med ett programutbud anpassat till morgondagens arbetsmarknad och behov.

### **Kulturskolan**

Kommunens kulturskola är betydelsefull för alla de barn och ungdomar som vill träna och utveckla sina konstnärliga förmågor. Kulturskolans verksamhet inom bland annat musik, sång, dans och skapandeverkstad, ger barn och unga möjlighet att även som vuxna fortsätta med sitt musik- och kulturskapande. Vi ser att kulturskolan behöver en kulturskoleplan. Detta för att synliggöra kulturskolans roll både för den kommunala verksamheten och det fria kulturlivet. Vi ser även att nuvarande personalkompetens och behov bör tydliggöras i en kulturskoleplan.

### **Fritids som resurs**

Kommunens fritidsverksamheter ska erbjuda en trygg och stimulerande miljö utanför skoltiden. Fritids kan spela en avgörande roll i barnens sociala utveckling och trivsel. Genom möjlighet till läxhjälp på fritids skapas dessutom bättre förutsättningar för eleverna att lyckas i skolan

### **Fysisk aktivitet och offentliga rum för barn och unga**

Fysisk aktivitet ska ha en central plats i förskolan, grundskolan och Ållebergsgymnasiet. Vår vision är att skolgårdarna i Falköpings kommun ska uppmuntra till rörelse, lek och gemenskap. I planeringen av stadens utveckling ska barns rätt att röra sig och ta plats i det offentliga rummet vara en självklar utgångspunkt. Skolgårdarna ska stimulera till rörelse och lek och fysisk aktivitet ska integreras under skoldagen. Detta kan kombineras med ett ökat samarbete mellan skolorna och föreningslivet.

### **Skolsociala team**

Vi Socialdemokrater vill inrätta Skolsociala team. Detta samverkansuppdrag mellan skola och social verksamhet är en viktig strategi för att skapa helhetslösningar för barn och unga som har behov av stöd. Detta uppdrag innebär att skola och socialtjänst samarbetar nära för att tidigt identifiera och ge insatser till barn och ungdomar som riskerar att hamna i utsatta situationer, både när det gäller sociala problem och utbildningsmässiga utmaningar.

Några nyckelområden i detta samverkansuppdrag kan vara:

- Förebyggande insatser, Individanpassat stöd, Snabb insats vid behov, Fokus på barnets bästa, Utveckla rutiner och strukturer.

# En god omsorg för alla

Vår kommun ska vara en bra kommun att åldras i. Kvalitén inom äldreomsorgen skall präglas av trygghet och omsorg. Den dag den egna kraften inte räcker till skall vi ha en äldreomsorg med hög kvalité och möjlighet för de äldre att påverka sin vardag och livssituation. Den omsorgen skapas av skickliga medarbetare som har förutsättningar att utföra sina arbetsuppgifter med en bra arbetsmiljö och trygga arbetsvillkor. Omsorgen skall präglas av kontinuitet och trygghet för de äldre. Vi anser att det kräver en ökad personaltäthet. De politiska beslut kommunen tar ska bidra till att skapa dessa förutsättningar.

## Äldreomsorg

Att ha en trygg boendemiljö är avgörande för äldreomsorgen. Vi måste säkerställa att våra äldre får tillgång till lämpligt boende som passar individens behov och önskemål. Trygghetsboenden är ett viktigt steg i att förbättra äldreomsorgen och möjliggöra för äldre att leva ett självständigt liv så länge som möjligt.

Kommunen ska se till att skapa lämpliga mötesplatser där äldre kan träffas, men även skapa mötesplatser över generationer. Detta bidrar till att minska ofrivillig isolering och ökad delaktighet.

## Individ och familjeomsorgen

Att arbeta förebyggande är en viktig del för att motverka sociala problem. Tidiga åtgärder inom skola och social omsorg är viktiga förutsättningar för att skapa ett socialt hållbart Falköping. En ny socialtjänstlag som börjar träda i kraft inom kort betonar viken av ökad samverkan och mera förebyggande arbete.

Socialtjänsten i Falköping har inriktning på förebyggande arbete och tidig upptäckt av sociala problem hos barn, ungdomar och familjer. Trots detta måste betydligt större satsningar göras för att motverka problem som leder till att barn måste omhändertas.

Ett förebyggande arbete ger större förutsättningar för tidig upptäckt och detta arbete kräver satsningar inte endast på socialtjänst utan även på förskolor, skolor, fritidsaktiviteter, läx-

hjälp samt språkträning för föräldrar.

Genom utökat samarbete mellan nämnder och förvaltningar kommer mer framgångsrika metoder att kunna utvecklas.

Stödjande miljöer och insatser kan innehålla t ex servering av skolfrukost och skolsociala team. Specialpedagoger, fritidspersonal och socialsekreterare i samverkan, vet vi leder till tidiga upptäckter av otrygga barn.





Gånggrift utanför Gudhem

### **Funktionshindrade inom LSS området**

Funktionshindrades möjlighet att påverka sina liv är starkt begränsade.

Därför måste vi som kommun vara garanten för att denna grupp får möjligheten att både utvecklas och känna trygghet i sina miljöer

För att skapa trygga LSS-boenden (Lagen om Stöd och Service till vissa funktionshindrade) är det viktigt att ta hänsyn till en rad faktorer som både säkerställer trygghet och ökar livskvaliteten för de boende.

Ambitionen i boendet ska vara anpassad för individens specifika behov. Mindre enheter ger ofta en känsla av en mer familjär atmosfär.

Personalen bör ha adekvat utbildning i LSS och specialpedagogik. De ska också ha goda kunskaper om de boendes individuella behov. Det är viktigt att de boende får möta samma personal över tid. Kontinuitet minskar oro och skapar en tryggare relation mellan personal och boende.

De boende ska ha möjlighet att påverka sin vardag så mycket som möjligt. Det kan handla om att få välja sina rutiner och aktiviteter. De bör även få tillgång till anpassat stöd som gör att de kan delta i aktiviteter och samhällsliv utifrån sina förmågor och intressen.

Kontaktpersoner kan vara en viktig länk till omvärlden.

Ett tryggt LSS-boende bör underlätta kontakt och samarbete med de boendes familjer och anhöriga för att säkerställa att vården och stödet fungerar optimalt.

Genom att utforma LSS-boenden som är säkra, individanpassade och som bygger på delaktighet kan man skapa en trygg miljö som främjar välbefinnandet för de boende.

# Arbetsmarknads- och kompetensförsörjningen

**För oss socialdemokrater är jobb och utbildning alltid högt prioriterade. Människor skall kunna komma i arbete och arbetsgivare skall kunna hitta den kompetens de behöver. Det är så vi säkrar ökad tillväxt och mer resurser till välfärden.**

## **Tillgänglighet**

I enlighet med våra principer om jämlikhet, tillgänglighet, inkludering och icke-diskriminering arbetar vi för att alla utbildnings- och arbetsinsatser ska vara tillgängliga för alla, oavsett ålder, kön, könsöverskridande identitet, funktionsnedsättning, etnicitet, sexuell läggning eller trosuppfattning. Vi anser att det är centralt att utbildningar och arbetsmarknadsinsatser inom kommunen inte bara är fysiskt tillgängliga, utan också anpassade socialt och pedagogiskt. Detta är nödvändigt för att möta både näringslivets och kommunens behov av kompetens och samtidigt ge individen förutsättningar för ekonomisk trygghet.

Connect fyller en viktig funktion inom kommunen för att främja delaktighet och jämlikhet samt minska utanförskap. Vi vill fortsätta att utveckla denna verksamhet.

Vi vill arbeta aktivt för att öka tillgängligheten inom Kompetens- och arbetslivsnämndens verksamheter.

## **Utbildning, arbetsliv och samarbete som bryggor till framgång**

Vi har idag ett fortsatt stort gap mellan efterfrågad och tillgänglig kompetens. Brist på kompetens finns inom de sektorer som efterfrågar arbetskraft, parallellt med en hög långtidsarbetslöshet.

Företagsetableringar i både vår kommun och i Skaraborg kräver att vi matchar dom utbildningar som behövs, för att tillgodose de olika behov som näringslivet har.

Utbildning är den bästa åtgärden för att bekämpa arbetslöshet och rusta den enskilde individen. Kommunens Lärcenter behöver därför ha beredskap och resurser för utökad utbildningskapacitet inför kommande utmaningar. Samarbetet bör fortsätta att utvecklas ihop med övriga kommuner i Skaraborg i det fortsatta arbetet med att höja kompetensen av arbetskraft inom bristyrken.

Vi behöver utveckla ett aktivt samarbete mellan skola-arbetsliv och näringsliv. Ett tätare samarbete med näringslivsavdelningen i dessa frågor kommer att efterfrågas. Kommunen ska vara en föregångare i att ta emot elever och praktikanter. Skapa lärlingsplatser för de som behöver ha en praktikplats och kombinera det med att läsa teoretiska ämnen.





### **Språkutbildning**

Vi ser ett fortsatt ökat behov av att stärka språkutbildningen både för de som står längst bort från arbetsmarknaden samt inom de utbildningar som har framtida behov.

Lärcenter skall vara en drivande aktör i detta arbete. Att hitta rätt kompetens är den största utmaningen kommunerna och näringslivet står inför.

Vi behöver alltid arbeta med att vara en attraktiv arbetsgivare. Att etablera sig på arbetsmarknaden börjar redan i ett tidigt stadie för ungdomar.

### **Ungdomars framtid på arbetsmarknaden**

Det är viktigt att Falköpings kommuns barn och unga får förutsättningar att fullfölja sina studier för att etablera sig på arbetsmarknaden. Att arbeta aktivt för att säkerställa att utbildningar inom kommunen är fysiskt, socialt och pedagogiskt tillgängliga är av yttersta vikt för att ge alla ungdomar goda möjligheter att slutföra sina studier.

### **Effektivitet och individanpassning**

För att skapa mer kostnadseffektiva och individanpassade insatser är det nödvändigt att automatisera hanteringen av ekonomiskt bistånd, vilket kommer att kräva investeringar. Detta kommer att ta tid och kräver personal. Samtidigt är det viktigt att utveckla rätt insats för rätt individ vid rätt tidpunkt för att undvika samt bryta långvarigt behov av ekonomiskt bistånd bland vissa grupper.



# En meningsfull kultur idrott och fritid i Falköping

**Kultur och fritid har en avgörande roll för att skapa ett levande och inkluderande samhälle. Genom att investera i kultur och fritid främjar kommunen det goda livet genom engagemang, social sammanhållning och välmående för alla som bor och verkar i Falköping. Genom ett rikt kultur- idrott- och föreningsliv stärks Falköpings attraktionskraft.**

Den öppna ungdomsverksamheten är viktig. Både personal inom kommunen och inom den föreningsdrivna verksamheten som arbetar med barn och unga har stor betydelse. För att kommunens vision om det goda livet ska uppnås är det viktigt att arbeta främjande och trygghetsskapande.

En tydlig samordning mellan förvaltningarna är nödvändig för att de tillsammans ska bidra i detta arbete. Det är viktigt att samarbetet mellan kommunen, Hyresbostäder, polis, föreningslivet och civilsamhället ska fortsätta det trygghetsskapande arbete på Dotorpsområdet.

Kommunens föreningsliv bidrar till inkludering och gemenskap. Detta kan förstärkas genom fler offentliga mötesplatser. Vi vill att kommunen fortsätter utveckla idén om kluster- och föreningshus för de lokala föreningarna.

Folkbiblioteket är en viktig mötesplats för den folkbildande verksamheten och ska enligt lag finnas tillgängligt i alla kommuner. Vi ser att biblioteken i kommunen både har en viktig uppgift med läsförmedling åtgärder och program för exempelvis barngrupper. Kommunens huvudbibliotek ska inte flyttas till stadens centrum. Däremot ser vi att huvudbiblioteket behöver utvecklas för att tillgodose fler studierum och för att fungera som mötesplats för oss kommuninvånare.

Biblioteken ska främja demokrati och öka medie- och informationskunnigheten i syfte att

motverka desinformation. I bibliotekslagen tydliggörs att det är professionen som både väljer vilka böcker som ska köpas in och vilka program som biblioteken vill arrangera.

Kommunens anläggningar som t.ex Odenringen och Odenbadet är viktiga verksamheter för folkhälsa och motion, både för föreningslivet, enskilda och för kommunen i stort. Det är viktigt att värna om våra elljusspår och hälsoslingor för att främja en god folkhälsa i hela vår kommun.

Vi anser att det är viktigt att kommunen bidrar till att simkunnigheten ökar, att kunna simma är det första steget till ökad säkerhet i och vid vatten. Genom att ev. erbjuda fler simskolor eller anordna kostnadsfria prova-på-dagar för att locka fler att lära sig simma.

För att hålla en bra standard på konstgräsplanerna ser vi ett stort behov av att byta ut underlaget på konstgräsplanerna Ållevi och Odenvi.

Det stora och betydelsefulla arbetet som Falbygdens Mat och Kultur gör både för och under Konstratten i september ska kommunen fortsätta att stödja ihop med andra aköttrare som Västra Götalandsregionen. Även de övriga aktiviteter som Konstrundan under påsken är av mycket stor betydelse för det lokala näringslivet och kommunen som en plats att leva, verka och bo i.

# Den gröna omställningen

**Falköpings kommun ska ta ansvar för att minska miljö- och klimatpåverkan och ta ansvar för att bevara biologisk mångfald genom ökad kunskap, val av miljövänliga produkter och energieffektivisering.**

Kommunen ska föregå med goda exempel i utvecklingen till ett hållbart samhälle där naturens och de mänskliga resurserna används klokt, hållbart och medvetet. Kommunen behöver arbeta kraftfullt för att uppfylla och utveckla klimatstrategin och dess åtaganden.

Genom samverkan med akademien och de lokala studieförbunden kan kommunen både få mer stöd för klimatarbetet och skapa delaktighet. Detta leder till en ökad kunskap om vilka modiga politiska beslut som behöver fattas för att stärka Falköpings miljö- och klimatarbete. Alla nämnder ska arbeta med den antagna klimatstrategin och sätta upp relevanta mätbara mål som kontinuerligt följs upp för att visa på resultat.

Falköping ska vara en kommun i framkant, både jämställd, hållbar och modern. Kommunen ska våga testa nya lösningar för att främja att den gröna omställningen sker rättvist. En ökad innovationshöjd och samarbete med andra aktörer i kommunen och regionen är avgörande för framtida gröna jobb och en starkare konkurrenskraft för lokala företag.

Falköpings kommun ska vara pådrivande i arbetet med en strategisk energiplan i samverkan med Skaraborgs kommunalförbund för att effektivisera energianvändningen, öka andelen förnybar energi och bygga ut energiförsörjningen i vårt område.

Kommunen ska bevara värdefull jordbruksmark och öka självförsörjningsgraden genom att handla lokalt, från jord till bord. Strategiska markköp behövs för att stödja matproduktion

och utveckla nya gröna jobb. Kommunen ska ställa krav på hållbara produkter som främjar klimat och biologisk mångfald och välja lokala producenter vid upphandlingar där det är möjligt.

En lokal livsmedelsstrategi är viktig för en hållbar livsmedelsförsörjning i Falköpings kommun. Genom att öka produktionen av närproducerade livsmedel och stödja lokala bönder så kan vi minska sårbarheten samtidigt som självförsörjningsgraden ökar. Samarbete mellan kommun, näringsliv, akademi och civilsamhälle är centralt för att utveckla en hållbar och robust livsmedelskedja. Strategin ska bygga på nationella och regionala riktlinjer för att säkerställa genomslag på kommunnivå.

För att nå klimatstrategins mål måste fordonsflottan bli fossilfri. Det gäller där det är möjligt både personbilar, arbetsmaskiner och andra fordon som ägs eller leasas av kommunen. En plan behöver tas fram för att fasa ut diesel till förmån för HVO 100. Gång-, cykel- och kollektivtrafik ska prioriteras, och kommunen ska vara ett föredöme i den gröna omställningen.



## Fokusområden 2025:

- Barn och ungas uppväxtvillkor
- Livskraftig landsbygd
- Arbetsmarknad och kompetensförsörjning
- Den gröna omställningen
- Trygghet och säkerhet

# De fyra övergripande målen

## MÅL 1 - Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping

Ett socialt hållbart samhälle är en grundläggande vision för oss socialdemokrater. Det innebär ett samhälle där alla individer har lika möjligheter och rättigheter, där ingen lämnas utanför eller hamnar i fattigdom. Ett samhälle som präglas av jämlikhet och solidaritet men också ett eget ansvar för samhällsutvecklingen.

En viktig del i både trygghets- och integrationsarbetet är att se till att varje vuxen medborgare har möjlighet att gå till ett arbete och klara en egen försörjning. Falköpings kommun ska aktivt arbeta för målet om att fler människor ska komma i arbete eller studier. Alla som kan arbeta ska arbeta utifrån sina förutsättningar.

Kommunens verksamheter ska stötta och guida de som står längst från arbetsmarknaden samt vägleda barn och unga för att studera, arbeta eller starta företag. Hitta rätt person för att sedan bygga på rätt kompetens för just det specifika arbetet.

Kommunens verksamheter ska samarbeta med varandra för att skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping. Samarbetet ska skapa trygga och goda uppväxtvillkor för barn och unga, men även goda livsvillkor för kommuninvånarna genom hela livet.

Den kommunala, lokala demokratin är nära människor varje dag. I kommunens nämnder fattas beslut som påverkar människor i vardagen inom till exempel förskola, skola, omsorg, eller frågor som berör infrastruktur och fritidsaktiviteter. Att främja demokratin bör vara en stor del av Falköpings kommuns dagliga arbete.

Människans behov av delaktighet i samhället är grundläggande för välbefinnande och livskvalitet och därmed även för folkhälsan.

Föreningslivet är en viktig del av den sociala hållbarheten. Kommunen bör stötta föreningar som arbetar med social inkludering och uppmuntra till samarbete mellan olika föreningar för att stärka det sociala nätverket.

Vi behöver utveckla vårt arbete för att öka invånarens inflytande, delaktighet, tillit och valdeltagandet i Falköpings kommun. Det är viktigt att vi fortsätter och utvecklar våra medborgardialoger. Att man anordnar demokratidagar t.ex på Lärcenter. Målet är att främja – fler ska vara delaktiga i demokratin, förankra – fler ska förstå och praktisera demokratin, försvara – fler ska stå upp för demokratin.



Människors trygghet och säkerhet är avgörande för att samhället ska hålla ihop. Falköpings kommun tillsammans med andra aktörer ska fortsätta sitt arbete med områdesbaserade trygghetsarbete. Brottsligheten och otryggheten utgör ett hot mot hela det demokratiska samhället. Det är viktigt att Falköpings kommun arbetar med det förebyggande arbetet. Här är det viktigt att ha en stark samverkan mellan skolan, socialtjänsten, fritidsverksamheten och civilsamhället.

Ett övergripande mål med den svenska jämställdhetspolitiken är att kvinnor och män, flickor och pojkar ska ha samma makt att forma samhället och sina egna liv. Strategin som Länsstyrelsen har tagit fram pekar ut en riktning för jämställdhetsarbetet i länet. Därför är det viktigt att kommunen nu genom vårt initiativärende arbetar med dessa frågor och att förankringsarbetet sker i hela den kommunala organisationen. Ett av målen i strategin är att mäns våld mot kvinnor och våld i nära relationer ska upphöra. Vi måste utveckla vårt arbete med att synliggöra, motverka och förebygga mäns våld mot kvinnor, våld i nära relationer och hedersrelaterat våld och förtryck. Vi behöver göra fler insatser för att höja kunskapen kring psykisk hälsa och suicid.

### **Ledord i mål 1**

- Uppväxtvillkor
- Samverkan
- Demokrati och delaktighet
- Trygghet



Gamla Jönköpingsvägen

# De fyra övergripande målen

## MÅL 2 - Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping

Falköpings kommun ska vara och upplevas som en attraktiv plats att leva, bo och verka i – en plats där människor trivs. Vi vill att medborgarna i kommunen ska känna en stolthet över sin bygd.

En förutsättning för ett attraktivt Falköping är en god fungerande kommunal service och hög kvalitet på det utbud som kommunens verksamheter bistår med.

Vi ska fortsätta att värna om och stärka goda kommunikationer och en väl utbyggd infrastruktur.

Kommunen ska föra en aktiv bostadspolitik för att motverka utanförskap, otrygghet och ekonomisk utsatthet. Bostaden ska vara en trygghet i livet. Det är där som tryggheten ska grundläggas med sunda värderingar. Där man samlas och tar sig igenom livets berg och dalar.

Vi kommer att verka för att det ska finnas blandade boendemiljöer när kommun växer där olika åldersgrupper och samhällsgrupper kan mötas och samverka. I arbetet med översiktsplanen är det viktigt att vi utvecklar vår kommun med ett klimatsäkerhetsperspektiv. Vi anser att det bör finnas tomter till försäljning i hela vår kommun. Vi vill främja bostadsbyggnad för de människor som vill bo och verka på landsbygden.

Vi socialdemokrater är stolta över vår landsbygd och dess värdefulla bidraget till vårt samhälle, därför är det viktigt att vi har en levande landsbygd. Arbetet med landsbygdsstrategin ska stärka och utveckla samspelet mellan stad och landsbygd med fokus på människor, företagande och gemenskap. Detta arbete ska präglas av regelbundna medborgardialoger med samhällsföreningar, näringsliv, föreningsliv och civilsamhället på landsbygden för att stärka del-

aktigheten och inflytande. Vi ska stödja föreningslivet och kulturutbudet på landsbygden för att främja mötesplatser och gemenskap. Det är bara tillsammans vi kan göra hela Falköpings kommun ännu bättre.

Vi socialdemokrater vill att arbetet med besöksnäring och turism sker hållbart och långsiktigt. Vårt unika landskap ska brukas hållbart, inte förbrukas.

Vi vill fortsätta att utveckla vår stadskärna, detta med hjälp av medborgardialoger där civilsamhället, Aktiv handel, Fastighetsägarna, svenska kyrkan och Falköpings kommun arbetar tillsammans. Stadskärnan ska vara en attraktiv plats i vår kommun. För att öka känslan av delaktighet och tilliten till kommunen är det viktigt att låta invånarna i ett tidigt skede delta i beslutprocesserna genom regelbundna medborgardialoger.

Alla verksamheter inom Falköpings kommun ska ta ansvar för att minska sin miljö- och klimatpåverkan och föregå med gott exempel. Det handlar exempelvis om ökad kunskap, val av miljövänliga produkter och material samt energieffektivisering. Kommunen ska gå före i utvecklingen av ett hållbart samhälle, där naturens och de mänskliga resurserna används medvetet och balanserat. Tillsammans i kommunen ska vi arbeta med att uppfylla de åtagande som vi har beslutat i den antagna klimatstrategin.

### Ledord i mål 2

- Boendemiljö
- Livskraftig landsbygd
- Klimat
- Kommunal service



# De fyra övergripande målen

## MÅL 3 - Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas

Falköping ska vara och upplevas som en kreativ och drivande kommun, som skapar goda förutsättningar för nya etableringar och utveckling för befintliga företag. Kommunen ska agera som en aktiv och naturlig part i utvecklingsarbetet av näringslivet, genom ett gott samarbete och bemötande och en hög kommunal servicekvalitet. Ett starkt näringsliv med framgångsrika företag är en förutsättning för kommunens utveckling. Företag skapar arbetstillfälle och tillväxt. Framtidstro och tillväxt måste genomsyra vårt gemensamma arbete för utveckling av Falköpings kommun.

För att kunna utveckla näringslivet i Falköpings kommun måste vi verka för kreativa och strategiska markköp, men också utnyttja existerande mark. Det är också viktigt att utarbeta ändamålsenliga detaljplaner som fungerar för ett föränderligt näringsliv och som möjliggör snabbare etableringar för att vara en attraktiv kommun att etablera sig i. Kommunen ska verka för att ha en långsiktig plan för framtida markreserv för etableringar av logistik, industri, handel och bostäder

Det är viktigt att Falköpings kommun är en aktiv aktör i den gröna omställningen i Skaraborg. Skaraborg Logistic Center är en del i denna omställning. Arbetet med att fortsätta utveckla SLC är en del av hela Skaraborgs fortsatta arbete för att skapa förutsättningar både för jobbtillväxt och för nya etableringar i området. En ny strategi behöver skyndsamt tas fram för det fortsatta arbetet med utveckling av konceptet Skaraborg Logistic Center.

Under våren anser vi att kommunen behöver revidera policyn och riktlinjerna för upphandling och inköp. Kommunen behöver ställa tydliga miljö- och arbetsrättsliga krav. Det är viktigt att kommunen skärper kraven inom offentlig upphandling för att minimera riskerna för att

skattepengar finansierar kriminella företag och verksamheter. Ett krav kan vara att begränsa underleverantörer i offentlig upphandling till två led. Kommunen ska ställa tydliga klimatkrav i upphandlingar för att vi ska kunna uppnå klimatmålen.

Målet är att ha aktiv dialog mellan kommunen och näringslivet för en förstärkt förståelse för respektives verksamheter. Arbeta för en förenklad kommunikation och navigering vid näringslivets kontakt med kommunen. Bistå med arenor för nätverkande, utveckling och omvärldsbevakning i syfte att möta framtidens utmaningar. Vi vill att lokala kulturaktörer ska lyftas fram och synliggöras som en värdefull tillgång och styrka för Falköpings kommun och Falbygden. För att kommunen ska kunna fungera som ett självklart stöd och en möjliggörare i detta arbete, behöver verksamheterna inom kultur, turism och näringsliv samarbeta och samordna sina strategier samt sitt praktiska arbete.

Målet är att bibehålla, utveckla och expandera befintligt näringsliv samt samverka för nyetableringar. Fortsatt implementering av platsvarumärket och utveckling av stadskärnan för att behålla ett levande Falköping.

Målet är en ökad samverkan mellan skola och arbetsliv och genom koordination av insatser som rör arbetsmarknadens kompetensbehov matchning och omställning.

### Ledord i mål 3

- Samarbete
- Kompetensförsörjning
- Grön omställning

# De fyra övergripande målen

## **MÅL 4 - Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitbaserad styrning.**

Genom att vara en arbetsgivare som kännetecknas av god arbetsmiljö, bra ledarskap, jämställdhet och likvärdighet kan Falköpings kommun rekrytera, behålla och utveckla medarbetare med rätt kompetens. Falköpings kommun som arbetsgivare ska vara en attraktiv arbetsplats att arbeta i, där det finns fler kollegor med rätt kompetens och utbildning och som därmed levererar mer och bättre till medborgarna.

Ett mer jämställt samhälle är en förutsättning för att lyckas med kompetensförsörjningen. Ett jämställt arbetsliv är avgörande för välfärden. Vi behöver utveckla vårt varumärke som en attraktiv arbetsgivare med en tillitstyrning som bygger på att vi stärker och lyfter varandra och att man har goda förutsättningar för att utföra sitt arbete. Tillit går inte att beordra fram, den kan bara odlas genom hur vi beter oss i vardagen.

Ledarskapet är en avgörande faktor för möjligheten att lyckas som arbetsgivare. Kommunen bör arbeta fram ett inriktningsbeslut på att säkerställa att hela organisationen utvecklas i riktning mot att chefer i samtliga verksamheter har ett rimligt antal medarbetare som man har arbetsmiljöansvar för. Antalet medarbetare per chef är relevant såväl för chefers förutsättningar att kunna utöva ett bra ledarskap som för medarbetarnas möjlighet till bra dialog och återkoppling. Samverkan behöver stärkas.

Inköp av arbetskläder och arbetsskor ska implementeras på ett långsiktigt och hållbart sätt inom de verksamheter där behov identifierats, dels ur ett kompetensförsörjningsperspektiv men även ur ett jämställdhetsperspektiv.

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. Tillsammans behöver vi arbeta med en mer sammanhållen organisation, ökad effektivitet, tydligare styrning och minskad administration för att lyckas med att skapa en organisation som är utvecklande och förnyande.

Ett led i tillitbaserad styrning är att ge arbetsgrupper möjligheter att få pröva intraprenad för att testa ökat inflytande och större delaktighet på den egna arbetsplatsen.

Det är viktigt att kommunen arbetar med SKR:s styrsnurra för att få en tydlighet när det gäller uppföljningsstrukturen. Förtroendevalda i nämnder och styrelser ska kunna ta del av risk- och konsekvensanalyser innan beslut tas.

### **Ledord i mål 4**

- Attraktiv arbetsgivare
- Bra arbetsmiljö
- Uppföljning
- Bättre Samverkan



# Särskilda uppdrag för verksamhetsområde

## Kommunstyrelsen

### **Personalfrågor:**

- Att kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram ett inriktningsbeslut för att säkerställa att chefer i organisationen inom samtliga förvaltningar har ett rimligt antal medarbetare som man har arbetsmiljöansvar för.

- Att kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram en långsiktig och hållbar övergripande Riktlinje för inköp av arbetskläder och arbetskor för verksamheter där behov identifierats. Därefter behöver kommunen arbeta fram rutiner för att uppnå en enhetlig arbetsgivarpolitik. Detta ur ett kompetensförsörjningsperspektiv men även ur ett jämställdhetsperspektiv. En tydlig kostnadsanalys behöver arbetas fram. En partsgemensam arbetsgrupp behöver tillsättas.

- Att kommunstyrelsen ger HR avdelningen i uppdrag att ta fram en utbildningsplan för chefer och medarbetare när det gäller att möta personer med psykisk ohälsa och för att arbeta med suicidprevention enligt utbildningsmodellen "Psykisk livräddning"

### **Samverkansuppdrag:**

- Kommunstyrelsen ges i uppdrag att ta fram en övergripande strategi kring det förebyggande arbetet kring barn och ungdomar.

Genom att ta fram en kommunövergripande strategi för det förebyggande arbetet kan det skapas en tryggare och hälsosammare miljö för målgruppen. Att tidigt identifiera och minska risker samt stärka skyddsfaktorer är avgörande för att främja ungdomars hälsa och positiva utveckling. Detta helhetsperspektiv kan skapa förutsättningar som en enskild aktör inte ser.

- Socialnämnden och Barn och utbildningsnämnden får i uppdrag att inrätta skolsociala team. Syftet är att skola och socialtjänst ska ta ytterligare steg för att öka samarbetet kring barn och elevers välmående, samt att få tillstånd tidiga insatser.

- Kommunstyrelsen får ett uppdrag att ta fram en plan där Sociala hållbarhets perspektiv finns med samt ekonomiska konsekvenser för att erbjuda "frukost" till samtliga kommunala grundskolor i kommunen Rapport till KS sept.-25.

- Kommunstyrelsen tillsammans med kultur- och fritidsnämnden ges i uppdrag att genomföra dialoger tillsammans med civilsamhällets organisationer, Aktiv handel, fastighetsägare och Svenska kyrkan. Syftet med dessa dialoger är att skapa delaktighet och inflytande i utveckling av nya mötesplatser i stadskärnan.

- Kommunstyrelsen ger Barn och utbildningsnämnden och Kultur och fritidsnämnden i uppdrag att ta fram en lokal kulturskoleplan. Planen ska tas fram utifrån kommunens förutsättningar och andra styrande dokument.

### **Övergripande:**

- Kommunstyrelsen ges i uppdrag att utifrån kommunens klimatstrategi ta fram en plan för att i etappvis fasa ut diesel som drivmedel för att kunna övergå till drivmedel HVO100.

- Kommunstyrelsen ges i uppdrag att ta fram en fastighetsstrategi kring ägande och förvaltning av fastigheter samt en lokalförsörjningsplan som är kommunövergripande. Denna plan ska innehålla konsekvenser för enskilda förvaltningar. Uppdraget ska innefatta en genomlysning av hyrda lokaler, behovet av att fortsätta hyra dessa lokaler och hyresavtalens längd.

- Kommunstyrelsen ges i uppdrag att revidera policyn och riktlinjerna för upphandling och inköp.

-Kommunstyrelsen ges i uppdrag att ta fram en lokal livsmedelsstrategi för att stärka kommunens livsmedelsproduktion och konkurrenskraft. Strategin ska samordnas med den regionala och nationella livsmedelsstrategin för att de kunskaper som redan finns tas tillvara.

- Kommunstyrelsen ges i uppdrag att skyndsamt ta fram en ny strategi för kommunens fortsatta arbete med utvecklandet av konceptet Skaraborg Logistic Center. Denna strategi ska främst fokusera på infrastruktur (väg och järnväg), nya etableringsytor, marknadsföring samt regionala och delregionala samarbetsformer.

- Kommunstyrelsen får i uppdrag att se över det externa fastighetsbeståndet för att minska kostnaden. Målet ska vara att minska minst 1%

av den totala ytan av externa lokaler som kommunen hyr. En tidplan och en konsekvensanalys ska presenteras senast Q 3 2025

- Kommunstyrelsen ges i uppdrag att utreda möjligheten att subventionera ett fritidskort för resor med kollektivtrafiken för högstadieelever Åk 9 samt åk 1 och 2 för gymnasieelever under sommarloven. En tydlig kostnadsanalys ska arbetas fram.

- Kommunstyrelsen ger fastighetsavdelningen i uppdrag att byte av underlaget på konstgräsplanen Ållevi görs under 2025. Byte av underlaget på Odenvi görs 2026.



# Särskilda uppdrag för verksamhetsområde

## Barn- och utbildningsnämnden

- Införa utökad vistelsetid i förskolan för barn med särskilda behov och annat modersmål  
Barn- och utbildningsnämnden ges i uppdrag att införa en utökad vistelsetid från 15 till 25 timmar per vecka för barn med särskilda behov, inklusive barn med annat modersmål än svenska, för att främja språkutveckling och ge bättre förutsättningar att lyckas i skolan.
- Utökad uppsökande verksamhet för att öka inskrivningen i förskolan  
Barn- och utbildningsnämnden ges i uppdrag att intensifiera och utöka den uppsökande verksamheten för att öka antalet inskrivna barn i förskolan, särskilt bland barn från socioekonomiskt utsatta grupper och barn med annat modersmål än svenska.
- Kompetenshöjande insatser för personal inom NPF-diagnoser och särskilt stöd  
Barn- och utbildningsnämnden ges i uppdrag att ta fram en plan för kompetenshöjande insatser till all personal inom förskola, grundskola och gymnasium, med fokus på att förbättra kunskapen om NPF-diagnoser och andra behov av särskilt stöd. Detta arbete ska leda till att vi kan NPF-säkra förskolor och skolor i vår kommun.
- Bygga ut läxhjälp på fritidshem  
Barn- och utbildningsnämnden ges i uppdrag att bygga ut och utveckla läxhjälp på fritidshem för att stödja fler elever i att nå sina studiemål och förbättra skolresultaten.
- Utveckla och marknadsföra gymnasiets programutbud i samverkan med elever  
Barn- och utbildningsnämnden ges i uppdrag att se över hur gymnasiets programutbud kan breddas och utvecklas, samt marknadsföra detta både lokalt och regionalt i samverkan med elever, unga studenter och näringsliv.
- Kartlägga behovet av fritidshem  
Barn- och utbildningsnämnden ges i uppdrag att genomföra en kartläggning för att fastställa hur många barn i kommunen som skulle behöva ta del av fritidshemmets insatser, med fokus på att möta behoven hos barn från olika socioekonomiska grupper
- Stärka trygghetsförebyggande insatser inom grundskola och gymnasium  
Barn- och utbildningsnämnden ges i uppdrag att ta fram en plan för arbete med trygghetsförebyggande insatser inom både grundskola och gymnasium, med särskilt fokus på att motverka mobbning, kränkningar och annan social oro.

# Särskilda uppdrag för verksamhetsområde

## Socialnämnden

- Socialnämnden ges i uppdrag att tillsammans med intressegrupper, LSS gruppen och närstående ta fram en plan för hur gruppens framtida boende skall formas. Uppdraget ska även beskriva hur den dagliga verksamheten ska utvecklas för denna grupp.
- Socialnämnden ska redovisa och följa upp tidigare uppdrag av hur ökningen av habiliteringsersättningen säkerställs.
- Socialnämnden ges i uppdrag att utveckla framtidens Trygghetsboenden. Vi behöver också utveckla mellanboenden för kommuninvånare med olika typer av stöd inom ramen för särskilda boendeformer.
- Socialnämnden ges i uppdrag att tillsammans med personal och fackliga företrädare utveckla minutscheman inom hemtjänsten och särskilda boenden.
- Socialnämnden ges i uppdrag att ta fram en långsiktig plan för hur man skall säkra att sjuksköterskor och andra specialistkompetenser finns i vår kommun.
- Socialnämnden ges i uppdrag att införa kontaktpersoner för LSS gruppen. Detta uppdrag skall säkerställa att alla individer i denna omsorgsgrupp ges möjlighet till meningsfull fritid samt att individens kontakter med omvärlden stärks.
- Socialnämnden ges i uppdrag att tillsammans fackliga företrädare ta fram arbetstidsmodeller som gör det möjligt att arbeta på olika typer av scheman t ex ständig helgtjänstgöring.
- Socialnämnden ges i uppdrag att ta bort ofrivilliga delade turer inom äldreomsorgen.
- Socialnämnden ges i uppdrag att tillsammans med Fastighetsavdelningen att effektivisera lokalutnyttjandet på Ranliden. Detta bidrar till att frigöra mer utrymme för andra funktioner, vilket bidrar till ett bättre utnyttjande av lokalerna och minskade kostnader.



# Särskilda uppdrag för verksamhetsområde

## Kultur- och fritidsnämnden

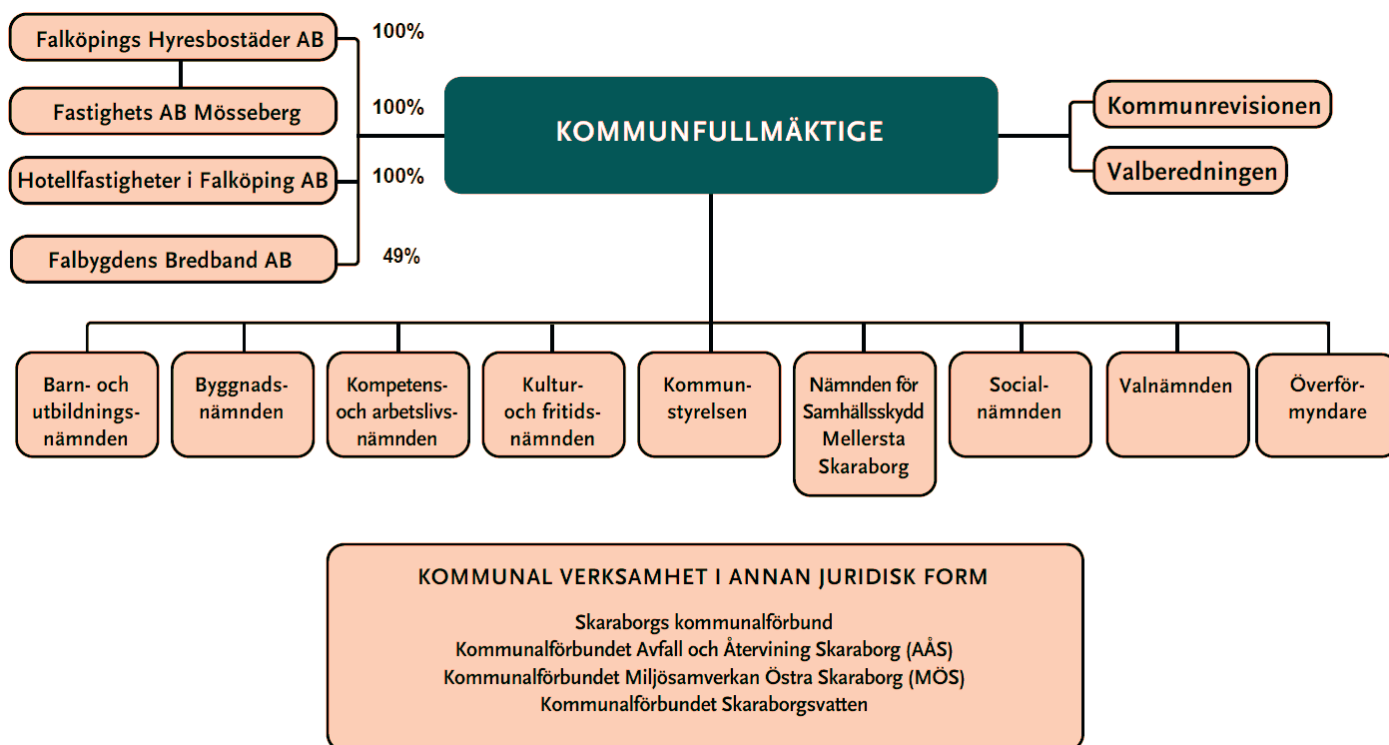
- Kultur och fritidsnämnden ges i uppdrag att ta fram ett nytt kulturpolitiksprogram. Uppdraget ska redovisas för kultur och fritidsnämnden i slutet av mandatperioden.

- Kultur och fritidsnämnden ges i uppdrag att ta fram ett nytt ungdomspolitiskt program.





# Kommunens organisation



## Kommunens uppdrag

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 kommunen ansvarar för barnomsorg, utbildning, socialtjänst och äldreomsorg liksom ansvaret för planering av bostäder, hälsoskydd, miljöskydd och räddningstjänst.

Centralt i kommunallagen är att kommunen genom sitt självstyre får bestämma vad den ska arbeta med och i vilken omfattning, men allt måste ta sin utgångspunkt i att kommunen är till för medborgaren. Syftet är att omsätta och nå nationella krav, statliga och kommunala mål. Kommunen som huvudman fördelar olika ansvarområden tillsammans med budget ut till nämnderna.

## Organisation

Förutom traditionell kommunal förvaltningsform bedrivs kommunal verksamhet även i annan juridisk form. Falköpings kommun äger 100 procent av Falköpings Hyresbostäder AB och Hotellfastigheter i Falköping AB. Dessutom äger kommunen 49 procent av Falbygdens Bredband AB, resterande 51 procent ägs av Local Connect i Falköping AB.

Vidare ingår Falköpings kommuns verksamhet avseende avfall och miljöinsyn inom kommunalförbundet Avfall och Återvinning Skaraborg (AÅS) samt Miljösamverkan östra Skaraborg (MÖS)

# Befolkningsutveckling för 2025-2027

DEMOGRAFI	UTFALL 31 DECEMBER				BUDGET 2025			BEFOLKNINGSUTVECKLING	
	2020	2021	2022	2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025	Förändring	PLAN 2026	PLAN 2027
Ålder vid årets slut									
0 år	374	332	332	335	330	330	0	330	330
1 - 5 år	2 067	2 047	1 959	1 872	1 896	1 867	-29	1 797	1 767
6 - 15 år	4 127	4 165	4 117	4 034	4 200	4 023	-177	3 953	3 883
16 - 18 år	1 245	1 239	1 243	1 268	1 275	1 277	2	1 277	1 277
19 - 24 år	2 116	2 111	2 193	2 171	2 225	2 163	-62	2 163	2 163
25 - 64 år	15 947	15 941	15 894	15 762	15 801	15 581	-220	15 721	15 821
65-79 år	5 180	5 245	5 263	5 262	5 211	5 225	14	5 225	5 225
80 - 89 år	1 788	1 781	1 826	1 874	1 928	1 895	-33	1 895	1 895
90 - år	394	409	425	413	434	439	5	439	439
<b>SUMMA BEFOLKNING</b>	<b>33 238</b>	<b>33 270</b>	<b>33 252</b>	<b>32 991</b>	<b>33 300</b>	<b>32 800</b>	<b>-500</b>	<b>32 800</b>	<b>32 800</b>
Förändring	-8	32	-18	-261		-500		0	0

Falköpings kommuns befolkning hade vid årets slut 2023 en befolkning på 32 991 personer vilket är en minskning med 261 personer under året. Sett över tid har kommunen haft en minskande befolkning sedan juni 2022. Minskningen av befolkningen kan både kopplas till negativt födelseöverskott, alltså fler som avlider än föds, samt ett flyttningsunderskott, fler som flyttar från kommunen än som flyttar in till kommunen. I budgetförutsättningarna beräknades kommunens befolkning för år 2024 till 33 050 personer vilket var en minskning med 250 personer. Under våren och hösten har kommunen fortsatt att minska i befolkning och var per juli 32 798 personer, vilket motsvarar en ytterligare minskning om 250 personer från budgetförutsättningarna.

Statistiska centralbyrån presenterade inför sommaren 2024 en ny befolkningsframskrivning för Sverige och kommunerna. För Falköpings kommun innebar denna en omsvängning från en befolkningsprognos som visade en befolkningstillväxt om cirka 50 personer per år till en minskad befolkning med 80 personer per år för att tillslut landa på befolkning kring 32 300 personer.

## Påverkan på ekonomin

Varje ny invånare innebär cirka 50 000 kronor till 70 000 kronor i ökade inkomster för kommunen, i form av skatter eller statsbidrag, beroende på ålder och inkomst. Varje ny invånare i åldersspannet 1-18 år och över 80 år ger även ett tillskott i kostnadsutjämnningen samtidigt som personer mellan 19 och 79 år ger en minskad kostnadsutjämnning.

Samtidigt som en ny kommuninvånare innebär ökade intäkter kan den även bidra till ökade eller sjunkande kostnader för kommunen beroende på om behovet kan tillgodoses i nuvarande verksamhetsnivå. Ett exempel på detta är en barnfamilj som flyttar till en tätort där det finns utrymme för fler barn i nuvarande förskole- och grundskoleverksamhet. Då bör kommunens kostnader inte öka utan istället kan kostnaden per barn eller elev för berörd verksamhet minska.



# Demografi- och resursfördelningsmodell för 2025-2027

RESURSFÖRDELNING												
(mnkr)	ÅR 2024			ÅR 2025			ÅR 2026			ÅR 2027		
Ålder vid årets slut	Budget	Utfall 31 dec 2023	Avvik.	Plan 2025	Just. volym	Komp. volym	Plan 2026	Just. volym	Komp. volym	Plan 2027	Just. volym	Komp. volym
0 år	330	335	5	330	0		330	0		330	0	
1 - 5 år	1 896	1 872	-24	1 867	-29	3,5	1 797	-70	8,4	1 767	-30	3,7
6 - 15 år	4 200	4 034	-166	4 023	-177	21,1	3 953	-70	7,3	3 883	-70	7,4
16 - 18 år	1 275	1 268	-7	1 277	2	-0,3	1 277	0	0,0	1 277	0	0,0
19 - 24 år	2 225	2 171	-54	2 163	-62		2 163	0		2 163	0	
25 - 64 år	15 801	15 762	-39	15 581	-220		15 721	140		15 821	100	
65-79 år	5 211	5 262	51	5 225	14	-2,2	5 225	0	0,0	5 225	0	0,0
80 - 89 år	1 928	1 874	-54	1 895	-33	5,3	1 895	0	0,0	1 895	0	0,0
90- år	434	413	-21	439	5	-0,8	439	0	0,0	439	0	0,0
<b>SUMMA BEFOLKNING</b>	<b>33 300</b>	<b>32 991</b>	<b>-309</b>	<b>32 800</b>	<b>-500</b>	<b>26,5</b>	<b>32 800</b>	<b>0</b>	<b>15,7</b>	<b>32 800</b>	<b>0</b>	<b>11,1</b>
Förändring				-500			0			0		

Falköpings kommuns demografi- och resursfördelningsmodell ligger till grund för övergripande justering av budgetramar utifrån volymförändringar inom olika åldersklasser. Detta påverkar i dagsläget barn- och utbildningsnämndens och socialnämndens budgetramar. Resursfördelningen mellan åren baseras på förväntad befolkningsökning från Statistiska centralbyråns (SCB) databas för framtagande av befolkningsutveckling inom respektive åldersklass och geografiskt område.

Detta innebär att nedanstående siffror i tabellen är teoretiskt beräknade, men ger ändå en fingervisning över hur demografin kommer att fördelas i kommunen under kommande år baserat på kommunens befolkningstillväxt. Modellen tar egentligen inte hänsyn till åldersnivåer för in- eller utflyttade medborgare till kommunen. Det är därför viktigt att detta stäms av emot verkligt utfall inför varje ny budgetprocess.

## Resursfördelning till år 2025-2027

I och med befolkningsminskningen som påbörjades under år 2023 har antalet medborgare i kommunen minskat med över 500 personer, merparten av dessa är i skolålder och kommer därför påverka Barn- och utbildningsnämndens budgetram framåt. I och med att antalet barn per ålderskull minskat från 400 barn för fem år sedan till omkring 320 barn har att landa på strax över 320 barn de senaste åren har antalet barn i förskoleålder minskat med över 200 barn. Även antalet barn i grundskoleålder minskar jämfört med tidigare år men minskningen beror främst på antalet utflyttade personer, från år 2026 kommer antalet barn som börjar förskoleklass vara cirka 70 barn färre än de som går ur grundskolan.

Resursfördelningen får även stora konsekvenser kopplat till tidigare befolkningsframskrivning med tillväxt för kommunen, då modellen justerar budgetmedel utifrån beräknad befolkning för kommande år. En avräkning mot verklig befolkning vid årsskiftet görs alltid inför kommande års budgetförutsättningar.

# Skatteprognos för perioden 2025-2027

SKATTER & GENERELLA STATS.B. (mnkr)	ÅR 2024			ÅR 2025		ÅR 2026		ÅR 2027	
	Budget 2024	Prel. utfall 2024	Avvikelse	Plan 2025	Förändring	Plan 2026	Förändring	Plan 2027	Förändring
Skatteintäkter	1 706,9	1 694,5	-12,3	1 780,2	73,3	1 852,9	72,7	1 930,6	77,7
<b>SUMMA SKATTEINTÄKTER</b>	<b>1 706,9</b>	<b>1 694,5</b>	<b>-12,3</b>	<b>1 780,2</b>	<b>85,7</b>	<b>1 852,9</b>	<b>72,7</b>	<b>1 930,6</b>	<b>77,7</b>
Inkomstutjämningsbidrag	524,2	500,4	-23,8	500,9	0,5	513,6	12,7	527,7	14,1
Kostnadsutjämningsbidrag	120,0	117,7	-2,3	108,3	-9,4	108,5	0,2	108,7	0,2
Regleringsbidrag	74,0	101,0	27,0	76,8	-24,2	67,0	-9,9	54,8	-12,1
Strukturbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Införande bidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
LSS-utjämningsbidrag	17,1	18,4	1,3	19,8	1,4	19,9	0,0	19,9	0,0
Fastighetsavgift	76,1	85,3	9,2	87,4	2,1	87,4	0,0	87,4	0,0
<b>SUMMA GENERELLA STATS.B.</b>	<b>811,5</b>	<b>822,8</b>	<b>11,4</b>	<b>793,3</b>	<b>-29,5</b>	<b>796,3</b>	<b>3,0</b>	<b>798,5</b>	<b>2,2</b>
Avräkning	0,0	3,1	3,1	0,0	-3,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Nya generella statsbidrag	22,00	0	-22,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>SUMMA SKATTER &amp; GENERELLA STATS.B.</b>	<b>2 540,3</b>	<b>2 520,5</b>	<b>-19,8</b>	<b>2 573,5</b>	<b>53,0</b>	<b>2 649,2</b>	<b>75,8</b>	<b>2 729,1</b>	<b>79,8</b>
Flerårsplan för år 2024-2026	2 540,3			2 632,0	-58,5	2 732,6	-83,4		

Falköpings kommuns beräkning av skatteintäkter och generella statsbidrag i flerårsplan, baseras enligt senaste års praxis på SKR:s skatteunderlagsprognos från augusti året innan budgetåret. Den senaste skatteprognosen från SKR presenterades den 22 augusti, vilken gav något högre utfall än den skatteprognos som återfinns i budgetförutsättningarna för år 2025-2027 om befolkningen vore oförändrad. På grund av justering av kommunens befolkning för år 2025 minskas både skatteintäkterna som de generella statsbidragen för kommande år vilket motsvarar minskade intäkter om 58,5 miljoner kronor för år 2025.

Fastighetsavgiften för Falköpings kommun ger för år 2025 nästan 10,0 miljoner kronor mer än under år 2023. Detta beror främst på höjda taxeringsvärden på fastigheter kopplat till en snabbt ökad bostadsmarknad i samband med pandemin. Då huspriser i Falköpings kommun är relativt låga i förhållande till riket gör detta att förändringen av fastigheternas taxeringsvärde understiger de max tak som finns kopplat till fastighetsavgiften på knappt 1,3 miljoner kronor.

# Beräkningsunderlag för perioden 2025-2027

BERÄKNINGSUNDERLAG	FP ÅR 2024	ÅR 2024	ÅR 2025	ÅR 2026	ÅR 2027
Finansiellt mål 1 (mnkr)	45,0	45,0	45,0	45,0	45,0
Finansiellt mål 2 (mnkr)	1 700,0	1 700,0	1 700,0	1 700,0	1 700,0
Skattestats (kr)	21,95	21,95	21,95	21,95	21,95
Invånarantal	33 300	32 991	32 800	32 800	32 800
Prisindex kommunal verksamhet	3,7%	4,5%	0,6%	2,3%	3,3%
Arbetskraftskostnader	4,4%	5,2%	-0,2%	2,2%	3,3%
Övrig förbrukning	2,3%	2,9%	2,5%	2,5%	2,5%
Personalomkostnadspålägg (PO-avgift)	45,6%	47,18%	41,4%	41,4%	41,4%
Internränta	2,5 %	2,85 %	3,25 %	3,0 %	3,0 %

## Finansiellt 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".

### 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.

Kommunens genomsnittliga resultat över tio år uppgår till 66,0 miljoner kronor per år, detta inklusive 2024 års negativa prognostiserade resultat från delårsrapport per augusti 2024. Det budgeterade resultat för år 2025 och år 2026 uppgår till 30,0 miljoner kronor och för år 2027 är det 60,0 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. Bakgrunden till det andra finansiella målet var utgår ifrån hur Falköpings kommuns ska finansiera investeringar efter det att byggnation av Platåskolan är klar. Då detaljplanen kring Platåskolan överklagats vid flertal tillfällen har tidsperioden förskjutits och start för byggnation är tidigast år 2026.

Kommunens budgeterade lånenivån utifrån planerade investeringar kommer understiga lånetaket om 1 700,0 miljoner kronor, däremot kommer de samlade investeringarna överstiga summan av avskrivningar och resultat, vilket betyder att låneskulden kommer att öka fram till år 2027.

### Skattesats

Falköpings kommuns skattesats för den kommande treårsperioden lämnas oförändrad till 21,95 kronor per 100 kronor.

### Invånarantal

Invånarantalet i Falköpings kommun beräknas till 32 800 för år 2024, vilket blir underlag för 2025 års skatter och generella statsbidrag. På grund av osäker befolkningsprognos lämnas invånarantalet iförändrat under år 2026 och år 2027, detta kommer troligen förändrats i kommande budgetförutsättningar.

### Generell justering av kostnader

För att nämndernas ramar inte ska urholkas av kostnadsökningar får varje nämnd en justering av sina kostnader baserat på SKRs beräknade prisökningsindex för kommunal verksamhet (PKV). Detta index är avsett att användas av kommunerna som underlag vid beräkning av kostnadsutveckling i arbetskraft och priser. PKV tas fram genom att priserna för arbetskraft, material och tjänster samt köpt verksamhet viktas till ett genomsnittligt index.

I budgetförutsättningarna för år 2025-2027 används PKV som redovisades i SKRs planeringsförutsättningar för åren 2024-2027 (cirkulär 24:16) och det är även detta index som kommer ligga till grund för denna flerårsplan. Enligt praxis får även alla nämnder full kompensation utifrån genomförd löneöversyn i kommunen. Detta gäller både fastanställda, timanställda samt ersättning för personalkostnadsökningar för köpt verksamhet. Nämnderna ska även i möjligaste mån ges täckning för driftskostnader till följd av aktivering av ett investeringsprojekt.

### **Interna kostnader och intäkter**

Interna kostnader och intäkter ska vara avstämda mellan nämnderna inför varje verksamhetsplan. Både interna intäkter och kostnader är uppräknade med PKV. Den interna justeringen av intäkter och kostnader har ingen påverkan på kommunens resultat utan fungerar för att visa verklig kostnad för verksamheten.

### **Personalkostnadspålägg**

I personalomkostnadspålägget (PO) ingår dels de arbetsgivaravgifter som bestäms av riksdagen (lagstadgade socialavgifter) och dels de avgifter som bestäms i kollektivavtal mellan SKR och fackföreningarna inom offentlig sektor (till försäkringar och avtalspensioner).

I flerårsplan för år 2024-2026 beräknades PO-pålägget till 45,6 procent för år 2024. Redan innan år 2024 kom SKR med nya rekommendationer för PO-pålägget till 47,18 procent kopplat till den fortsatta höga inflationen, vilken påverkade inkomstbasbeloppet som ligger till grund för beräkning av kommande pensioner. Falköping kommun beslutade tidigt att kompensera ut budgetram motsvarande förändringen av PO-pålägget från 45,6 procent till 47,18 procent, vilket motsvarade ökade personalkostnader om cirka 22,0 miljoner kronor. Under år 2024 föll inflationen tillbaka och PO-pålägget beräknas för kommande år till 41,4 procent, vilket är en kraftig sänkning och en kostnadsminskning för pensionerna om cirka 70,0 miljoner kronor för Falköping kommun.

Under hela denna period med kraftiga svängningar av PO-pålägget har kommunen utgångsläge varit att kompensera nämnderna med

ökad budgetram, så att förändringen i nämnden för PO-pålägget är kostnadsneutralt. Detta innebär även att nu när PO-pålägget sjunker kommer motsvarande budgetram plockas från nämnderna tillbaka till finanserna och kommunens resultat, likt vid ökning av PO-pålägget är denna sänkning kostnadsneutral för nämnderna. Under respektive nämnds presentation av kommande års budgetram återfinns även den påverkan som förändrat PO-pålägg har på respektive nämnd.

### **Internränta**

Internräntan i Falköpings kommun används främst till att spegla kapitalkostnad för kommunens tillgångar (fastigheter, vägar m.m) för respektive år. Falköpings kommun har en genomsnittlig kapitalbindningstid på tre år som bestäms utifrån styrdokumentet "Policy för finansverksamheten".

Beräkning av Falköpings kommun internränta utgår ifrån SKR:s rekommendationer för kommande år. Den presenterades i februari 2024 och uppgick till 2,5 procent. Utifrån SKR:s internränta gör ekonomiavdelningen en jämförelse med Falköpings kommun verkliga räntekostnader. I budgetförutsättningarna för år 2025-2027 beräknades internräntan för år 2025 till 3,25 procent vilket är 0,75 procent mer än SKR:s rekommendation, kopplat till kommunens ökade behov nyupplåning under år 2024 för att finansiera investeringar, då ett negativt resultat prognostiseras för år 2024. Då Riksbanken under år 2024 kraftigt börjat sänka styrräntan kan en justering av kommunens internränta påverka den totala kapitalkostnaden, vilket innebär att kapitalkostnaden för gamla investeringar också ökar och inte bara nya. Exempelvis kommer internhyran, som verksamheterna betalar för nyttjande av kommunens fastigheter, att höjas på grund av ökade kapitalkostnader.

Detta handlar främst om att ge en rättvisande bild av verksamhetens kostnader medan verklig räntekostnad betalas via finansens driftsram där även internintäkter för kapitalkostnad kommer in.

# Resultatbudget 2025-2027

RESULTATBUDGET (mnkr)	KOMMUNEN				
	BUDGET (FP) 2024	Prognos 2024	Budget 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
Verksamhetens intäkter	618,0	718,6	722,9	726,6	736,3
Verksamhetens kostnader	-2 939,1	-3 063,8	-3 056,9	-3 127,3	-3 198,9
Avskrivningar	-170,0	-170,0	-174,0	-178,0	-182,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-2 491,1</b>	<b>-2 515,2</b>	<b>-2 508,0</b>	<b>-2 578,8</b>	<b>-2 644,6</b>
Skatteintäkter	1 728,9	1 679,7	1 780,2	1 852,9	1 930,6
Generella statsbidrag och utjämning	811,5	822,8	793,3	796,3	798,5
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>49,3</b>	<b>-12,7</b>	<b>65,5</b>	<b>70,5</b>	<b>84,5</b>
Finansiella intäkter	6,5	21,7	6,5	6,5	6,5
Finansiella kostnader	-36,0	-38,0	-42,0	-47,0	-49,0
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>19,8</b>	<b>-29,0</b>	<b>30,0</b>	<b>30,0</b>	<b>42,0</b>
Extraordinära poster	-	-	-	-	-
<b>BUDGETERAT RESULTAT</b>	<b>19,8</b>	<b>-29,0</b>	<b>30,0</b>	<b>30,0</b>	<b>42,0</b>

Resultatbudgeten visar det finansiella resultatet under ett verksamhetsår och förklarar även hur resultatet har uppkommit. Beräkningen av verksamhetens nettokostnader grundar sig i nämndernas budgetunderlag med en justering för interna intäkter och kostnader, samt beräknade avskrivningar för kommunens befintliga och planerade investeringar.

Kommunens intäkter består i huvudsak av skatteintäkter och generella statliga bidrag. I verksamheternas nettokostnader återfinns de riktade statsbidrag som går direkt till verksamheten för exempelvis skola och omsorg. Genom att minska de totala intäkterna med de totala kostnaderna får vi fram förändringen av kommunens egna kapital, eller i mer vardagligt språk "årets resultat". Detta resultat framkommer även i kommunens balansbudget genom att jämföra kommunens egna kapital i två på varandra följande verksamhetsår. Årets resultat, eller förändringen av det egna kapitalet, är förbindelsen mellan resultat- och balansbudgeten.

Personalkostnaderna kommer inte öka i samma takt som tidigare år då inflationens påverkan av pensionskostnaderna försvinner under år 2025, totalt minskar detta personalkostnaderna med cirka 70,0 miljoner kronor.

De finansiella kostnaderna beräknas för kommunen beräknas fortsätta öka, dock inte i samma takt som i tidigare flerårsplan, då Riksbanken sänkt styrräntan upprepade gånger under år 2024. Totalt beräknas kommunens finansiella kostnader öka med cirka 11,0 miljoner kronor under hela flerårsplansperioden. Detta beror främst på den nyupplåning som kommer behövas för att finansiera kommunens investeringsplan för år 2025-2027.

I de finansiella posterna är inte eventuella värdejusteringar på kommunens finansiella omsättningstillgångar medräknade. Dessa styrs utifrån portföljernas marknadsvärde vid respektive avstämningsperiod.

# Balansbudget 2025-2027

BALANSBUDGET (mnkr)	KOMMUNEN			
	BUDGET (FP) 2024	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
<b>TILLGÅNGAR</b>				
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>				
Immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar	3 183,8	3 289,0	3 440,0	3 625,0
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	3 077,8	3 180,0	3 337,0	3 529,4
- Maskiner och inventarier	106,0	109,0	103,0	97,0
- Övriga materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella anläggningstillgångar	50,0	50,0	50,0	50,0
<b>Summa Anläggningstillgångar</b>	<b>3 233,8</b>	<b>3 339,0</b>	<b>3 490,0</b>	<b>3 675,0</b>
Bidrag till infrastruktur	13,7	6,0	0,0	0,0
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>				
Förråd m.m.	0,0	0,0	0,0	0,0
Fordringar	200,0	230,0	230,0	230,0
Kortfristiga placeringar	100,0	120,0	120,0	120,0
Kassa och bank	75,0	75,0	75,0	75,0
<b>Summa Omsättningstillgångar</b>	<b>375,0</b>	<b>425,0</b>	<b>425,0</b>	<b>425,0</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>3 622,5</b>	<b>3 770,0</b>	<b>3 915,0</b>	<b>4 100,0</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>				
Årets budgeterade resultat	-20,0	-30,0	-30,0	-42,0
Resultatutjämningsreserv	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0
Övrigt eget kapital	-1 377,5	-1 352,0	-1 382,0	-1 412,0
<b>Summa Eget kapital</b>	<b>-1 497,5</b>	<b>-1 482,0</b>	<b>-1 512,0</b>	<b>-1 554,0</b>
<b>AVSÄTTNINGAR</b>				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	-200,0	-315,0	-320,0	-330,0
Andra avsättningar	-100,0	-35,0	-35,0	-35,0
<b>Summa Avsättningar</b>	<b>-300,0</b>	<b>-350,0</b>	<b>-355,0</b>	<b>-365,0</b>
<b>SKULDER</b>				
Långfristiga skulder	-1 350,0	-1 520,0	-1 600,0	-1 700,0
Kortfristiga skulder	-475,0	-418,0	-448,0	-481,0
<b>Summa Skulder</b>	<b>-1 825,0</b>	<b>-1 938,0</b>	<b>-2 048,0</b>	<b>-2 181,0</b>
<b>SUMMA EGET KAP, AVSÄTTNING OCH SKULDER</b>	<b>-3 622,5</b>	<b>-3 770,0</b>	<b>-3 915,0</b>	<b>-4 100,0</b>

Balansbudgetens uppgift är att beskriva kommunens finansiella ställning och visar på vilket sätt som kommunens tillgångar har införskaffats, dels genom eget kapital eller via justering av kommunens skulder.

Kommunens balansbudget för flerårsplansperioden visar på fortsatt hög investeringstakt under alla tre åren. De senaste årens höga resultat har byggt på det egna kapitalet, vilket även gjort att kommunens långsiktiga skulder inte

ökat i den takt som tidigare beräknats i flerårsplan för år 2024-2026.

De långfristiga lånen ökar från år 2024 till följd av negativ prognostiserat resultat för år 2024, samtidigt som investeringsplanen för kommande fem åren överstiger 1 300,0 miljoner kronor. Bortsett från ökning av kommunens materiella anläggningstillgångar och långfristiga skulder är det bara mindre justeringar på poster inom balansbudgeten för flerårsplansperioden.

# Finansieringsbudget 2025-2027

FINANSIERINGSBUDGET (mnkr)	KOMMUNEN			
	BUDGET (FP) 2024	BUDGET 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>				
Årets resultat	19,9	30,0	30,0	42,0
Justering för avskrivningar	170,0	170,0	175,0	175,0
Övriga ej likviditetspåverkande poster	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Medel från den löpande verksamheten</b>	<b>189,9</b>	<b>200,0</b>	<b>205,0</b>	<b>217,0</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Förvärv av anläggningstillgångar	-388,9	-261,5	-308,0	-363,5
Försäljning av anläggningstillgångar	5,0	5,0	5,0	5,0
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>	<b>-383,9</b>	<b>-256,5</b>	<b>-303,0</b>	<b>-358,5</b>
<b>FINANSVERKSAMHETEN</b>				
Nyupptagna lån	160,0	70,0	70,0	170,0
Amortering lån	-10,0	-20,0	-20,0	-20,0
<b>Medel från finansverksamheten</b>	<b>150,0</b>	<b>50,0</b>	<b>50,0</b>	<b>150,0</b>
Årets kassaflöde	-44,1	-6,5	-48,0	8,5
<i>Likvidamedel vid årets början</i>	14,1	60,0	47,5	-6,5
<i>Likvida medel vis årets slut</i>	-30,0	47,5	-6,5	6,0
<b>Förändring likvida medel</b>	<b>-44,1</b>	<b>-12,5</b>	<b>-54,0</b>	<b>12,5</b>
<b>KOMMUNENS LÅNESKULD PER 31 DECEMBER</b>	<b>1 350,0</b>	<b>1 350,0</b>	<b>1 400,0</b>	<b>1 550,0</b>

Finansieringsbudgeten visar hur kommunen betalar för sina verksamheter och investeringar. I finansieringsbudgeten bedömer kommunen sina faktiska in- och utbetalningar under perioden, till skillnad från resultatbudgeten som visar kommunens beräknade intäkter och kostnader.

Som tidigare nämnts fortsätter Falköpings kommuns relativt höga investeringstakt under hela flerårsplansperioden. Med lägre budgeterat resultat kommer behovet att uppta nya lån för att finansiera investeringarna öka. Fram till år 2027 beräknas kommunen låneskuld öka till 1 550,0 miljoner kronor.

I de budgeterade förvärven av anläggningstillgångar ingår att nybyggnationen av Platåskolan kommer påbörjas. Ifall byggnationen skulle bli ytterligare senarelagd eller om resultatet ökar utifrån den budgeterade nivån, kommer kommunens behov av att uppta nya lån minska för perioden år 2024-2026.

I finansieringsbudgeten syns även effekter styrdokumentet kopplade till god ekonomisk hushållning samt för finansverksamheten att kommunens låneskuld ska amorteras löpande. Detta för att kommunens resultat över tid ska täcka investeringarna i kommunens anläggningar, men även för att kommunen inte ska skjuta över skulder och kostnader på kommande generationer. Falköpings kommun använder sig sedan något år av en amorteringstid på 35 år. Amorteringstiden ska även beakta investeringens avskrivningstid, den årliga förbrukningen och livslängd.



# Driftsbudget 2025-2027

DRIFTSBUDGET (mnr)	ÅR 2024	ÅR 2025	ÅR 2026	ÅR 2027
	(FP) Budget	Budget	Plan	Plan
<b>NÄMNDERNAS RAMAR</b>				
Barn- och utbildningsnämnden	-911,5	-931,7	-940,8	-949,5
Byggnadsnämnden	-1,0	-1,1	-1,2	-1,3
Kommunstyrelsen	-334,0	-357,8	-365,1	-370,8
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-133,5	-128,9	-133,5	-137,1
Kultur- och fritidsnämnden	-89,2	-93,2	-95,6	-97,5
Nämnden för Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-37,6	-42,2	-44,2	-46,0
Socialnämnden	-957,7	-953,4	-984,6	-1 008,6
Kommunrevisionen	-1,5	-1,6	-1,7	-1,8
Valnämnden	-1,3	-0,1	-1,4	-0,1
Överförmyndare	-5,0	-5,6	-5,7	-5,8
<b>SUMMA NÄMNDERNAS RAMAR</b>	<b>-2 472,3</b>	<b>-2 515,6</b>	<b>-2 573,8</b>	<b>-2 618,5</b>
<b>INTERNA POSTER</b>				
Kommunstyrelsens ej fördelade medel	-12,0	-11,3	-19,6	-27,7
- Oförutsedda driftskostnader	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
- Ej utförd internjustering till nämnd	-6,8	-6,1	-14,4	-19,7
- Strategiska utvecklingsmedel	-3,7	-3,7	-3,7	-6,5
<b>EXTERNA POSTER</b>				
Personalkostnader	-47,0	-55,9	-67,7	-74,2
- Pensionsutbet på ansvarsförbindelsen	-44,0	-45,0	-44,5	-45,2
- PO-pålägg avvikelser	0,0	0,0	0,0	0,0
- Förändring av semesterlöneskuld	2,0	2,0	2,0	2,0
- Personalkostnadsökning	-5,0	-12,9	-25,2	-31,0
Kommungemensamma poster	12,5	11,9	19,1	18,5
- Bidrag till statlig infrastruktur	-7,5	-7,5	0,0	0,0
- Övriga kommungemensamma poster	20,0	19,4	19,1	18,5
Exploateringsintäkter	10,0	10,8	10,8	12,0
<b>ÖVRIGA VERKSAMHETER</b>				
Taxefinansierad VA	0,0	0,0	0,0	0,0
Biogas-verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>	<b>-2 508,8</b>	<b>-2 558,9</b>	<b>-2 630,0</b>	<b>-2 689,9</b>
<b>KAPITALKOSTNADER</b>				
Återföring av kapitalkostnader	187,7	224,9	229,3	227,3
Avskrivning av kommunens tillgångar	-170,0	-174,0	-178,0	-182,0
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-2 491,1</b>	<b>-2 508,0</b>	<b>-2 578,7</b>	<b>-2 644,6</b>
<b>FINANS</b>				
Skatteintäkter	1 706,9	1 780,2	1 852,9	1 930,6
Generella statsbidrag	833,5	793,3	796,3	798,5
Finansnetto	-29,5	-35,5	-40,5	-42,5
- Finansiella intäkter	6,5	6,5	6,5	6,5
- Finansiella kostnader	-36,0	-42,0	-47,0	-49,0
<b>BUDGETERAT RESULTAT</b>	<b>19,85</b>	<b>30,0</b>	<b>30,0</b>	<b>42,0</b>

## Metod för budgetering 2025-2027

I flerårsplanen för år 2025-2027 presenteras alla kostnader med ett minustecken innan beloppet och alla intäkter till kommunen är positiva belopp. I driftsbudgettabellen till vänster presenteras underlag till nämndernas budgetramar för kommande år. Exempelvis har Kultur- och fritidsnämnden en driftsbudgetram för år 2025 på -93,1 miljoner kronor, detta betyder att nämndens nettoresultat för året inte får överstiga kostnader för 93,1 miljoner kronor. Då nämnden även har intäkter via taxor och avgifter kan den sammanlagda kostnadsmassan vara högre än underlaget till budgetram men nettokostnaden får inte överstiga budgetramen.

Det är även viktigt att alla nämnder arbetar med periodiserad bruttobudget för respektive underlag till budgetram. Detta för att förenkla den ekonomiska uppföljningen under löpande år. Det gäller speciellt driftsprojekt med extern finansiering via riktade statsbidrag.

Beräkning av nämndens driftsbudgetram  
Alla nämnder har getts kompensation utifrån PKV-index för respektive år, detta innebär att alla nämnder ges kompensation för ökade verksamhetskostnader samt arbetskraftskostnader. När det gäller kompensation för ökade arbetskraftskostnader är dessa beräknade och utfördelade till respektive nämnd förutom 0,5 procent som avsätts centralt till riktade arbetsgrupper utifrån respektive års löneöversyn. Alla nämnder ges dock i efterhand full kompensation utifrån genomförd löneöversyn för respektive år.

Enligt gällande styrdokument kopplat till drifts- och kapitalkostnader ska nämnderna ges full kompensation i möjligaste mån, för investeringsprojekt som avslutas och aktiveras under år 2024 har nämnden givits en budgetramkompensation utifrån en schablon om 8,0 procent för att täck kapital- och driftskostnader. För de investeringsprojekt som beräknas avslutas och aktiveras under år 2025 har kapital- och driftskostnader istället fördelats till interna poster och fördelas ut till nämnd när tillgången tas i bruk.

I driftsbudget för år 2025-2027 har ingen generell uppräknings av nämndernas intäkter gjorts. Vid eventuella justeringar av nämndens intäkter, via exempelvis höjda avgifter, medför detta att under år 2025 och framåt möjlighet att öka nämndens verksamhetskostnader eftersom driftsbudgeten är beslutad utifrån nettobudgetering.

## Politisk justering

Under respektive nämnd återfinns den politiska justering som gjorts avseende respektive nämnds budgetram för år 2025.

Justering av PO-pålägget för nämnderna  
Då inflationen fallit tillbaka under år 2024 får detta till följd att PO-pålägget minskar till år 2025 med cirka 70,0 miljoner kronor. Då nämnderna tidigare år givits full kompensation utifrån verkligt PO-pålägg, för år 2024 var denna 47,18 procent, justeras nu nämndernas ramar till de av SKR rekommenderad PO-pålägg om 41,4 procent. Denna justering är dock helt kostnadsneutral för nämnderna eftersom personalkostnaderna kommer minskas i samma nivå som budgetramjusteringen, justeringen finns specificerad under nämndernas budgetramar för år 2025-2027.

# Nämndernas budgetramar 2025-2027

## Barn- och utbildningsnämnden

Nämndens driftsram (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym- & verksamhetsföränd.			25,2	15,6	11,0
Driftskonsekvens invest./internhyra			0,0	0,0	0,0
Omställning			9,1	9,3	9,4
Politisk justering			-45,0	0,0	0,0
Påverkan budgetram		0,0	-10,7	24,9	20,4
Generell justering löner, varor och tjänster		-19,1	-13,7	-34,0	-29,1
PO-pålägg justering			23,3		
<b>Summa driftsram</b>	<b>-911,5</b>	<b>-930,6</b>	<b>-931,7</b>	<b>-940,8</b>	<b>-949,5</b>

## Politisk justering +45 miljoner

30 miljoner av den politiska justeringen för nämnden är en kompensation för de stora demografiförändringar och det långvariga budgetunderskottet.

Den andra delen av den politiska justeringen på 15 miljoner ska användas till följande:

- Inrättande av skolsociala team i samverkan med socialnämnden
- Ökad marknadsföring av Ållebergsgymnasiet för att minska kostnaderna.
- Ökat fokus på att förbättra kunskaperna inom neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF).

## Kommunstyrelsen

Nämndens driftsram (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym- & verksamhetsföränd.		0,5	-4,3	0,0	0,0
Driftskonsekvens invest./internhyra			-10,0	0,0	0,0
Omställning			3,3	3,6	3,7
Politisk justering			-3,5	0,0	0,0
Påverkan budgetram		0,5	-14,5	3,6	3,7
Generell justering löner, varor och tjänster		-11,1	-5,3	-10,9	-9,4
PO-pålägg justering			6,5		
<b>Summa driftsram</b>	<b>-334,0</b>	<b>-344,5</b>	<b>-357,8</b>	<b>-365,1</b>	<b>-370,8</b>

## Politisk justering +3,5 miljoner

Denna politiska justeringen ska täcka:

- IT-säkerhet för högre funktionalitet.
- Utökning av potten för kommunstrategiska bidrag
- Samarbete med Hyresbostäder om förebyggande och främjande trygghetsarbete i Dotorpsområdet.
- Arbete med platsvarumärket.
- En riktad satsning för gestaltning i landsbygdsorter, KS avsätter 300 000 kr för denna satsning. Satsningen syftar till att engagera lokalsamhället och förbättra ortens attraktivitet.

## Kompetens- och arbetslivsnämnden

Nämndens driftsram (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym- & verksamhetsföränd.			1,5	0,0	0,0
Driftskonsekvens invest./internhyra			-0,8	0,0	0,0
Omställning			1,3	1,3	1,3
Politisk justering			3,5	0,0	0,0
Påverkan budgetram			5,5	1,3	1,3
Generell justering löner, varor och tjänster		-1,7	-2,9	-5,9	-4,9
PO-pålägg justering			3,7		
<b>Summa driftsram</b>	<b>-133,5</b>	<b>-135,2</b>	<b>-128,9</b>	<b>-133,5</b>	<b>-137,1</b>

## Politisk justering -3,5 miljoner

Nämndens sammanlagda politiska justering uppgår till minskad budgetram om 3,5 miljoner kronor.

# Nämndernas budgetramar 2025-2027

## Kultur- och fritidsnämnden

Nämndens driftsram (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym- & verksamhetsföränd.		-0,5	0,0	0,0	0,0
Driftskonsekvens invest./internhyra			0,0	0,0	0,0
Omställning			0,9	0,9	1,0
Politisk justering			-0,5	0,0	0,0
Påverkan budgetram		-0,5	0,4	0,9	1,0
Generell justering löner, varor och tjänster		-4,2	-1,4	-3,3	-2,9
PO-pålägg justering			1,7		
<b>Summa driftsram</b>	<b>-89,2</b>	<b>-93,9</b>	<b>-93,2</b>	<b>-95,6</b>	<b>-97,5</b>

## Politisk justering +0,5 miljoner

Nämnden får en politisk justering på 0,5 miljoner för att fortsätta det trygghetsfrämjande arbetet och samordningen på Dotorpsområdet med att skapa en aktiv och trygg fritid för barn och unga.

## Nämndens för samhällsskydd mellersta Skaraborg

Nämndens driftsram (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym- & verksamhetsföränd.			0,0	0,0	0,0
Driftskonsekvens invest./internhyra			-0,4	0,0	0,0
Omställning			0,0	0,0	0,0
Politisk justering			-1,6	0,0	0,0
Påverkan budgetram			-2,0	0,0	0,0
Generell justering löner, varor och tjänster	0,0	-2,8	-0,9	-2,0	-1,8
PO-pålägg justering			1,1		
<b>Summa driftsram</b>	<b>-37,6</b>	<b>-40,4</b>	<b>-42,2</b>	<b>-44,2</b>	<b>-46,0</b>

## Politisk justering +1,6 miljoner

Nämnden får en politisk justering på 1,6 miljoner som ska täcka Falköpings kommuns del av de ökade kostnaderna som de nya arbets-tidsreglerna har medfört.

## Socialnämnden

Nämndens driftsram (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym- & verksamhetsföränd.			4,0	0,0	0,0
Driftskonsekvens invest./internhyra			-6,7	0,0	0,0
Omställning			9,6	9,5	9,8
Politisk justering			1,0	0,0	0,0
Påverkan budgetram			7,9	9,5	9,8
Generell justering löner, varor och tjänster		-16,7	-15,2	-40,7	-33,8
PO-pålägg justering			28,3		
<b>Summa driftsram</b>	<b>-957,7</b>	<b>-974,4</b>	<b>-953,4</b>	<b>-984,6</b>	<b>-1 008,6</b>

## Politisk justering -1,0 miljoner

+2,5 miljoner kronor högre än koalitionens budgetförslag för 2025.

Inom budgetramen åläggs nämnden att arbeta:

- Inrättande av skolsociala team i samverkan med barn- och utbildningsnämnden.
- Införa kontaktpersoner för LSS-gruppen för att möjliggöra en meningsfull fritid.
- Höjning av habiliteringsersättningen.

# Investeringsbudget 2025-2034

INVESTERINGSPLAN (mnkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034
Barn- och utbildningsnämnden	-4,4	-6,0	-6,0	-6,0	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7
Kommunstyrelsen	-313,5	-236,2	-282,5	-347,8	-269,8	-128,8	-132,0	-139,0	-122,5	-122,5	-107,0
- Förvaltande investeringar	-54,3	-65,0	-66,1	-35,0	-35,0	-70,0	-70,0	-70,0	-70,0	-70,0	-70,0
- Större investeringsprojekt*	-216,3	-133,5	-178,0	-274,0	-200,0	-24,0	-27,0	-34,0	-17,5	-17,5	-2,0
- Taxefinansierade investeringar VA	-42,9	-37,7	-38,4	-38,8	-34,8	-34,8	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
Kultur- och fritidsnämnden	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-8,6	-12,6	-12,7	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8
Socialnämnden	-4,4	-4,4	-4,5	-4,6	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7
<b>SUMMA INVESTERINGAR</b>	<b>-333,2</b>	<b>-261,5</b>	<b>-308,0</b>	<b>-363,5</b>	<b>-284,3</b>	<b>-143,3</b>	<b>-146,5</b>	<b>-153,5</b>	<b>-137,0</b>	<b>-137,0</b>	<b>-121,5</b>

\*Specificerad investeringslista per projekt

## Politisk justering

Investeringsplanen för barn- och utbildningsnämnden höjs till 6 miljoner per år för 2025, 2026 och 2027. Denna plan ska inrymma investeringar i utrustning för de yrkesprogram som finns i kommunen.

### **Investeringsplan för år 2025-2034**

Ovan anges kommunens sammantagna planerade investeringar för år 2024-2034. Planen bygger på gällande flerårsplan samt budgetföresättningarna för år 2025-2027.

Kommunstyrelsens investeringsplan är till skillnad från övriga nämnder uppdelade på tre olika nivåer:

- Förvaltande investeringar
- Större investeringsprojekt
- Taxefinansierade investeringar VA

### **Förvaltande investeringar**

Förvaltande investeringar avser främst, som ovan beskrivet, investeringar för att bibehålla värdet på kommunens tillgångar inom befintlig infrastruktur, parker, fastigheter samt maskiner. Inom förvaltande investeringar finns även medel öronmärkta för att täcka ändrade myndighetskrav för den verksamhet som bedrivs i kommunens fastigheter, exempelvis brandskydd. Det finns även en mindre investeringspott avsatt för verksamhetsförändring under löpande investerings år. Hur medlen inom förvaltande investeringar ska fördelas under respektive år och område är upp till nämnd och förvaltning att besluta, kommunfullmäktige beslutar dock om den årliga storleken på investeringsramen.

### **Större investeringsprojekt**

Större investeringsprojekt alla investeringsprojekt som överstiger 30,0 miljoner kronor eller investeringsprojekt som är av strategisk karaktär för kommunen. Dessa projekt sträcker sig vanligt vis under flera år, i budget och uppföljning är dock fokus på totala projektsumman för investeringen angiven tidsperiod är främst för att beräkna kommunens finansieringsbehov under respektive år.

Enligt gällande styrdokument ska alla större projektinvesteringar under 30,0 miljoner kronor godkännas av kommunstyrelsen innan byggnation kan påbörjas. För projekt över 30,0 miljoner kronor krävs att kommunfullmäktige godkänner starten av investeringsprojektet. Eventuella avvikelser innan byggnationen har påbörjats ska i möjligaste mån hanteras i budgetarbetet för kommande flerårsplan.

Det måste dock finnas en hållbar investeringsbudget kopplat till projektet innan byggnation kan påbörjas. Avvikelse efter påbörjad byggnation måste lyftas till kommunfullmäktige om avvikelsen överstiger 10,0 procent av investeringsbudgeten för projektet.

# Taxefinansierade investeringar

## VA-verksamheten 2025-2034

INVESTERINGSPLAN (mnr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034
<b>STÖRRE INVESTERINGSPROJEKT</b>											
Större investeringsproj.	-10,2	-8,7	-5,0	-4,0							
<b>FÖRVALTANDE INVESTERINGAR</b>											
Ledningsnät	-29,5	-27,3	-28,9	-33,1							
Övriga VA-anläggningar	-3,2	-5,4	-5,5	-5,6							
Investeringsram					-34,8	-34,8	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0
<b>SUMMA INVESTERINGAR</b>	<b>-42,9</b>	<b>-37,7</b>	<b>-38,4</b>	<b>-38,8</b>	<b>-34,8</b>	<b>-34,8</b>	<b>-35,0</b>	<b>-35,0</b>	<b>-35,0</b>	<b>-35,0</b>	<b>-35,0</b>

### Taxefinansierade investeringar VA-verksamheten för år 2025-2034

När det gäller de taxefinansierade investeringarna Vatten och avlopp (VA) för år 2025-2034 belastar drifts- och kapitalkostnader VA-kollektivet och inte skattekollektivet. Täckningen för denna kostnad tas ut i VA-taxan. Det är dock Falköpings kommun som lånar upp till investeringarna. Totalt har VA-kollektivet en låneskuld till Falköpings kommun på närmare 440,0 miljoner kronor samtidigt som anslutningsavgifter uppgår till 27,0 miljoner kronor

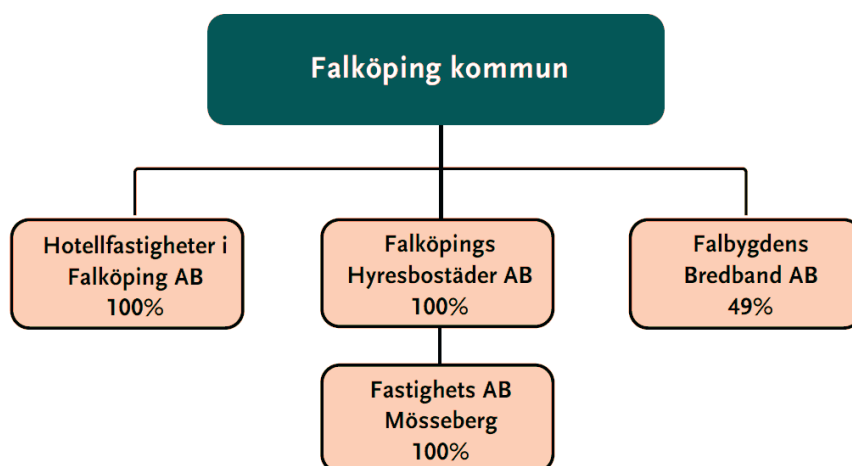
Kommunfullmäktige har sedan tidigare tagit ett inriktningsbeslut om en förnyelsetakt på 100 år kopplat till kommunens VA-ledningar och anläggningar. Investeringskostnaden för detta beräknas till dryga 30,0 miljoner kronor per år. Kostnaden för investeringen belastat VA-kollektivet och tas ut via VA-taxan.



# Större investeringsprojekt 2025-2034

STÖRRE INVESTERINGS- PROJEKT (mnkr)	Tot. projekt	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034
<b>BARN- OCH UTBILDNING</b>												
Platåskolan*	-466,5		-10,0	-90,0	-180,0	-130,0						
Gudhem & Vartofta skola, F-6	-76,0	-55,0	-21,0									
Vartofta skola, Nytt kök och matsal	-15,0		-6,0	-9,0								
Skolgårdar (10-årig investeringsplan)	-22,0	-2,0	-4,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0			
<b>VÅRD OCH OMSORG</b>												
Hjelmarsörsgatan 20, daglig verksamhet (tidigare Fredrikbergs kyrkan)	-22,0	-12,0	-10,0									
Renovering Stenstorp SÄBO (inkl. brandskydd)	-60,0			-30,0	-30,0							
Brandskydd, Katarinagården SÄBO	-20,0				-10,0	-10,0						
Brandskydd, ej spec	-20,0					-10,0	-10,0					
<b>ÖVRIGA VERKSAMHETER</b>												
Alternativ ledningsplats, SMS T22	-18,0	-15,0	-3,0									
Biogas, omställning till el-produktion	-13,0		-13,0									
Konstgräsplaner	-10,0		-5,0	-5,0								
HVO-tankstation	-0,5		-0,5									
<b>SAMHÄLLSPLANERING</b>												
Stadskärnan, etapp 3 & 4	-3,4											
Bullervallar vid skjutbanan	-3,0		-3,0									
Klimatanpassningsåtgärder	-10,0		-5,0	-5,0								
ÅVC (Floby, Stenstorp och Falevi)	-60,0	-10,0	-15,0	-35,0								
Trafiklösningar, Wetterlinsgatan	-15,0								-15,0			
<b>MARK OCH EXPLOATERING</b>												
Gradskivan	-6,0		-6,0									
Domkraften, Floby	-6,0					-6,0						
Fåraberget genomfartsgata, Fårbergsgatan	-20,0						-10,0	-10,0				
Fåraberget, etapp 3	-28,0							-13,0	-15,0			
Stenstorp 38:1	-31,0									-15,5	-15,5	
Oförutsett mark och exploa- tering		-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Mark- och fastighetsförvärv												
<b>MARJARP OCH SKARABORGS LOGISTIC CENTER</b>												
Tillkommande spårans- lutning***	-40,0	-10,0	-30,0									
Spåranslutning signalsystem (Trafikverket, medfinansiering)	-30,0				-20,0	-10,0						
Marjarp, etapp 3	-60,0				-30,0	-30,0						
<b>SUMMA FLERÅRIGA PROJEKT</b>	<b>-1 054,9</b>	<b>-106,0</b>	<b>-133,5</b>	<b>-178,0</b>	<b>-274,0</b>	<b>-200,0</b>	<b>-24,0</b>	<b>-27,0</b>	<b>-34,0</b>	<b>-17,5</b>	<b>-17,5</b>	<b>-2,0</b>

# Koncern



## Falköpings Hyresbostäder AB

Falköpings Hyresbostäder AB ägs till 100,0 procent av Falköpings kommun. Bolaget har ett dotterbolag, Fastighets AB Mösseberg, som förvaltar industrifastigheter. Under år 2020 har Ägardirektiv och Bolagsordningen reviderats för Falköpings Hyresbostäder. Falköpings Hyresbostäder har omkring 2 000 lägenheter i olika storlekar belägna, inte bara i tätorten, utan också i flera av våra samhällen i kommunen.

Bolaget är medlemmar i Sveriges Allmännyttan som arbetar aktivt med frågor kring miljö, framtid och utveckling. Bolaget har idag drygt 30 anställda och lägger stor vikt vid att ha en god service som utgår från våra olika områden samt från vårt centralt belägna kontor. Under augusti beslutade styrelsen om en ny affärsplan för åren 2024–2028. Bolagets mål vad gäller att tillföra nya bostäder är inte siffersatt utan angivet som att marknadsandelen ska behållas och det är det tillkommande behovet av bostäder som styr. Affärsplanen innehåller också mål vad gäller kundnöjdhet, hållbarhet, ekonomi och personal.

Målen vad gäller miljömässig hållbarhet är också en del i uppdraget "Klimatinitiativet" där bolaget satt mål att minska energianvändningen och bli fossilfria. Exempel på större projekt som kopplas till energisparåtgärder är installation av solceller och byte av fönster till mer energismarta. Vi jobbar även mycket med information och åtgärder för att hjälpa våra hyresgäster att agera mer klimatsmart.

## Investeringsplan för Falköpings hyresbostäder AB

Investeringsmässigt görs satsningar på komponentutbyten och underhåll. Under 2024 pågår ett stamreoveringsprojekt i kvarteret Gumsen där 78 bostäder under 2024 och halva 2025 löpande kommer att få nya stammar, kök, badrum, fönster och ventilation. I samband därmed införs individuell mätning av vatten, dvs hyresgästen debiteras utifrån förbrukningen. Under affärsplaneperioden fram till och med 2028 planeras för ytterligare större reoveringar, totalt berörs ytterligare 148 bostäder av planerad reovering.

Falköpings Hyresbostäder anställde, tillsammans med Falköpings kommun, under våren 2022 en områdesutvecklare med inriktning social hållbarhet som ska samordna olika sociala insatser i bostadsområdena. Under 2024 har Hyresbostäder AB fortsatt att jobba målinriktat med att förbättra förebyggande arbete och i ett tidigt stadie kunnat hantera störningar och betalningsproblem som för våra hyresgäster kan leda till svåra situationer. Bolaget har även kunnat arbeta med mjuka delar genom hyresgästträffar ute på våra områden och i detta har hela personalen varit involverad.

## **Förväntad utveckling**

Falköpings kommun har haft en negativ befolkningsutveckling senaste tiden, efterfrågan på bostäder har minskat och vakansgraden har ökat. Bolaget jobbar med planering för fortsatt nyproduktion om efterfrågan vänder och finansieringsmöjligheterna utökas, till exempel i kvarteret Snickaren 3 där detaljplan nu färdigställt och i Floby samt Åsarp där detaljplaner är beställda.

Falköpings Hyresbostäder AB är med i Klimatinitiativet och har satt mål att minska energianvändningen med 25 procent (har höjts i nya affärsplanen, tidigare 20 procent) från 2015 till 2030, samt att vara fossilfria senast 2030. Förutom den klimatvinst som uppstår har förändringar i taxor för el, vatten, värme och sophämtning en stor inverkan på resultatet och minskningen av förbrukningarna är en förutsättning för bolagets överlevnad på kort och lång sikt, särskilt när taxorna höjs betydligt mer än den generella prisutvecklingen och hyrorna inte kan höjas i motsvarande grad.

Bolaget står inför fortsatt stora utmaningar framöver då prisökningarna inom fastighetssektorn varit dramatiska samtidigt som vakanserna ökat. Prisökningarna för hushållen de senaste åren har också inneburit svagare betalningsförmåga hos våra hyresgäster. Behovet av olika sociala insatser på bostadsområdena har ökat, vilket är den allra främsta utmaningen framöver.

## **Fastighets AB Mösseberg**

Fastighets AB Mösseberg är ett helägt dotterbolag till Falköpings Hyresbostäder AB som i sin tur ägs av Falköpings Kommun. Bolaget äger och förvaltar fastigheter i Falköping och Floby med cirka 19 000 kvm lokalyta. Bolaget uppför med start under våren 2024 en industri-lokal på ca 12 000 kvm på fastigheten Domkraften 7 i Floby och har tecknat ett femtonårigt hyresavtal för den uppförda ytan. Bolaget har ytterligare projekt på gång med anledning av att företaget i Falköping avser att expandera, eventuella beslut om ytterligare investeringar kommer att tas under slutet av 2024.

## **Falbygdens Bredband AB**

Falköpings kommun äger 49,0 procent av Falbygdens Bredband AB, och resterande del ägs av Local Connect i Falköping AB. Bolaget äger och förvaltar det ortssammanbindande fibernätet i Falköpings kommun.

## **Hotellfastigheter i Falköping AB**

I bolaget återfinns en hotellfastighet kopplad till Medborgarhuset i Falköpings tätort. Fastigheten är uthyrd till Stiftelsen Bräcke diakoni som bedriver hotell- och restaurangverksamhet i fastigheten. Hyresbostäder i Falköping AB förvaltar bolaget för Falköpings kommun.

I bolaget återfinns en hotellfastighet kopplad till Medborgarhuset i Falköpings tätort. Fastigheten är uthyrd till Stiftelsen Bräcke diakoni som bedriver hotell- och restaurangverksamhet i fastigheten. Hyresbostäder i Falköping AB förvaltar bolaget för Falköpings kommun.

### **Finansiella mål för koncernen**

Falköpings Hyresbostäder AB, med dotterbolag Fastighets AB Mösseberg, är de bolag i kommunkoncernen som har betydande ekonomisk omsättning och balansomslutning. Dessa bolags ekonomiska utveckling har betydelse för hela kommunkoncernens ekonomiska utveckling. I ägardirektiven, avsnitt 3, finns angivet de finansiella målen för bolaget. Avkastningskravet, "direktavkastning", har reviderats och är justerat från 4,0 procent till följande: Direktavkastningen på bolagets fastigheter ska över tid vara lägst genomsnittlig direktavkastning enligt Sveriges Allmännyttas statistik för riket för jämförbara bolag året före räkenskapsåret. I ägardirektiven finns angivet maximal nivå för belåningsgrad, 60,0 procent.

### **Borgensavgifter**

Kommunfullmäktige beslutar årligen om att borgensavgiften för bolagen. För år 2025 blir borgensavgiften oförändrad och uppgår till 0,25 procent samtliga bolag i koncernen.

### **Lån och borgen för koncernbolagen**

I flerårsplanen 2024–2026 har maximal lånenivå satts för år 2024 på bolagskoncernen (Hyresbostäder och Mösseberg) och Hotellfastigheter AB till 900,0 miljoner kronor. Denna nivå kvarstår för år 2025, men justeras så att uppdelningen görs enligt nedan.

Enligt ägardirektiven ska borgensnivå och borgensavgift beslutas årligen av kommunfullmäktige i samband med budgetbeslutet. Falköpings Hyresbostäder, dotterbolaget Fastighets AB Mösseberg och Hotellfastigheter AB har en sammanlagd borgensnivå för år 2025 på 900,0 miljoner kronor. Uppdelningen blir 715,0 miljoner kronor för Falköpings Hyresbostäder AB, 180,0 miljoner kronor för Fastighets AB Mösseberg och 5,0 miljoner kronor för Hotellfastigheter AB.



# För hela Falbygden

**Flerårsplan 2025 – 2027  
för Falköpings kommun**

*Sverigedemokraterna*



# Innehållsförteckning

Innehållsförteckning .....	2
Inledning .....	3
Kommunens uppdrag & organisation .....	6
Vision, mål & styrning .....	7
1. Skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping .....	8
2. Skapa förutsättningar för ett attraktivare Falköping.....	11
3. Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas .....	14
4. Kommunens organisation ska vara utvecklande och förnyande med en tillitsbaserad styrning .....	16
God ekonomisk hushållning .....	17
Befolkningsutveckling för år 2025–2027 .....	19
Demografi- och resursfördelningsmodell för år 2025–2027.....	20
Skatteprognos 2025–2027.....	21
Beräkningsunderlag 2025–2027 .....	22
Resultatbudget 2025–2027 .....	28
Balansbudget 2025–2027 .....	29
Finansieringsbudget 2025–2027 .....	30
Driftsbudget 2025–2027 .....	31
Nämndernas budget 2025–2027.....	33
Investeringsbudget 2025–2029 .....	37
Taxefinansierande investeringar VA-verksamheten 2025–2034 .....	38
Stora investeringar 2025–2034 .....	39
Kommunkoncernen.....	42
Förslag till beslut .....	46

# Inledning

Till alla falköpingsbor presenterar vi härmed Sverigedemokraternas förslag till Falköpings kommuns budgetförslag för 2025, som har utformats med perspektivet av både ett globalt oroligt omvärldsläge och den lokala utvecklingen i vår kommun. De senaste två åren har bestått av en ekonomisk osäkerhet i Sverige, med ökade räntor och inflation, vilket har påverkat vår kommuns ekonomiska planering.

De senaste årens befolkningsutveckling i Falköpings kommun har visat en viss nedgång. Kommunens invånarantal minskade med 261 personer under 2023, och denna trend har fortsatt under 2024. Minskningen kan tillskrivas både ett negativt födelseöverskott och ett flyttningsunderskott, vilket påverkar vår långsiktiga planering. Trots detta ser vi stora möjligheter att genom strategiska satsningar för att vända trenden och stärka kommunens attraktionskraft.

Samtidigt sker mycket på nationell nivå. Reformerna genomförs just nu på löpande band av Tidö-regeringen, vilket ger Sveriges kommuner förbättrade förutsättningar framåt. Ett nationellt omhändertagande av trygghetsfrågor och skärpningar på det straffrättsliga området kommer bidra till att Falköping på sikt blir en bättre plats att leva på. Stora förändringar sker även på utbildningsområdet där fokus lyfts mot vikten av traditionell undervisning och tydliga läroplaner.

En av våra största satsningar i budgeten är inriktad på skolan, där vi avsätter betydande resurser för att säkerställa att fler elever når målen och att skolans kvalitet stärks. Utbildning är en av de viktigaste grundstenarna för Falköpings framtid, och vi är fast beslutna att skapa de bästa förutsättningarna för våra barn och ungdomar.

Trots utmaningarna i nuvarande läge ser vi tecken på en ekonomisk ljusning inför nästa år. De höga pensionskostnaderna förväntas sjunka, och vi prognostiserar en starkare kommunal ekonomi för 2025, vilket ger oss utrymme att fortsätta investera i kommunens service och välfärd.

Sverigedemokraterna tror på framtiden. Vi tror på Falbygden, vi tror på landsbygden och alla människor som verkar här. Tillsammans.

**Sverigedemokraterna Falköping**



## Ideologisk utgångspunkt

Den ideologiska utgångspunkten i Sverigedemokraternas budgetförslag för Falköpings kommun är utformad med partiets ideologi som fundament och förståelse för våra lokala förutsättningar som komplement.

Sverigedemokraternas principprogram stakar ut den ideologiska positionen och fungerar som en ideologisk kompass för partiets medlemmar i allmänhet och för partiets förtroendevalda i synnerhet.

## Socialkonservatism

Sverigedemokraternas vägledande ord är ”Trygghet och tradition”. Vår socialkonservatism innebär att vi som parti står mer till vänster i fördelningsfrågor och mer till höger i värderingsfrågor och tror att vi bäst skapar gemenskap och en stabil samhällsutveckling genom att förena det bästa ur den traditionella högern och den traditionella vänstern. Vi har en stark strävan om att ersätta klasskamp och klasshat med förbrödring och nationell solidaritet, att ersätta revolutionära tendenser med ansvarstagande reformer samt att ersätta tendenser till anarki och samhällsupplösning med trygghet, moral samt lag och ordning. Vi tror att vi når hit på bästa sätt baserad på nationell samhörighet.

## Nationalism

Sverigedemokraterna ser nationalismen som det enskilt viktigaste verktyget i arbetet med att bejaka den gemensamma identiteten och samhällets inre solidaritet. En av konservatismens mest centrala uppgifter är att slå vakt om välfungerande och djupt rotade gemenskaper. Nationen är enligt vår mening, vid sidan av familjen, det främsta exemplet på en sådan gemenskap. Mot bakgrund av detta betraktar Sverigedemokraterna nationalismen som en naturlig del av konservatismen och en central del av partiets politik.

## Ekonomiskt perspektiv

En förutsättning för ett väl fungerande kommunalt självstyre är god ekonomisk hushållning i syfte att undvika situationer där en för vidlyftig ekonomi framtvingar hårda besparingar. Sverigedemokraternas målsättning med den ekonomiska politiken är att skapa de bästa möjliga förutsättningarna för upprätthållandet av det moderna folkhemmet. Kommunen ska hushålla väl med de ekonomiska resurserna, vilket innebär att det under varje budgetcykel krävs ett överskottsmål för att långsiktigt klara välfärden, framtida pensionsåtaganden och värdesäkrandet av kommunens tillgångar. För att uppnå detta måste politiken präglas av ansvarstagande och långsiktig planering. Politikerna måste se till att skattemedlen används för kommuninvånarnas bästa och inte förlösas på oväsentligheter. Genom en tydlig redovisning av hur de kommunala medlen fördelas får kommuninvånarna möjlighet att granska den lokala ekonomin och således vara mer delaktiga,

vilket gynnar demokratin. Grundläggande är att i högkonjunktur förbereda för sämre tider. Innan kommunen genomför stora reformer och investeringar måste det tas i beaktande att det ekonomiska och demografiska läget väsentligt kan komma att förändras. Den långsiktiga utgångspunkten är att kommunen så långt som möjligt ska kunna finansiera den egna verksamheten.

## Lokal vision

Sverigedemokraterna strävar efter en levande kommun som är kapabel och kompetent att klara av våra sociala och ekonomiska utmaningar. Hela Falbygden ska leva, ha välfungerande sociala funktioner och en tro på framtiden. Vår bygd ska präglas av tillit och gemenskap mellan varandra. På gator och torg, i tätorter och småorter, ska trygghet råda hos varje medborgare. Kommunen ska arbeta med direkta trygghetsåtgärder men också det förebyggande arbetet som att fånga upp de barn och ungdomar som är i behov av starkare stöd, så att alla ges goda förutsättningar att lyckas i livet.

Falköpings rika kulturarv ska bevaras och underhållas. Vår plats på jorden har vi ärvt att förvalta till vår bästa förmåga för framtida generationer. Kultur- och föreningsliv som verkar för ökad gemenskap ska stödjas i sin verksamhet.

Falköpings kommun ska ha en invandring som är socialt hållbar. Invandrare ska ges förutsättningar att på riktigt bli en del av majoritetssamhället och samhörigheten som hör därtill. Incitament ska råda som uppmuntrar till arbete i stället för bidragsberoende. De nyanlända ska förstå sina skyldigheter samt vilka krav det svenska samhället ställer på dem, innan de kan bli en del av Sverige. Genom ett blomstrande näringsliv och en sund politisk inriktning ska varje medborgare ges goda förutsättningar att komma i arbete och göra rätt för sig. Efter den enskildes förmåga och behov skapas de grundläggande förutsättningarna för det moderna folkhemmet – där vi alla är en del av en större gemenskap. Vår kommun och dess invånare skapar detta välstånd genom arbete och egen försörjning.



# Kommunens uppdrag & organisation

## Kommunens uppdrag

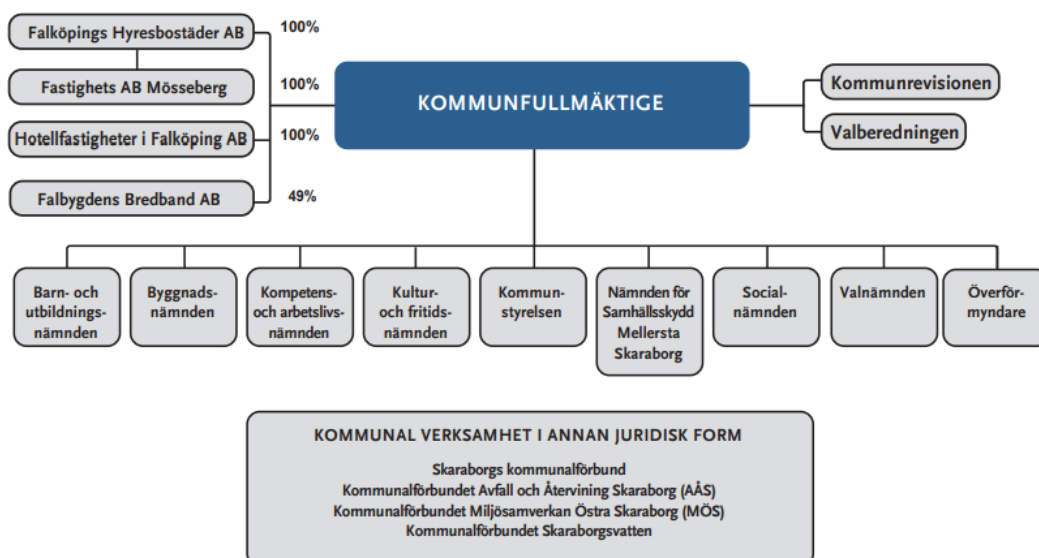
Falköpings kommun har ansvar för viktiga samhällsfunktioner som en del av den service som samhället ger till sina medborgare. Kommunens verksamheter styrs till stor del av kommunallagens bestämmelser där det framkommer att kommunen ansvarar för barnomsorg, utbildning, socialtjänst och äldreomsorg liksom ansvaret för planering av bostäder, hälsoskydd, miljöskydd och räddningstjänst.

Centralt i kommunallagen är att kommunen genom sitt självstyre får bestämma vad den ska arbeta med och i vilken omfattning, men allt måste ta sin utgångspunkt i att kommunen är till för medborgaren. Syftet är att omsätta och nå nationella krav, statliga och kommunala mål. Kommunen som huvudman fördelar olika ansvarområden tillsammans med budget ut till nämnderna.

## Organisation

Förutom traditionell kommunal förvaltningsform bedrivs kommunal verksamhet även i annan juridisk form. Falköpings kommun äger 100 procent av Falköpings Hyresbostäder AB och Hotellfastigheter i Falköping AB. Dessutom äger kommunen 49 procent av Falbygdens Bredband AB, resterande 51 procent ägs av Local Connect i Falköping AB.

Vidare ingår Falköpings kommuns verksamhet avseende avfall och miljötillsyn inom kommunalförbundet Avfall och Återvinning Skaraborg (AÅS) samt Miljösamverkan östra Skaraborg (MÖS)





# Vision, mål & styrning

## Kommunens vision – Det Goda Livet

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

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

Tillsammans med samhällets alla krafter går kommunen före och driver en förändringsprocess där vi går före i utvecklingen av ett hållbart samhälle. De mänskliga resurserna ska användas medvetet och balanserat, samtidigt som det offentliga inte driver på en utveckling mot onödiga sociala förändringar som försämrar utgången i vardagen för den enskilde medborgaren. Det är själva målsättningen med det goda samhället där de mänskliga behoven uppfylls.

Kommunen ser ett tydligt samband mellan hållbara satsningar och den lokala utvecklingen. Falköping ska vara en bra kommun att besöka, bo och verka i – nu och i framtiden. Kommunen som organisation är till för Falköpingsborna och strävar efter att alla ska behandlas rättvist och lika, att relationer kännetecknas av öppenhet, respekt och ett gott bemötande, att goda resultat uppnås genom effektivitet, tillit och samverkan.

## Småskalighet och närhet

Våra småorter är bärare av vårt rika kulturella arv. Det ger oss en starkare och mer genuin identitet som invånare i Falköpings kommun. Som Sveriges nya, stora landsbygdsparti ser Sverigedemokraterna småskaligheten och närheten som helt centrala värden.

De småskaliga, offentliga verksamheterna ska bevaras i syfte att garantera närheten och möjlighet till påverkan för våra medborgare. Det ökar förtroendet och skapar en känsla av samhörighet mellan medborgare och kommunen, möjliggör småskalighet för klokare beslut och mer flexibla lösningar. Småskalighet främjar även mångfald och företagsamhet. När medborgare har en mer direkt och närmare relation till det offentliga blir det

enklare att påverka och delta i beslutsprocessen. Det ökar medvetenheten om det lokala politiska arbetet och stärker medborgarnas känsla av delaktighet.

Småskaliga enheter som skolor och äldreboenden på landsbygden är närmare tillgängliga för invånarna. Det stärker även gemenskapen och skapar viktiga knutpunkter i samhället vilket fungerar som samlingsplatser där människor möts och skapar en starkare lokal gemenskap.

I en tid av snabba urbana förändringar och ökad koncentration av resurser till centralorten, är det av yttersta vikt att vi som kommun inte förlorar fokus på de mindre tätorterna och landsbygden i Falköpings kommun. Dessa småsamhällens lokala styrka, vikt och bygdegemenskap är en av de delar som definierar vår kommun. Småorterna utgör en viktig del av våra totala ekonomi och skatteunderlag. Genom att stötta deras tillväxt skapar vi nya affärs- och arbetsmöjligheter, vilket gynnar hela kommunen.

För flertalet av våra invånare i småorterna är närheten till nödvändig service, såsom skolor, vårdinrättningar och andra viktiga samhällsfunktioner, en avgörande faktor för deras livskvalitet. Genom att stärka småorternas infrastruktur garanterar vi att varje medborgare har lika möjligheter till en trygg och hälsosam vardag. Genom att göra detta sätter vi en tydlig kurs mot en inkluderande och hållbar utveckling som gynnar alla invånare, främjar integrationen och stärker gemenskapen, oavsett var man bor.

## 1. 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. En socialt hållbar kommun utgår från alla människors lika värde och mänskliga rättigheter. Verksamheterna i Falköpings kommun ska genom en bred samverkan utveckla ett hållbart och dynamiskt samhälle.

I arbetet med social hållbarhet ska kommunen prioritera förebyggande och tidiga insatser för att stärka skyddsfaktorer och minska riskfaktorer. Kommunens verksamheter ska samarbeta med varandra och med externa parter för att skapa goda och trygga uppväxtvillkor för barn och unga, samt goda livsvillkor för kommuninvånarna genom hela livet.

Kommuninvånarnas inträde på arbetsmarknaden är avgörande för en hållbar arbetsmarknad och ett socialt hållbart samhälle. Falköpings kommun ska alltid främja en inställning där arbete premieras och fler människor fñas ut från ett bidragsberoende. Genom att skapa de rätta förutsättningarna kan vi bygga en kommun och ett samhälle där människor trivs, känner sig delaktiga och där alla ges möjlighet att växa och utvecklas.

## **Inkluderande samhällsplanering**

Genom att inkludera medborgare, företag och organisationer i beslutsprocessen säkerställs att alla perspektiv tas i beaktande och att beslut som fattas gynnar hela samhället. Att stödja och uppmuntra föreningar, klubbar och organisationer som verkar för det gemensammas bästa är en nyckel till social hållbarhet. Likväl måste hänsyn tas till de långsiktiga värdena och behoven, så att vi i beslutsprocessen kan säkerställa en kommun som präglas av kontinuitet och trygghet för våra medborgare.

En varierad bostadsmarknad som rymmer olika behov och ekonomiska förutsättningar är grundläggande. Det handlar om att erbjuda allt från prisvärda hyreslägenheter till möjligheter för bostadsägande. Bostadsplanering bör också vara en instans som utgår från stabilitet och förankring i besluten. Genom att bevara våra historiska byggnader och vår arkitektoniska arv kan vi skapa ett samhälle som hyllar sin historia och skapar en trygg och bekant omgivning för dess invånare.

## **För en starkare samhällsgemenskap**

Att främja lokalt företagande skapar arbetstillfällen och ger bättre samhällsekonomiska förutsättningar. Det främjar gemenskapen och ger människor möjligheten att vara delaktiga och bidra till kommunens välmående. Falköping ska vara en plats som främjar företagande samt uppmuntrar till lokalt entreprenörskap.

En gedigen utbildningsstruktur, som vilar på beprövade undervisningsmetoder och värderingar, är avgörande. Den ger våra barn en grundförankring i våra gemensamma värderingar och öppnar vägen för en meningsfull framtid.

Ett aktivt civilsamhälle är en avgörande kraft i att upprätthålla våra gemensamma värderingar och samhörighet. Föreningar och organisationer spelar en central roll i att bevara och föra vidare våra traditioner samt skapa en kärna av samhällsengagemang och gemenskap.

Genom att skapa dessa förutsättningar kan Falköpings kommun bli en plats där människor trivs och känner sig inkluderade. Det är en gemensam resa som kräver insatser från alla delar av samhället, men tillsammans kan vi bejaka och stärka de värderingarna där Falköping är en kommun där människor känner sig trygga, delaktiga och rotade i sin gemenskap.

## **Inom ”Beredningen för framtidens äldreomsorg”**

Sverigedemokraterna har inom ramen för det pågående arbetet med beredningen för framtidens äldreomsorg identifierat behovet av att konkret öka äldreboendeplatserna i kommunen. I Sverige och Falköpings kommun ser vi en tydlig demografiutveckling med en åldrande befolkning. Färre ska i framtiden försörja fler. Äldre som diagnostiseras med demens ökar också.

Detta måste Falköpings kommun bemöta och hantera på ett långsiktigt hållbart sätt.

Behovet av att öka äldreboendeplatser och ge de äldre som vill och är i behov av boende är också i syfte att möta den ofrivilliga ensamheten hos äldre. Alla äldre som vill måste ges goda förutsättningar att socialisera sig och möta andra i sin vardag.

Kommunövergripande mätbarhet i mål 1	Mätetalet ska
Antal elever i åk 9 som är behöriga till gymnasiestudier	Öka
Antal elever som uppnår gymnasieexamen inom fyra år %	Öka
Antal inskrivna KAA-ungdomar per helår	Minska
Antal klienter i ekonomiskt bistånd (snitt/mån)	Minska
Antal barn i hushåll med behov av ekonomiskt bistånd (snitt/mån)	Minska
Andel höga betyg på frågan "Vad tycker du om möjligheterna som kommunens invånare har att delta aktivt i arbetet med utvecklingen av kommunen? T.ex. medborgardialoger, samråd"	Öka
Andel höga betyg på frågan "Hur trygg känner du dig utomhus i området där du bor när det är mörkt ute?"	Öka
Antal nyanlända som frivilligt återvandrat till hemlandet	Öka
Andel höga betyg på trygghetsenkäten i skolan om elevens egna välmående/psykiska hälsa	Öka

## Uppdrag under mål 1

- Sverigedemokraternas enskilt största satsning i flerårsplanen för 2025–2027 är till barn- och utbildningsnämnden, i syfte att stärka förutsättningarna att fler elever når upp till målen och fullföljer sina studier.
- För att öka tryggheten i bostadsområden och andra delar av samhället där invånare känner sig otrygga omfördelar Sverigedemokraterna medel inom kommunstyrelsen för att finansiera ökat trygghetsfrämjande arbete.
- Under 2025 ska Falköpings kommun arbeta fram en kommunövergripande strategi för gemenskap och integration. Syftet är att stärka känslan av tillhörighet och upplevelsen av inkludering hos invånargrupper som lever i ett kulturellt utanförskap.
- Falköpings kommun ska under 2025 initiera ett uppdrag som syftar till att stärka återvändandearbetet. Tillsammans med berörda statliga myndigheter ska åtgärder genomföras för att stimulera frivillig återvandring för personer som inte har integrerats i det svenska samhället och inte heller har en egen försörjning.
- Under 2025 ska kommunstyrelsen avsluta det pågående arbetet med kommunens klimatpolitiska råd.



- Under 2025 ska kommunstyrelsen uppmana kommunens samtliga nämnder att utreda en kraftsamling kring ökad kamerabevakning på kommunens mark och vid kommunens fastigheter. Uppdrag ska även genomföras som stimulerar privata fastighetsägarnas möjlighet att öka upprättandet av kamerabevakning vid otrygga platser i centrala delar av kommunen.
- Under 2025 ska en översyn av klimatstrategin genomföras som utreder möjligheterna för Falköpings kommun att minska sitt alldeles för överambitiösa åtagande i syfte att minska kostnader.
- Under 2025 ska rutinerna för bidragsgivning ses över för att säkerställa att Falköpings kommun följer Folkbildningsrådets linje att inte ge bidrag till organisationer och föreningar som inte ställer upp på grundläggande värden om demokrati och jämställdhet mellan könen.
- Under 2025 ska kommunstyrelsen ta fram och redovisa en kommunövergripande lägesbild kring arbetet med civil beredskap. Förslag ska presenteras som stärker samverkan med externa aktörer som bland annat civilförvarsorganisationer.
- Under 2025 ska kommunstyrelsen ta fram förslag på en kommunal krisberedskapsfolder som ett komplement till befintlig information och underlag från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap.
- Under 2025 ska Falköpings kommun omgående tillskriva Västra Götalandsregionen om framtagande av stärkt kommunal-regional samverkan för främjande av ungas psykiska hälsa.
- Under 2025 ska socialförvaltningen, genom extern granskare, genomföra en genomlysning av kommunens LVU- och LVM-placeringar i syfte att minska kostnaderna för kommunen och stärka arbetssätten vi omhändertar vuxna och unga i social utsatthet.

## 2. 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 stärka attraktiviteten är det avgörande att kommunen är en bra plats att bo, verka och leva på. Kommunen vill stärka sitt platsvarumärke för att vara attraktiv för invånare, näringsliv och civilsamhälle. Kommunens verksamheter ska samverka med varandra och med externa parter för att stärka positionen och öka attraktiviteten.

Falköpings kommun ska stärka attraktiviteten genom fortsatta satsningar på infrastrukturen.

Kommunens verksamheter ska ha en god tillgänglighet med hög service och gott bemötande.

Falbygden har en rik historia och en levande kultur, och vår vision är att stärka och bevara detta samtidigt som vi skapar förutsättningar för framtida tillväxt och välmående. För att uppnå detta måste vi fokusera på att utveckla de mindre orterna, förbättra infrastrukturen och säkerställa en hållbar befolkningsökning.

Ett aktivt liv i rörelse är den enskilt viktigaste åtgärden den enskilda individen kan göra för att öka sitt eget välmående och den egna hälsan. Friska individer lever längre och bidrar till ett mer hållbart samhälle. Här spelar idrotten och föreningsrörelsen en oerhört viktig roll. Likväl är de politiska beslutsfattarna viktiga möjliggörare för att bidra till en stärkt folkhälsa där vi tillsammans med andra organisationer och föreningar arbetar förebyggande med människors hälsa.

Sverigedemokraterna ser detta förändringsarbete som helt avgörande och har identifierat behov att driva på i rätt riktning. Falköpings kommun behöver fortsatt arbeta både strategiskt och operativt inom detta område. För att möjliggöra detta ska det tas fram en strategi för att utveckla Falköping som evenemangsstad, besöksmål och idrottscentrum.

## Utveckling av mindre orter

För att våra mindre orter ska fortsätta utvecklas behöver Falköpings kommun fortsatt investera i våra grundläggande samhällsfunktioner som exempelvis skolor och äldreboenden. Dessa tjänster och utbud är avgörande för att attrahera nya invånare och genom tydlig politisk vilja visa att de politiska beslutsfattarna tror på mindre ortsutveckling. Tillgången ska säkras till bra utbildning och omsorg över hela kommunen. Ambitionen ska vara att alla orter utvecklas attraktivt och skapar en trygg miljö för alla åldersgrupper.

## Vindkraft

Falköpings kommuns vindkraftspolicy bör i kommande planering och översyn av översiktsplan revideras på så sätt att kommunen kraftigt inskränker möjligheterna för etablering. Vid tillfälle där kommunen yttrar sig om nyetablering ska det kommunala vetot nyttjas utom för endast i specifika undantagsfall. Klimatnyttan för vår del av landet i relation till vad det faktiskt innebär för invånarna i områden för etableras bör argumenteras om. Sverige behöver stärkt elförsörjning och elkapacitet, men vindkraftens möjlighet att på lång och kort sikt positivt bidra till detta ifrågasätts.

## Cykelleder

Fler cykelleder bör skapas, främst mellan de olika orterna i kommunen, samt även mellan våra två koloniområden. I dagens läge tar man sig lätt med en elcykel 25 km, vilket innebär att man kan nå de flesta småorter med cykel om bara fina cykelvägar finns. Detta förutsätter ett gott samarbete med Trafikverket och att kommunen agerar som goda möjliggörare.

## Styrkan i järnvägen

Järnvägen är en viktig del av vår infrastruktur och en nyckel till att göra våra orter mer attraktiva. Genom att lyfta fram järnvägen i Floby, Stenstorp och Falköping kan vi förbättra pendlingsmöjligheterna och öka tillgängligheten till dessa orter. Detta kommer att bidra till en mer sammanhållen region.

Kommunövergripande mätbarhet i mål 2	Mätetalet ska
Befolkningsmängd	Öka
Inflyttning till Falköpings kommun	Öka
Utflyttning från Falköpings kommun	Minska
Antal gästnätter i Falköpings kommun	Öka
Andel höga betyg på frågan: "Kan du rekommendera andra som inte bor här i kommunen att flytta hit?"	Öka
Andel höga betyg på frågan "Vid den senaste kontakten med tjänsteperson, hur blev du bemött?"	Öka
Andel höga betyg på frågan "Hur tycker du följande fungerar i din kommun? Tillgången till kommunal service utanför kommunens centralort"	Öka
Andel höga betyg på frågan "Hur tycker du som ung att kommunens beslutsfattare lyssnar till ungas åsikter?"	Öka

## Uppdrag under mål 2.

- Under 2025 ska det arbetas fram en strategi för att utveckla Falköping som evenemangsstad, besöksmål och idrottscentrum.
- Under 2025 ska Falköpings kommun arbeta fram en strategi för att ta krafttag mot den befintliga bostadssegregationen i kommunen.
- Kommunstyrelsen ska under 2025 se över servicebehovet på de mindre tätorterna i syfte att avdelningen Park och Gata stärker personalnärvaron på de mindre tätorterna. Med mindre tätort avses de orter som inte är centralorten.
- Falköpings kommun ska utreda införandet av ett kommunalt gestaltningsråd med inspiration från arbetet i Vara kommun. Rådet ska innefatta politiker, personal inom professionen och vanliga kommuninvånare.

- Falköpings kommun ska med hjälp av Unga kommunutvecklare utreda införandet av ett kommunalt ungdomsråd som kan bidra till att stärka ungdomars delaktighet i det politiska beslutsfattandet.
- Falköpings kommun ska fortsatt utveckla arbetet med naturturism i kommunen i syfte att öka besökstätheten och därigenom stärka näringslivets förutsättningar. Dels handlar det om att marknadsföra platåbergen som besöksmål, dels om att synliggöra kommunens rika kulturarv.

### 3. Skapa förutsättningar för ett näringsliv som utvecklas

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

Kommunen ska vara en aktiv part i utvecklingsarbetet av näringsliv och arbetsmarknad genom ett gott bemötande och hög service. Kommunens verksamheter ska stärka och stimulera arbetsgivares möjligheter att ta ett socialt och hållbart ansvar i samhället.

Falköpings kommun ska verka för att fler ska komma i arbete och nå egen försörjning. För att möta efterfrågade och framtida kompetensbehov är det avgörande att kommunens verksamheter samarbetar tillsammans och med externa parter. Genom samarbete vill kommunen identifiera kompetensbehov och stimulera kompetensförsörjning för att stödja individen och det lokala näringslivets framgång och utveckling.

#### Företagsetableringar i kommunen

För att stärka den ekonomiska basen och skapa fler arbetstillfällen behöver man fortsatt aktivt arbeta för att underlätta företagsetableringar i kommunen. Detta innebär att vi ska erbjuda attraktiva förutsättningar för både nya och befintliga företag genom att tillhandahålla strategiskt placerade industrimarker, tillgång till nödvändig infrastruktur och snabb hantering av tillståndsprocesser. Vi strävar efter att skapa en företagsvänlig miljö där innovation och tillväxt kan frodas.

Industrin på våra mindre orter spelar en avgörande roll i deras lokala ekonomi. Dessa företag är i expansionsfas, och vi måste ta fasta på denna tillväxtpotential i vår tätortsutveckling. Genom att stödja deras expansion och skapa förutsättningar för fortsatt tillväxt kan vi stärka den ekonomiska basen i

våra mindre orter och säkerställa att de förblir livskraftiga och attraktiva platser att bo och arbeta på.

## Balans mellan utveckling av kommunen och bevarande av jordbruksmark

Jordbruksmarkerna runt centralorten är en ovärderlig resurs för kommunen, både ekonomiskt och miljömässigt. För framtidens ökade behov och förändrade omvärldsläge är det avgörande att vi inte gör alltför stora avkall på dessa marker när vi planerar för nyetableringar. Vår strategi innebär att identifiera områden där ny industrimark och bostadsområden kan ske utan att kompromissa med de viktiga jordbruksmarkerna.

Jordbruket är inte bara en viktig ekonomisk sektor utan också en del av vårt kulturarv och landskapsbild. Vi kommer att arbeta för att skydda och främja användningen av vår åkermark, säkerställa att jordbruket kan fortsätta att vara en livskraftig näring och bidra till kommunens långsiktiga hållbarhet.

## Bevarandet av flygplatsen

Flygplatsen i Falköping är en central del av vår infrastruktur och viktig ur en beredskapssynpunkt. Den utgör en kritisk resurs för nödsituationer och katastrofberedskap. Stärkt beredskap i händelse av kris och krig är en prioriterad fråga för kommunen. Sverigedemokraterna kommer att fortsätta verka för att stödja flygplatsens kapacitet för att säkerställa att den kan fortsätta spela sin viktiga roll i vårt beredskapssystem.

## Värnandet av lokalproducerat

Sverigedemokraterna är måna om att Falköpings kommun erbjuder god mat inom en resurseffektiv måltidsverksamhet som präglas av professionalism och hållbar kvalitet. Vi vill även att lokalt fokus genomsyrar måltidsplaneringen. Det innebär att livsmedelsupphandling ska stödja serveringen av svenska livsmedel av hög kvalitet, som är närproducerade och tillagade på Falbygden i så stor utsträckning som möjligt. Att använda närproducerade råvaror i högre utsträckning ger miljömässiga fördelar, gynnar kommunens näringsidkare och innebär en vinst för alla invånare i kommunen. Svensk husmanskost ska vara grunden i kommunens menyer

Kommunövergripande mätbarhet i mål 2	Mätetalet ska
Ranking lokalt företagsklimat enligt Svenskt näringslivs mätning	Öka
Företagsklimat NKI enligt SKR mätning Insikt	Öka
Antal företagsetableringar i Falköpings kommun	Öka
Arbetslöshet Falköpings kommun %	Minska

### Uppdrag under mål 3

- Falköpings kommuns kostpolicy ska revideras så att svensk husmanskost implementeras som bas i kommunens förskole- och skolkök samt att säkerställa lokalproducerad upphandling i den mån det är möjligt.
- Falköpings kommun strategiskt arbetar med att vid ny detaljplaneläggning identifiera områden där ny industrimark och bostadsområden kan anläggas utan att kompromissa bort viktig jordbruksmark.
- Kommunstyrelsen ska under 2025 genomföra studiebesök, behovsanalys och presentera underlag som syftar till att stärka Falköpings kommuns placering i näringslivsrankningen.

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

Kommunen verksamheter är till för kommuninvånaren, tillsammans ska verksamheterna bidra till visionen Det Goda Livet.

Kommunen ska vara en väl fungerande serviceorganisation med ansvar till Falköpings kommuns invånare. Kommunen ska samarbeta kring resurser för att efterleva de lagkrav, syften, uppdrag och behov som finns från samhälle, kommun och myndighet. En verksamhet som styrs av behov och syften skapar hög kvalitet genom att utföra rätt åtgärder på rätt sätt och uppnår de avsedda resultaten med tilldelade resurser.

En god kvalitet i kommunorganisationen börjar med nöjda medarbetare och goda arbetsmiljöer. Det skapar förutsättningar för en arbetsgivare och organisation som utvecklas och förnyas utefter de behov som finns. Det utgör grunden för verksamheternas möjligheter att arbeta för kommunens mål och att skapa förutsättningar för ett socialt hållbart Falköping, ett attraktivare Falköping och ett näringsliv som utvecklas.

Det tillitsbaserade klimatet börjar med dialoger och delaktighet mellan politiker, chefer och medarbetare. Tillsammans skapas en bra arbetsmiljö för medarbetarna och effektiva verksamheter med god kvalitet för kommuninvånarna.

Tillitsklimatet förutsätter att medarbetare, chef och politiker arbetar för verksamheternas bästa, mål och uppdrag.

Kommunövergripande mätbarhet i mål 2	Mätetalet ska
Sjukfrånvaro	Minska
Nyttjad friskvård	Öka
Hållbart medarbetarengagemang HME	Öka

### Uppdrag under mål 4

- Falköpings kommun ska stärka sina rutiner vid nyanställningar i syfte att säkerställa att de som arbetar inom vård eller skola behärskar en god kunskap i det svenska språket.
- Falköpings kommun ska säkerställa att all personal som arbetar vårdnära eller elevnära lämnat intyg till närmaste chef om utdrag ur belastningsregistret.
- Under 2025 ska kommunstyrelsen göra en översyn av de centrala funktionerna och befintlig resursallokering inom kommunledningsförvaltningen i syfte att effektivisera lämpliga uppgiftsområden genom ytterligare effektivisering om 1% av kommunstyrelsens budgetram.

## God ekonomisk hushållning

### Ekonomisk ställning

Falköpings kommun har, likt många andra svenska kommuner, haft flera år av höga resultatnivåer som förbättrat kommunens ekonomiska ställning. Sedan år 2017 har Falköpings kommun investerat närmare 1 850,0 miljoner kronor samtidigt som låneskulden endast ökat med knappa 560,0 miljoner kronor. Det vill säga en självfinansieringsgrad på cirka 69,0 procent eller 1 300,0 miljoner kronor. Under senare delen av 2023 behövde kommunen återigen börja låna kapital till investeringar.

Under de goda åren har även avsättningar till Resultatutjämningsreserven (RUR)gjort vilken per 2023-12-31 uppgår till 100,0 miljoner kronor. RUR kan användas som en krockudde för kommunen vid ett eventuellt negativt årsresultat, detta i form av att medel ur RUR:en kan återföras till kommunens balanskravsresultat. Det är dock viktigt att poängtera att de avsatta medlen i RUR:en endast kan användas till att återställa balanskravsresultatet, och kan alltså inte användas i kommunens löpande drift.

Kommunens resultat för år 2023 stannade på 43,0 miljoner kronor vilket var 2,0 miljoner kronor lägre än det finansiella målet, dock var årets resultat 17,5 miljoner kronor bättre än det budgeterade resultat för året. Utfallet för år 2023 på centrala poster kopplat till arbetskraft- och pensionskostnader samt



nämndernas utfall redovisade ett underskott på 48,1 miljoner kronor samtidigt som skatteintäkter och generella statsbidrag redovisade ett överskott på 45,4 miljoner kronor.

I delårsrapporten per augusti 2024 prognostiserar Falköpings kommun ett underskott om 25,0 miljoner kronor för år 2024, utfallet per augusti är ett underskott om 7,0 miljoner efter förändring av semesterlöneskulden. Underskottet kan främst kopplas till ökade pensionskostnader och beräknas till 70,0 miljoner kronor jämfört med tidigare år. Även skatteintäkterna och de generella statsbidragen prognostisera vara 31,2 miljoner kronor lägre än budgeterat, vilket direkt kan kopplas till befolkningsminskningen under år 2023. Vid ett eventuellt negativt resultat för året ska det negativa resultatet regleras och det egna kapitalet återställas inom tre år. Falköpings kommun har dock under tidigare år reserverat 100,0 miljoner kronor i resultatutjämningsreserv vilken skulle disponeras under år 2024 så att balanskravsresultatet inte skulle bli negativt och ett underskott inte skulle återställas under kommande tre år.

## **Finansiell analys av Falköpings kommun**

Kommunforskning i Västsverige presenterar varje år en jämförelserapport för kommunerna i Västra Götaland och Hallands län, som ett komplement till den traditionella finansiella analysen som sker i årsredovisningen. Rapporten visar vart kommunerna befinner sig finansiellt och hur de har utvecklats i förhållande till varandra under perioden år 2021–2023 utifrån åtta nyckeltal.

Falköpings kommuns genomsnittliga resultat för de tre åren når upp till det generella kravet för god ekonomisk hushållning. De höga resultaten under år 2021 och år 2022 samt något lägre investeringstakt innebar en hög skattefinansieringsgrad av investeringar, vilket innebar att kommunens låneram inte ökade i samma utsträckning som beräknats i tidigare flerårsplaner. När resultatet för år 2023 sjönk tillbaka till mer normala nivåer, samtidigt som investeringstakten åter tog fart minskade skattefinansieringsgraden och fler investeringar behövde finansieras via ökad låneram för kommunen.

Det prognostiserade negativa resultatet för år 2024, gör att den skattefinansierade delen av investeringsvolymen drastiskt minskar. För att komma till rätta med detta är det viktigt att kommunen arbetar för att återställa ekonomin till positivt resultat för att kunna genomföra den investeringsplan som finns för år 2025–2034. Delar utmaningen kring det prognostiserade underskottet för år 2024 kan härledas till de kortsiktigt ökade pensionskostnaderna till följd av inflationssäkringen medförde, vilka faller tillbaka under år 2025. Däremot minskas kommunen intäkter till följd av minskad befolkning, det är därför viktigt att alla förvaltningar arbetar för att anpassa verksamheten utifrån nuvarande befolkningsnivå.

Kommunens finansiella profil har försämrats något under den studerad, främst kopplat till det lägre resultatnivån för år 2023. Detta innebär att vid utgången av år 2023 hade Falköpings kommun ett något svagare utgångsläge än snittet i länet, än vad kommunen hade under år 2021.

## Översyn av det kommunala utjämningsystemet

Under september 2024 presenterades den översyn av utjämningsystemet som genomförts av Utjämningskommittén 2022. Kommitténs betänkande har fått namnet Nätt och jämnt och haft i uppdrag att göra en bred översyn av det statliga systemet för kommunalekonomisk utjämning och LSS-utjämningen samt vid behov föreslå förändringar och åtgärder för att motverka höga och ökade skattesatser i kommunerna.

Utredning med förslag befinner sig just nu ute på remiss och nytt utjämningsystem beräknas finnas på plats till den 1 januari 2026. För Falköpings kommun, om besluten tas enligt utredningen, skulle detta innebära att flera riktade statsbidrag skulle övergå i de generella statsbidragen men även att kommunens kostnadsutjämning kopplat till gleshetsfaktorn öka med 1 440 kronor per person och år, även inkomstutjämning skulle öka med runt 600 kronor per person och år.

Ovanstående förändring kopplat till översynen ingår inte i kommunens skatteprognos för år 2025–2027.

## Befolkningsutveckling för år 2025–2027

Falköpings kommuns befolkning hade vid årsslutet 2023 en befolkning på 32 991 personer vilket är en minskning med 261 personer under året. Sett över tid har kommunen haft en minskande befolkning sedan juni 2022. Minskningen av befolkningen kan både kopplas till negativt födelseöverskott, alltså fler som avlider än föds, samt ett flyttningsunderskott, fler som flyttar från kommunen än som flyttar in till kommunen. I budgetförutsättningarna beräknades kommunens befolkning för år 2024 till 33 050 personer vilket var en minskning med 250 personer. Under våren och hösten har kommunen fortsatt att minska i befolkning och var per juli 32 798 personer, vilket motsvarar en ytterligare minskning om 250 personer från budgetförutsättningarna.

Statistiska centralbyrån presenterade inför sommaren 2024 en ny befolkningsframskrivning för Sverige och kommunerna. För Falköpings kommun innebar denna en omsvängning från en befolkningsprognos som visade en befolkningstillväxt om cirka 50 personer per år till en minskad

befolkning med 80 personer per år för att till slut landa på befolkning kring 32 300 personer.

## Påverkan på ekonomin

Varje ny invånare innebär cirka 50 000 kronor till 70 000 kronor i ökade inkomster för kommunen, i form av skatter eller statsbidrag, beroende på ålder och inkomst. Varje ny invånare i åldersspannet 1–18 år och över 80 år ger även ett tillskott i kostnadsutjämnningen samtidigt som personer mellan 19 och 79 år ger en minskad kostnadsutjämnning.

Samtidigt som en ny kommuninvånare innebär ökade intäkter kan den även bidra till ökade eller sjunkande kostnader för kommunen beroende på om behovet kan tillgodoses i nuvarande verksamhetsnivå. Ett exempel på detta är en barnfamilj som flyttar till en tätort där det finns utrymme för fler barn i nuvarande förskole- och grundskoleverksamhet. Då bör kommunens kostnader inte öka utan i stället kan kostnaden per barn eller elev för berörd verksamhet minska.

# Demografi- och resursfördelningsmodell för år 2025–2027

VOLYMER (mnkr)	År 2024			År 2025			År 2026			År 2027			
	Ålder vid årets slut	Budget	Utfall 2023-12-31	Ändring	Nytt förslag till 2025	Förändring	Budgetförändring	Nytt förslag till 2026	Förändring	Budgetförändring	Nytt förslag till 2027	Förändring	Budgetförändring
0 år	330	335	5	330	0	330	0	330	0	330	0	0	0
1 - 5 år	1 896	1 872	-24	1 867	-29	1 867	-29	1 797	-70	1 767	-30	3,7	3,7
6 - 15 år	4 200	4 034	-166	4 023	-177	4 023	-177	3 953	-70	3 883	-70	7,4	7,4
16 - 18 år	1 275	1 268	-7	1 277	2	1 277	2	1 277	0	1 277	0	0,0	0,0
19 - 24 år	2 225	2 171	-54	2 163	-62	2 163	-62	2 163	0	2 163	0	0,0	0,0
25 - 64 år	15 801	15 762	-39	15 581	-220	15 581	-220	15 721	140	15 861	280	1,8	1,8
65-79 år	5 211	5 262	51	5 225	14	5 225	14	5 225	0	5 225	0	0,0	0,0
80 - 89 år	1 928	1 874	-54	1 895	-33	1 895	-33	1 895	0	1 895	0	0,0	0,0
90 - år	434	413	-21	439	5	439	5	439	0	439	0	0,0	0,0
<b>SUMMA VOLYM</b>	<b>33 300</b>	<b>32 991</b>	<b>-309</b>	<b>32 800</b>	<b>-500</b>	<b>32 800</b>	<b>-500</b>	<b>32 800</b>	<b>0</b>	<b>32 800</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>11,1</b>
Förändring mellan år				-500		0		0		0			

Falköpings kommuns demografi- och resursförmedlingsmodell ligger till grund för övergripande justering av budgetramar utifrån volymförändringar inom olika åldersklasser. Detta påverkar i dagsläget barn- och utbildningsnämndens och socialnämndens budgetramar.

Resursfördelningen mellan åren baseras på förväntad befolkningsökning från Statistiska centralbyråns (SCB) databas för framtagande av befolkningsutveckling inom respektive åldersklass och geografiskt område.

Detta innebär att nedanstående siffror i tabellen är teoretiskt beräknade, men ger ändå en fingervisning över hur demografin kommer att fördelas i

kommunen under kommande år baserat på kommunens befolkningstillväxt. Modellen tar egentligen inte hänsyn till åldersnivåer för in- eller utflyttade medborgare till kommunen. Det är därför viktigt att detta stäms av emot verkligt utfall inför varje ny budgetprocess.

## Resursfördelning till år 2025–2027

I och med befolkningsminskningen som påbörjades under år 2023 har antalet medborgare i kommunen minskat med över 500 personer, merparten av dessa är i skolålder och kommer därför påverka Barn- och utbildningsnämndens budgetram framåt. I och med att antalet barn per ålderskull minskat från 400 barn för fem år sedan till omkring 320 barn har att landa på strax över 320 barn de senaste åren har antalet barn i förskoleålder minskat med över 200 barn. Även antalet barn i grundskoleålder minskar jämfört med tidigare år men minskningen beror främst på antalet utflyttade personer, från år 2026 kommer antalet barn som börjar förskoleklass vara cirka 70 barn färre än de som går ur grundskolan.

Resursfördelningen får även stora konsekvenser kopplat till tidigare befolkningsframskrivning med tillväxt för kommunen, då modellen justerar budgetmedel utifrån beräknad befolkning för kommande år. En avräkning mot verklig befolkning vid årsskiftet görs alltid inför kommande års budgetförutsättningar. Totalt erhåller Socialnämnden en minskning av budgetram om 2,3 miljoner kronor för år 2025 och Barn- och utbildningsnämnden en minskning om ram om 24,2 miljoner kronor.

## Skatteprognos 2025–2027

SKATTER OCH GENERELLA STATSBI DRAG (mkn)	Budget 2024	PREL UTFALL 2024	Diff	PLAN 2025	Förändring	PLAN 2026	Förändring	PLAN 2027	Förändring	PLAN 2028	PLAN 2029	PLAN 2030	PLAN 2031
Skatteintäkter	1 706,9	1 694,5	-12,3	1 780,2	73,3	1 852,9	72,7	1 930,6	77,7	2 009,4	2 095,7	2 155,8	2 234,8
Summa skatteintäkter	1 706,9	1 694,5	-12,3	1 780,2	73,3	1 852,9	72,7	1 930,6	77,7	2 009,4	2 095,7	2 155,8	2 234,8
Inkomstutjämningsbidrag	524,2	500,4	-23,8	500,9	0,5	513,6	12,7	527,7	14,1	542,7	559,1	568,1	581,7
Kostnadsutjämningsbidrag	120,0	117,7	-2,3	108,3	-9,4	108,5	0,2	108,7	0,2	108,8	109,0	109,2	109,3
Regleringsbidrag	74,0	101,0	27,0	76,8	-24,2	67,0	-9,9	54,8	-12,1	42,4	28,9	19,5	7,3
Strukturbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Införande bidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
LSS-utjämningsbidrag	17,1	18,4	1,3	19,8	1,4	19,9	0,0	19,9	0,0	19,9	20,0	20,0	20,0
Fastighetsavgift	76,1	85,3	9,2	87,4	2,1	87,4	0,0	87,4	0,0	87,4	87,4	87,4	87,4
Summa generella statsbidrag	811,5	822,8	11,4	793,3	-29,5	796,3	3,0	798,5	2,2	801,2	804,3	804,2	805,7
Summa slutavräkning	0,0	3,1	3,1	0,0	-3,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga skatteintäkter	22,0	0,0	-22,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>SUMMA SKATTER OCH GENERELLA BIDRAG</b>	<b>2 540,3</b>	<b>2 520,5</b>	<b>-19,8</b>	<b>2 573,5</b>	<b>53,0</b>	<b>2 649,2</b>	<b>75,8</b>	<b>2 729,1</b>	<b>79,8</b>	<b>2 810,6</b>	<b>2 900,1</b>	<b>2 960,0</b>	<b>3 040,4</b>
Flerårsplan	2 540,3			2 632,0	-88,5	2 732,6	-83,4	0	0,0	2 444,3	2 500,8	2 501	2 501

Falköpings kommuns beräkning av skatteintäkter och generella statsbidrag i flerårsplan, baseras enligt senaste års praxis på SKR:s skatteunderlagsprognos från augusti året innan budgetåret. Den senaste skatteprognosen från SKR presenterades den 22 augusti, vilken gav något högre utfall än den skatteprognos som återfinns i budgetförutsättningarna för år 2025–2027 om befolkningen vore oförändrad. På grund av justering av kommunens befolkning för år 2025 minskas både skatteintäkterna som de generella

statsbidragen för kommande år vilket motsvarar minskade intäkter om 58,5 miljoner kronor för år 2025.

Fastighetsavgiften för Falköpings kommun ger för år 2025 nästan 10,0 miljoner kronor mer än under år 2023. Detta beror främst på höjda taxeringsvärden på fastigheter kopplat till en snabbt ökad bostadsmarknad i samband med pandemin. Då huspriser i Falköpings kommun är relativt låga i förhållande till riket gör detta att förändringen av fastigheternas taxeringsvärde understiger de max tak som finns kopplat till fastighetsavgiften på knappt 1,3 miljoner kronor.

## Beräkningsunderlag 2025–2027

BERÄKNINGSUNDERLAG	BUDGET 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
Finansiellt mål				
Resultat mål om 2%	45	45,0	45,0	45,0
Lånetak om 1 700 mnkr	1 700	1 700	1 700	1 700
Skattestats (kr)	21,95	21,95	21,95	21,95
Invånarantal	33 300	33 050	33 100	33 150
Prisindex kommunal verksamhet (PKV, SKR)	3,7%	0,6%	2,3%	2,3%
Arbetskraftskostnader	4,4%	-0,2%	2,2%	3,6%
Övrig förbrukning	2,3%	2,5%	2,5%	2,5%
Personalomkostnadspålägg (PO-avg)	45,60%	41,40%	41,40%	41,40%
Inter ränta	2,50%	3,25%	3,25%	3,00%

### Finansiellt 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".

Nedan följer gällande finansiella mål och kommentar på dessa.

#### 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.

Kommunens genomsnittliga resultat över tio år uppgår till 66,0 miljoner kronor per år, detta inklusive 2024 års negativa prognostiserade resultat från delårsrapport per augusti 2024. Det budgeterade resultat för år 2025 och år 2026 uppgår till 48,0 miljoner kronor och för år 2027 är det budgeterade resultatet 60,0 miljoner kronor.

Utifrån ovanstående text och resultat anses det första finansiella målet är uppfyllt i flerårsplan för år 2025–2027.

## 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.

Bakgrunden till det andra finansiella målet var utgår ifrån hur Falköpings kommuns ska finansiera investeringar efter det att byggnation av Platåskolan är klar. Då detaljplanen kring Platåskolan överklagats vid flertal tillfällen har tidsperioden förskjutits och start för byggnation är tidigast år 2026.

Kommunens budgeterade lånenivå utifrån planerade investeringar kommer understiga lånetaket om 1 700,0 miljoner kronor, däremot kommer de samlade investeringarna överstiga summan av avskrivningar och resultat, vilket betyder att låneskulden kommer att öka fram till år 2027.

Utifrån ovanstående förutsättningar antas det andra finansiella målet är uppfyllt i denna flerårsplan för år 2025–2027.

## **Skattesats**

Falköpings kommuns skattesats för den kommande treårsperioden lämnas oförändrad till 21,95 kronor per 100 kronor.

## **Invånarantal**

Invånarantalet i Falköpings kommun beräknas till 32 800 för år 2024, vilket blir underlag för 2025 års skatter och generella statsbidrag. På grund av osäker befolkningsprognos lämnas invånarantalet iförändrat under år 2026 och år 2027, detta kommer troligen förändrats i kommande budgetförutsättningar.

## **Generell justering av kostnader**

För att nämndernas ramar inte ska urholkas av kostnadsökningar får varje nämnd en justering av sina kostnader baserat på SKRs beräknade prisökningsindex för kommunal verksamhet (PKV). Detta index är avsett att användas av kommunerna som underlag vid beräkning av kostnadsutveckling i arbetskraft och priser. PKV tas fram genom att priserna för arbetskraft, material och tjänster samt köpt verksamhet viktas till ett genomsnittligt index.

I budgetförutsättningarna för år 2025–2027 används PKV som redovisades i SKRs planeringsförutsättningar för åren 2024–2027 (cirkulär 24:16) och det är även detta index som kommer ligga till grund för denna flerårsplan.

Enligt praxis får även alla nämnder full kompensation utifrån genomförd löneöversyn i kommunen. Detta gäller både fastanställda, timanställda samt ersättning för personalkostnadsökningar för köpt verksamhet. Nämnderna ska

även i möjligaste mån ges täckning för driftskostnader till följd av aktivering av ett investeringsprojekt.

### **Interna kostnader och intäkter**

Interna kostnader och intäkter ska vara avstämda mellan nämnderna inför varje verksamhetsplan. Både interna intäkter och kostnader är uppräknade med PKV. Den interna justeringen av intäkter och kostnader har ingen påverkan på kommunens resultat utan fungerar för att visa verklig kostnad för verksamheten.

### **Personalkostnadspålägg**

I personalomkostnadspålägget (PO) ingår dels de arbetsgivaravgifter som bestäms av riksdagen (lagstadgade socialavgifter), dels de avgifter som bestäms i kollektivavtal mellan SKR och fackföreningarna inom offentlig sektor (till försäkringar och avtalspensioner).

I flerårsplan för år 2024–26 beräknades PO-pålägget till 45,6 procent för år 2024. Redan innan år 2024 kom SKR med nya rekommendationer för PO-pålägget till 47,18 procent kopplat till den fortsatt höga inflationen, vilken påverkade inkomstbasbeloppet som ligger till grund för beräkning av kommande pensioner. Falköping kommun beslutade tidigt att kompensera ut budgetram motsvarande förändringen av PO-pålägget från 45,6 procent till 47,18 procent, vilket motsvarade ökade personalkostnader om cirka 22,0 miljoner kronor. Under år 2024 föll inflationen tillbaka och PO-pålägget beräknas för kommande år till 41,4 procent, vilket är en kraftig sänkning och en kostnadsminskning för pensionerna om cirka 70,0 miljoner kronor för Falköping kommun.

Under hela denna period med kraftiga svängningar av PO-pålägget har kommunen utgångsläge varit att kompensera nämnderna med ökad budgetram, så att förändringen i nämnden för PO-pålägget är kostnadsneutralt. Detta innebär även att nu när PO-pålägget sjunker kommer motsvarande budgetram plockas från nämnderna tillbaka till finanserna och kommunens resultat, likt vid ökning av PO-pålägget är denna sänkning kostnadsneutral för nämnderna. Under respektive nämnds presentation av kommande års budgetram återfinns även den påverkan som förändrat PO-pålägg har på respektive nämnd.

### **Internränta**

Internräntan i Falköpings kommun används främst till att spegla kapitalkostnad för kommunens tillgångar (fastigheter, vägar m.m) för respektive år. Falköpings kommun har en genomsnittlig kapitalbindningstid på tre år som bestäms utifrån styrdokumentet "Policy för finansverksamheten".



Beräkning av Falköpings kommun internränta utgår ifrån SKR:s rekommendationer kring internräntan för kommande år, vilken presenterades i februari 2024 och uppgick till 2,5 procent. Utifrån SKR:s internränta gör ekonomiavdelningen en jämförelse med Falköpings kommun verkliga räntekostnader. I budgetförutsättningarna för år 2025–2027 beräknades internräntan för år 2025 till 3,25 procent vilket är 0,75 procent mer än SKR:s rekommendation, kopplat till kommunens ökade behov nyupplåning under år 2024 för att finansiera investeringar, då ett negativt resultat prognostiseras för år 2024. Då Riksbanken under år 2024 kraftigt börjat sänka styrräntan kan en justering av kommunens internränta påverka den totala kapitalkostnaden, vilket innebär att kapitalkostnaden för gamla investeringar också ökar och inte bara nya. Exempelvis kommer internhyran, som verksamheterna betalar för nyttjande av kommunens fastigheter, att höjas på grund av ökade kapitalkostnader. Detta handlar främst om att ge en rättvisande bild av verksamhetens kostnader medan verklig räntekostnad betalas via finansens driftsram där även internintäkten för kapitalkostnad kommer in.

## Känslighetsanalys

I planeringsförutsättningarna finns de underlag som ligger till grund för beräkning av de ekonomiska underlagen. Då Falköpings kommun omsätter över 3,0 miljarder kronor per år kan en liten förändring få stora konsekvenser för kommunens ekonomi. I nedanstående bild finns en känslighetsanalys utifrån hur ekonomin kan påverkas vid förändrade förutsättningar.

En del i känslighetsanalysen, som har stor påverkan på kommunens ekonomi, är Riksbankens återkommande räntehöjningar för att få bukt med den höga inflationen i Sverige. På bara tre år har kommunens räntekostnader stigit kraftigt till följd av räntehöjningen vilket även kan påverka kommande investeringars driftskostnader. Fler exempel finns i texten nedan.

### Känslighetsanalys:

- 1 procents sämre eller bättre skatteunderlagsutveckling i riket ger kommunen cirka 22,0 mnkr i lägre eller högre skatteintäkter.
- En investering på 100,0 mnkr medför årliga kostnader på i genomsnitt 8,0 miljoner kronor per år (8 procent).
- 1 procents löneökning för alla anställda ger cirka 18,0 mnkr i ökade personalkostnader.
- 1 procents höjning av den rörliga årliga låneräntan ökar kommunens lånekostnad med 12,0 mnkr per år, vid 2024 års nivå på låneskuld, 1 200,0 mnkr.
- 100 invånare mer eller mindre påverkar skatteintäkterna med cirka 6,0 mnkr.

- Ett lån på 100,0 mnkr kostar idag ca 3,0 mnkr i årlig räntekostnad.
- 25 öre i utdebitering, högre eller lägre, ger cirka 18,0 mnkr i ökade eller minskade skatteintäkter.
- Av en generell statlig satsning på kommunerna får Falköpings kommun cirka 0,33 procent. Detta innebär att en statlig välfärdssatsning på 1 000,0 mnkr ger Falköpings kommun 33,0 mnkr i ökade intäkter.







# Resultatbudget 2025–2027

Resultatbudget (mnkr)	Budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter	618,0	718,6	722,9	726,6	736,3
Verksamhetens kostnader	- 2 939,1	- 3 063,8	- 3 044,6	- 3 115,1	- 3 186,7
Avskrivningar	- 170,0	- 170,0	- 174,0	- 178,0	- 182,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>- 2 491,1</b>	<b>- 2 515,2</b>	<b>- 2 495,7</b>	<b>- 2 566,5</b>	<b>- 2 632,4</b>
Skatteintäkter	1 728,9	1 679,7	1 780,2	1 852,9	1 930,6
Generella statsbidrag	811,5	822,8	793,3	796,3	798,5
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>49,3</b>	<b>- 12,7</b>	<b>77,8</b>	<b>82,7</b>	<b>96,7</b>
Finansiella intäkter	6,5	21,7	6,5	6,5	6,5
Finansiella kostnader	- 36,0	- 38,0	- 42,0	- 47,0	- 49,0
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>19,8</b>	<b>- 29,0</b>	<b>42,3</b>	<b>42,2</b>	<b>54,2</b>
Extra ordinära poster	-	-	-	-	-
<b>Resultatbudget</b>	<b>19,8</b>	<b>- 29,0</b>	<b>42,3</b>	<b>42,2</b>	<b>54,2</b>

Resultatbudgeten visar det finansiella resultatet under ett verksamhetsår och förklarar även hur resultatet har uppkommit. Beräkningen av verksamhetens nettokostnader grundar sig i nämndernas budgetunderlag med en justering för interna intäkter och kostnader, samt beräknade avskrivningar för kommunens befintliga och planerade investeringar.

Kommunens intäkter består i huvudsak av skatteintäkter och generella statliga bidrag. I verksamheternas nettokostnader återfinns de riktade statsbidrag som går direkt till verksamheten för exempelvis skola och omsorg. Genom att minska de totala intäkterna med de totala kostnaderna får vi fram förändringen av kommunens egna kapital, eller i mer vardagligt språk "årets resultat". Detta resultat framkommer även i kommunens balansbudget genom att jämföra kommunens egna kapital i två på varandra följande verksamhetsår. Årets resultat, eller förändringen av det egna kapitalet, är förbindelsen mellan resultat- och balansbudgeten.

Personalkostnaderna kommer inte öka i samma takt som tidigare år då inflationens påverkan av pensionskostnaderna försvinner under år 2025, totalt minskar detta personalkostnaderna med cirka 70,0 miljoner kronor.

De finansiella kostnaderna beräknas för kommunen beräknas fortsätta öka, dock inte i samma takt som i tidigare flerårsplan, då Riksbanken sänkt styrräntan upprepade gånger under år 2024. Totalt beräknas kommunens finansiella kostnader öka med cirka 11,0 miljoner kronor under hela flerårsplansperioden. Detta beror främst på den nyupplåning som kommer behövas för att finansiera kommunens investeringsplan för år 2025–2027.

I de finansiella posterna är inte eventuella värdejusteringar på kommunens finansiella omsättningstillgångar medräknade. Dessa styrs utifrån portföljernas marknadsvärde vid respektive avstämningsperiod.

Kommunens resultat sett över en tioårs period ligger fortfarande på ett snitt 2,0 procent av skatter och generella statsbidrag år. Det budgeterade resultatet för år 2025 på 48,0 miljoner kronor är i nivå med det första finansiella målet.

## Balansbudget 2025–2027

BALANSBUDGET (mnkr)	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>TILLGÅNGAR</b>				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar	3 183,8	3 289,0	3 425,0	3 610,0
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>	3 077,8	3 180,0	3 322,0	3 513,0
<i>Maskiner och inventarier</i>	106,0	109,0	103,0	97,0
<i>Övriga materiella anläggningstillgångar</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella anläggningstillgångar	50,0	50,0	50,0	50,0
<b>Summa Anläggningstillgångar</b>	<b>3 233,8</b>	<b>3 339,0</b>	<b>3 475,0</b>	<b>3 660,0</b>
Bidrag till infrastruktur	13,7	6,0	0,0	0,0
<b>Omsättningstillgångar</b>				
Förråd m.m.	0,0	0,0	0,0	0,0
Fordringar	200,0	230,0	230,0	230,0
Kortfristiga placeringar	100,0	120,0	120,0	120,0
Kassa och bank	75,0	75,0	75,0	75,0
<b>Omsättningstillgångar</b>	<b>375,0</b>	<b>425,0</b>	<b>425,0</b>	<b>425,0</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>3 622,5</b>	<b>3 770,0</b>	<b>3 900,0</b>	<b>4 085,0</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>				
Årets resultat	-20,0	-42,3	-42,2	-54,2
Resultatutjämningsreserv	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0
Övrigt eget kapital	-1 377,5	-1 352,0	-1 394,3	-1 436,5
<b>Eget kapital</b>	<b>-1 497,5</b>	<b>-1 494,3</b>	<b>-1 536,5</b>	<b>-1 590,6</b>
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	-200,0	-315,0	-320,0	-330,0
Andra avsättningar	-100,0	-35,0	-35,0	-35,0
<b>Avsättningar</b>	<b>-300,0</b>	<b>-350,0</b>	<b>-355,0</b>	<b>-365,0</b>
Skulder				
Långfristiga skulder	-1 350,0	-1 520,0	-1 600,0	-1 700,0
Kortfristiga skulder	-475,0	-405,7	-408,5	-429,4
<b>Skulder</b>	<b>-1 825,0</b>	<b>-1 925,7</b>	<b>-2 008,5</b>	<b>-2 129,4</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>-3 622,5</b>	<b>-3 770,0</b>	<b>-3 900,0</b>	<b>-4 085,0</b>

Balansbudgetens uppgift är att beskriva kommunens finansiella ställning och visar på vilket sätt som kommunens tillgångar har införskaffats, dels genom eget kapital eller via justering av kommunens skulder.

Kommunens balansbudget för flerårsplansperioden visar på fortsatt hög investeringstakt under alla tre åren. De senaste årens höga resultat har byggt på det egna kapitalet, vilket även gjort att kommunens långsiktiga skulder inte ökat i den takt som tidigare beräknats i flerårsplan för år 2024–2026.

De långfristiga lånen ökar från år 2024 till följd av negativ prognostiserat resultat för år 2024, samtidigt som investeringsplanen för kommande fem åren överstiger 1 300,0 miljoner kronor. Bortsett från ökning av kommunens materiella anläggningstillgångar och långfristiga skulder är det bara mindre justeringar på poster inom balansbudgeten för flerårsplansperioden.

# Finansieringsbudget 2025–2027

FINANSIERINGSBUDGET (mnkr)	Budget (FP) 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>				
Årets resultat	19,9	42,3	42,2	54,2
Justeringar för avskrivning	170,0	170,0	175,0	175,0
Övriga ej likviditetspåverkande poster	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Medel från den löpande verksamheten</b>	<b>189,9</b>	<b>212,3</b>	<b>217,2</b>	<b>229,2</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Förvärv av anläggningstillgångar	-388,9	-246,4	-307,5	-362,1
Försäljning av anläggningstillgångar	5,0	5,0	5,0	5,0
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>	<b>-383,9</b>	<b>-241,4</b>	<b>-302,5</b>	<b>-357,1</b>
<b>FINANSVERKSAMHETEN</b>				
Nyupptagna lån	160,0	70,0	70,0	170,0
Amortering av skuld	-10,0	-20,0	-20,0	-20,0
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>	<b>150,0</b>	<b>50,0</b>	<b>50,0</b>	<b>150,0</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-44,1</b>	<b>14,9</b>	<b>-41,3</b>	<b>28,1</b>
<i>Likvida medel vid årets början</i>	<i>14,1</i>	<i>60,0</i>	<i>74,9</i>	<i>33,6</i>
<i>Likvida medel vid årets slut</i>	<i>-30,0</i>	<i>74,9</i>	<i>33,6</i>	<i>61,6</i>
<b>Förändring likvida medel</b>	<b>-44,1</b>	<b>14,9</b>	<b>-41,3</b>	<b>28,1</b>
<b>KOMMUNENS LÅNESKULD 31 DECEMBER</b>	<b>1 350,0</b>	<b>1 350,0</b>	<b>1 400,0</b>	<b>1 550,0</b>

Finansieringsbudgeten visar hur kommunen betalar för sina verksamheter och investeringar. I finansieringsbudgeten bedömer kommunen sina faktiska in- och utbetalningar under perioden, till skillnad från resultatbudgeten som visar kommunens beräknade intäkter och kostnader.

Som tidigare nämnts fortsätter Falköpings kommuns relativt höga investeringstakt under hela flerårsplansperioden. Med lägre budgeterat resultat kommer behovet att uppta nya lån för att finansiera investeringarna öka. Fram till år 2027 beräknas kommunen låneskuld öka till 1 550,0 miljoner kronor.

I de budgeterade förvärven av anläggningstillgångar ingår att nybyggnationen av Platåskolan kommer påbörjas. Ifall byggnationen skulle bli ytterligare senarelagd eller om resultatet ökar utifrån den budgeterade nivån, kommer kommunens behov av att uppta nya lån minska för perioden år 2024–2026.

I finansieringsbudgeten syns även effekter styrdokumenterna kopplade till god ekonomisk hushållning samt för finansverksamheten att kommunens låneskuld ska amorteras löpande. Detta för att kommunens resultat över tid ska täcka investeringarna i kommunens anläggningar, men även för att kommunen inte ska skjuta över skulder och kostnader på kommande generationer. Falköpings kommun använder sig sedan något år av en amorteringstid på 35 år. Amorteringstiden ska även beakta investeringens avskrivningstid, den årliga förbrukningen och livslängd.

# Driftsbudget 2025–2027

Driftsbudget 2025-2027 (mnkr)	FP Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<i>Nämnder</i>				
Barn- och utbildningsnämnden	-911,5	-923,7	-932,8	-941,5
Byggnadsnämnden	-1,0	-1,1	-1,2	-1,3
Kommunstyrelsen	-334,0	-354,5	-361,9	-367,7
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-133,5	-127,4	-132,0	-135,6
Kultur- och fritidsnämnden	-89,2	-92,7	-95,1	-97,0
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-37,6	-42,2	-44,2	-46,0
Socialnämnden	-957,7	-954,4	-985,6	-1 009,5
Kommunrevisionen	-1,5	-1,6	-1,7	-1,8
Valnämnden	-1,3	-0,1	-1,4	-0,1
Överförmyndare	-5,0	-5,6	-5,7	-5,8
<b>Summa nämndernas ramar</b>	<b>-2 472,3</b>	<b>-2 503,3</b>	<b>-2 561,6</b>	<b>-2 606,3</b>
<i>Interna poster</i>				
Kommunstyrelsens medel att fördela	-12,0	-11,3	-19,6	-27,7
<i>Oförutsedda driftskostnader</i>	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
<i>Ej utfördelad internjustering till nämnd (hyra/städ)</i>	-6,8	-6,1	-14,4	-19,7
<i>Strategiska utvecklingsmedel</i>	-3,7	-3,7	-3,7	-6,5
<i>Externa poster</i>				
Personalkostnader	-47,0	-55,9	-67,7	-74,2
<i>Pensionsutbet på ansvarsförbindelsen</i>	-44,0	-45,0	-44,5	-45,2
<i>Personalomkostnader</i>	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Förändring av semesterlöneskuld</i>	2,0	2,0	2,0	2,0
<i>Avsättning personalkostnadsökning</i>	-5,0	-12,9	-25,2	-31,0
Kommungemensamma poster	12,5	11,9	19,1	18,5
<i>Bidrag till statlig infrastruktur (E20 sista år 2025)</i>	-7,5	-7,5	0,0	0,0
<i>Övriga kommungemensamma poster</i>	20,0	19,4	19,1	18,5
Exploateringsintäkter	10,0	12,0	12,0	12,0
<i>Övriga verksamheter</i>				
Taxefinansierad VA	0,0	0,0	0,0	0,0
Biogas-verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Verksamhetens intäkter och kostnader</b>	<b>-2 508,8</b>	<b>-2 546,6</b>	<b>-2 617,8</b>	<b>-2 677,7</b>
<i>Återfröing kapitalkostnader</i>				
Interna kapitalkostnader	187,7	224,9	229,3	227,3
Avskrivning av kommunens tillgångar	-170,0	-174,0	-178,0	-182,0
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-2 491,1</b>	<b>-2 495,7</b>	<b>-2 566,5</b>	<b>-2 632,4</b>
<i>Finans</i>				
Skatteintäkter	1 706,9	1 780,2	1 852,9	1 930,6
Generella statsbidrag	833,5	793,3	796,3	798,5
Finansnetto	-29,5	-35,5	-40,5	-42,5
<i>Finansiella intäkter</i>	6,5	6,5	6,5	6,5
<i>Finansiella kostnader</i>	-36,0	-42,0	-47,0	-49,0
<b>Årets resultat</b>	<b>19,9</b>	<b>42,3</b>	<b>42,2</b>	<b>54,2</b>

## Metod för budgetering för år 2025–2027

I flerårsplanen för år 2025–2027 presenteras alla kostnader med ett minustecken innan beloppet och alla intäkter till kommunen är positiva belopp. I driftsbudgettabellen till vänster presenteras underlag till nämndernas budgetramar för kommande år. Exempelvis har Kultur- och fritidsnämnden en driftsbudgetram för år 2025 på -92,6 miljoner kronor, detta betyder att



nämndens nettoresultat för året inte får överstiga kostnader för 92,6 miljoner kronor. Då nämnden även har intäkter via taxor och avgifter kan den sammanlagda kostnadsmassan vara högre än underlaget till budgettram men nettokostnaden får inte överstiga budgetramen.

Det är även viktigt att alla nämnder arbetar med periodiserad bruttobudget för respektive underlag till budgettram. Detta för att förenkla den ekonomiska uppföljningen under löpande år. Det gäller speciellt driftsprojekt med extern finansiering via riktade statsbidrag.

### **Beräkning av nämndens driftsbudgettram**

Alla nämnder har getts kompensation utifrån PKV-index för respektive år, detta innebär att alla nämnder ges kompensation för ökade verksamhetskostnader samt arbetskraftskostnader.

När det gäller kompensation för ökade arbetskraftskostnader är dessa beräknade och utfördelade till respektive nämnd förutom 0,5 procent som avsätts centralt till riktade arbetsgrupper utifrån respektive års löneöversyn. Alla nämnder ges dock i efterhand full kompensation utifrån genomförd löneöversyn för respektive år.

Enligt gällande styrdokument kopplat till drifts- och kapitalkostnader ska nämnderna ges full kompensation i möjligaste mån, för investeringsprojekt som avslutas och aktiveras under år 2024 har nämnden givits en budgettramkompensation utifrån en schablon om 8,0 procent för att täck kapital- och driftskostnader. För de investeringsprojekt som beräknas avslutas och aktiveras under år 2025 har kapital- och driftskostnader i stället fördelats till interna poster och fördelas ut till nämnd när tillgången tas i bruk.

I driftsbudget för år 2025–2027 har ingen generell uppräknings av nämndernas intäkter gjorts. Vid eventuella justeringar av nämndens intäkter, via exempelvis höjda avgifter, medför detta att under år 2025 och framåt möjlighet att öka nämndens verksamhetskostnader eftersom driftsbudgeten är beslutad utifrån nettobudgetering.

### **Politisk justering**

Under respektive nämnd återfinns den politiska justering som gjorts avseende respektive nämnds budgettram för år 2025. Under texten för respektive nämnd beskriver Sverigedemokraterna vad budgetmedlen är tänkta att finansiera för år 2025.

### **Justering av PO-pålägget för nämnderna**

Då inflationen fallit tillbaka under år 2024 får detta till följd att PO-pålägget minskar till år 2025 med cirka 70,0 miljoner kronor. Då nämnderna tidigare år

givits full kompensation utifrån verkligt PO-pålägg, för år 2024 var denna 47,18 procent, justeras nu nämndernas ramar ner till de av SKR rekommenderad PO-pålägg om 41,4 procent. Denna justering är dock helt kostnadsneutral för nämnderna eftersom personalkostnaderna kommer minska i samma nivå som budgetramjusteringen, justeringen finns specificerad under nämndernas budgetramar för år 2025–2027.

## Nämndernas budget 2025–2027

### Barn- och utbildningsnämnden

Nämndens driftsbudget (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym & verksamhetsförändring	0,0	0,0	25,2	15,7	11,1
Driftskonsekvens investeringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Omställning	0,0	0,0	9,1	9,2	9,3
Politisk justering	0,0	0,0	-37,0	0,0	0,0
Påverkan budgetram		0,0	-2,7	24,9	20,4
Generell intäkt/kostadstäckning ( <i>inkl personal och vhtköp</i> )	0,0	-19,1	-13,7	-34,0	-29,1
	0,0	0,0	23,3		
Driftsbudget	-911,5	-930,6	-923,7	-932,8	-941,5

Barn- och utbildningsnämndens budgetram för år 2025 är justerad utifrån resursfördelningsmodellen med 24,2 miljoner kronor kopplat till dels lägre födelsetal men även utifrån minskad befolkning som påverkar antalet elever i grundskolan. En budgetväxling sker även mellan nämnden och kommunstyrelsen kopplat till centralisering av ekonomer.

De budgetmedel som i budgetförutsättningarna fördelats för att kompensera ökade driftskostnader när F-6 skolorna Gudhem och Vartofta är klara har flyttats och återfinns nu under centrala poster och fördelas i stället ut när lokalerna tas i bruk.

### Politisk justering

Nämnden har under flera år haft utmaningar med sin ekonomi och genom en återkommande underfinansiering av förvaltningens verksamhet från ett kommunövergripande håll. Därtill har det på kort tid skett en kraftig nedgång i såväl antal barn i verksamheterna som antal nyfödda. Sammantaget innebär detta betydande utmaningar för nämnden att leverera enligt uppdrag. Sverigedemokraterna ger därför en kompensation för de stora demografiförändringarna och för det långvariga budgetunderskottet, detta innebär en politisk justering om 37,0 miljoner kronor.

Vår förväntan är att denna justering innebär en förutsättning för verksamheten att hålla en budget i balans.

## Kommunstyrelsen

Nämndens driftsbudget (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volymer & verksamhetsförändring	0,0	0,5	-4,3	0,0	0,0
Kost kopplat till nya lokaler	0,0	0,0	-10,0	0,0	0,0
Omställning	0,0	0,0	3,3	3,5	3,6
Politisk omställning			3,3	0,0	0,0
Politisk justering	0,0	0,0	-3,5	0,0	0,0
Påverkan budgetram		0,5	-11,2	3,5	3,6
Generell intäkt/kostadstäckning ( <i>inkl personal och vhtk öp</i> )	0,0	-11,1	-5,3	-10,9	-9,4
PO-pålägg justering			6,5		
Driftsbudget	-334,0	-344,5	-354,5	-361,9	-367,7

Kommunstyrelsens budgetram ökar till följd av budgetväxling kopplat till centralisering av ekonomerna och kommunikatörer i kommunen.

Vidare ges nämnden kompensation på 7,2 miljoner kronor för aktiverade investeringar på Fåraberget, stadskärnan och överlämningsbangården nere på Marjarp. Vidare sker det en justering av budgetramen kopplat till internhyra om 2,8 miljoner kronor för år 2025.

### Politisk justering

Kommunstyrelsen får en politisk justering om 3,5 miljoner kronor som är tänkt att täcka följande delar:

- IT-säkerhet
- Stärkt trygghetsskapande arbete i samarbete med andra samhällsaktörer
- Ökad närvaro av avdelning Park och Gata i de mindre tätorterna
- Genomförande av de beskrivna utredningarna i flerårsplanen 2025–2027

### Politisk omställning

Sverigedemokraterna har identifierat en möjlighet till ytterligare omställning av kommunledningsförvaltningen utöver den löpande 1%-effektiviseringen för samtliga nämnders ramar. Under 2025 görs en översyn av de centrala funktionerna och befintlig resursallokering inom kommunledningsförvaltningen i syfte att effektivisera lämpliga uppgiftsområden genom ytterligare effektivisering om 1% av kommunstyrelsens budgetram.

## Kompetens- och arbetslivsnämnden

Nämndens driftsbudget (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volymer & verksamhetsförändring	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0
Kost kopplat till nya lokaler	0,0	0,0	-0,8	0,0	0,0
Omställning	0,0	0,0	1,3	1,3	1,3
Politisk justering	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0
Påverkan budgettram		0,0	7,0	1,3	1,3
Generell intäkt/kostadstäckning ( <i>inkl personal och vhtk öp</i> )	0,0	-1,7	-2,9	-5,9	-4,9
PO-pålägg justering			3,7		
Driftsbudget	-133,5	-135,2	-127,4	-132,0	-135,6

En budgetväxling sker även mellan nämnden och kommunstyrelsen kopplat till centralisering av ekonomer och kommunikatörer samt budgetväxling avseende Café Blå.

### Politisk justering

Nämnden lämnade i sitt budgetunderlag för år 2025–2027 ett förslag om att återföra 2,0 miljoner kronor till budgetberedningen. Därutöver ges en ytterligare politisk justering om ytterligare 3,0 miljon kronor där arbete främst kring fortsatt minskning av arbetslöshet och ekonomiskt bistånd samt översyn av vuxenutbildning förväntas täcka den politiska justeringen. Nämndens sammanlagda politiska justering uppgår till en minskad budgettram om 5,0 miljoner kronor.

### Kultur- och fritidsnämnden

Nämndens driftsbudget (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volymer & verksamhetsförändring	0,0	-0,5	0,0	0,0	0,0
Kost kopplat till nya lokaler	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Omställning	0,0	0,0	0,9	0,9	1,0
Politisk justering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Påverkan budgettram	0,0	-0,5	0,9	0,9	1,0
Generell intäkt/kostadstäckning ( <i>inkl personal och vhtk öp</i> )	0,0	-4,2	-1,4	-3,3	-2,9
PO-pålägg justering			1,7		
Driftsbudget	-89,2	-93,9	-92,7	-95,1	-97,0

Utöver omställning om 1,0 procent sker inga förändringar på nämndens budgettram inför år 2025.

### Politisk justering

Nämnden får ingen politisk justering i flerårsplan för år 2025–2027.

Driften av skidbacken på Mösseberg är inte finansierad i flerårsplanen, vilket i stället är att anse som en icke-specificerad effektivisering av kultur- och fritidsnämndens budgettram.

## Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg

Nämndens driftsbudget (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym & verksamhetsförändring	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kost kopplat till nya lokaler	0,0	0,0	-0,4	0,0	0,0
Omställning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Politisk justering	0,0	0,0	-1,6	0,0	0,0
Påverkan budgetram	0,0	0,0	-2,0	0,0	0,0
Generell intäkt/kostadstäckning ( <i>inkl personal och vhtk öp</i> )	0,0	-2,8	-0,9	-2,0	-1,8
PO-pålägg justering			1,1		
Driftsbudget	-37,6	-40,4	-42,2	-44,2	-46,0

Nämnden för samhällsskydd mellersta Skaraborg (SMS) är ett samarbete med de fyra kommunerna Falköping, Tidaholm, Skara och Götene med Falköping som ansvarig kommun. Då nämnden är ett samarbete mellan de fyra kommunerna finns en överenskommelse att undanta SMS från den omställning som Falköpings kommun har på övriga nämnder.

### Politisk justering

Nämnden får en politisk justering om 1,6 miljoner kronor som är tänkt att täcka Falköpings kommuns del av de ökade kostnaderna som de nya arbetstidsreglerna har medfört.

## Socialnämnden

Nämndens driftsbudget (mnkr)	FP 2024	Justering 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Volym & verksamhetsförändring	0,0	0,0	4,0	0,0	0,0
Kost kopplat till nya lokaler	0,0	0,0	-6,7	0,0	0,0
Omställning	0,0	0,0	9,6	9,5	9,9
Politisk justering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Påverkan budgetram	0,0	0,0	6,9	9,5	9,9
Generell intäkt/kostadstäckning ( <i>inkl personal och vhtk öp</i> )	0,0	-16,7	-15,2	-40,7	-33,8
PO-pålägg justering			28,3		
Driftsbudget	-957,7	-974,4	-954,4	-985,6	-1 009,5

Socialnämndens budgetram påverkas utifrån resursresursfördelningsmodellen kopplat till en lägre befolkning vilket minskar nämndens budgetram med 2,3 miljoner kronor.

Vidare ges nämnden en kompensation om 6,7 miljoner kronor kopplat till förändringen av internhyran.

### Politisk justering

Nämnden får ingen politisk justering i flerårsplanen för år 2025–2027. Syftet med att inte genomföra någon politisk effektivisering av socialnämndens ram

är att skapa förutsättningar för att återinrätta verksamhetsbidragen till de föreningar som arbetar med äldre, funktionsnedsatta och socialt utsatta men som fått stödet indraget av socialnämnden under 2024.

## Investeringsbudget 2025–2029

Investeringsplan (mnkr)	Beräkning 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034
Barn- och utbildningsnämnden	-4,4	-4,4	-4,5	-4,6	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7
Kommunstyrelsen	-203,2	-222,7	-283,5	-347,8	-234,8	-128,8	-132,0	-139,0	-122,5	-122,5	-107,0
<i>Förvaltande investeringar</i>	<i>-54,3</i>	<i>-65,0</i>	<i>-66,1</i>	<i>-35,0</i>	<i>-35,0</i>	<i>-70,0</i>	<i>-70,0</i>	<i>-70,0</i>	<i>-70,0</i>	<i>-70,0</i>	<i>-70,0</i>
<i>Större investeringsprojekt*</i>	<i>-106,0</i>	<i>-120,0</i>	<i>-179,0</i>	<i>-274,0</i>	<i>-165,0</i>	<i>-24,0</i>	<i>-27,0</i>	<i>-34,0</i>	<i>-17,5</i>	<i>-17,5</i>	<i>-2,0</i>
<i>Taxefinansierade investeringar VA*</i>	<i>-42,9</i>	<i>-37,7</i>	<i>-38,4</i>	<i>-38,8</i>	<i>-34,8</i>	<i>-34,8</i>	<i>-35,0</i>	<i>-35,0</i>	<i>-35,0</i>	<i>-35,0</i>	<i>-35,0</i>
Kompetens- och arbetslivsnämnden	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
Kultur- och fritidsnämnden	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6
Samhällsskydd mellersta Skaraborg	-8,6	-12,6	-12,7	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8
Socialnämnden	-4,4	-4,4	-4,5	-4,6	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7
<b>Summa investeringar</b>	<b>-222,9</b>	<b>-246,4</b>	<b>-307,5</b>	<b>-362,1</b>	<b>-249,3</b>	<b>-143,3</b>	<b>-146,5</b>	<b>-153,5</b>	<b>-137,0</b>	<b>-137,0</b>	<b>-121,5</b>

\* Specifierad investeringslista per projekt

### Uppdrag kring översyn av skolorganisationen för F-9 i centralorten

Barn- och utbildningsnämnden beslutade i september att ge förvaltningen i uppdrag att genomföra en översyn av organisationen för F-9 inom centralorten. Uppdraget innefattar att ta fram olika alternativ för anpassning av organisationen och bedöma vilka byggnader som är lämpliga att fortsatt använda utifrån både kapacitet, ändamålsmässighet samt framtida investeringsbehov. Uppdraget ska redovisas till nämnden i december.

Utfallet av uppdraget kan komma att få en påverkan på skolorganisationsbeslutet som fattades år 2017. Därtill kan det även få en påverkan på den nuvarande investeringsbudgeten, vilket kommer att hanteras i budgetförutsättningarna för flerårsplan för år 2026–2028.

### Investeringsplan för år 2025–2034

Ovan anges kommunens sammantagna planerade investeringar för år 2024–2034. Planen bygger på gällande flerårsplan samt budgetförutsättningarna för år 2025–2027. Kommunstyrelsens investeringsplan är till skillnad från övriga nämnder uppdelade på tre olika nivåer:

- Förvaltande investeringar
- Större investeringsprojekt
- Taxefinansierade investeringar VA

#### Förvaltande investeringar

Förvaltande investeringar avser främst, som ovan beskrivet, investeringar för att bibehålla värdet på kommunens tillgångar inom befintlig infrastruktur, parker, fastigheter samt maskiner. Inom förvaltande investeringar finns även medel öronmärkta för att täcka ändrade myndighetskrav för den verksamhet som bedrivs i kommunens fastigheter, exempelvis brandskydd. Det finns även en mindre investeringspott avsatt för verksamhetsförändring under löpande

investerings år. Hur medlen inom förvaltande investeringar ska fördelas under respektive år och område är upp till nämnd och förvaltning att besluta, kommunfullmäktige beslutar dock om den årliga storleken på investeringsramen.

### Större investeringsprojekt

Större investeringsprojekt alla investeringsprojekt som överstiger 30,0 miljoner kronor eller investeringsprojekt som är av strategisk karaktär för kommunen. Dessa projekt sträcker sig vanligt viss under flera år, i budget och uppföljning är dock fokus på totala projektsumman för investeringen angiven tidsperiod är främst för att beräkna kommunens finansieringsbehov under respektive år.

Enligt gällande styrdokument ska alla större projektinvesteringar under 30,0 miljoner kronor godkännas av kommunstyrelsen innan byggnation kan påbörjas. För projekt över 30,0 miljoner kronor krävs att kommunfullmäktige godkänner starten av investeringsprojektet. Eventuella avvikelser innan byggnationen har påbörjats ska i möjligaste mån hanteras i budgetarbetet för kommande flerårsplan. Det måste dock finnas en hållbar investeringsbudget kopplat till projektet innan byggnation kan påbörjas. Avvikelse efter påbörjad byggnation måste lyftas till kommunfullmäktige om avvikelsen överstiger 10,0 procent av investeringsbudgeten för projektet.

### Taxefinansierade investeringar VA

Avser förvaltande och nyinvesteringar inom den taxefinansierade VA-verksamheten. Investeringarna finansieras av kommunen men löpande kapital- och driftskostnader belastar VA-kollektivet.

## Taxefinansierande investeringar VA-verksamheten 2025–2034

Taxefinansierade VA-invest. (mnr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034
<b>Större investeringsprojekt</b>											
Större investeringsprojekt	-10,2	-8,7	-5,0	-4,0							
<b>Förvaltade investeringar</b>											
Ledningsnät	-29,5	-27,3	-28,9	-33,1							
Övriga VA-anläggningar	-3,2	-5,4	-5,5	-5,6							
Investeringsram					-34,8	-34,8	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0
<b>Summa investeringar</b>	<b>-42,9</b>	<b>-37,7</b>	<b>-38,4</b>	<b>-38,8</b>	<b>-34,8</b>	<b>-34,8</b>	<b>-35,0</b>	<b>-35,0</b>	<b>-35,0</b>	<b>-35,0</b>	<b>-35,0</b>

När det gäller de taxefinansierade investeringarna Vatten och avlopp (VA) för år 2024–2028 belastar drifts- och kapitalkostnader VA-kollektivet och inte skattekollektivet. Täckningen för denna kostnad tas ut i VA-taxan. Det är dock Falköpings kommun som lånar upp till investeringarna. Totalt har VA-kollektivet en låneskuld till Falköpings kommun på närmare 440,0 miljoner kronor samtidigt som anslutningsavgifter uppgår till 27,0 miljoner kronor.





## **Platåskolan\***

I investeringsprojektet Platåskolan ingår förutom själva fastigheten och inventarier även de investeringar som rör själva infrastrukturen kring skolan så som anknäring med G/C-väg och bushållplatser.

Under 2022 gjordes en beräkning som ligger till grund för beslutet om en totalkostnad på 466,5 miljoner kronor enligt det av fullmäktige tidigare fattade beslutet. Sverigedemokraterna förordar en mindre skolenhet än vad som beslutats, vilket innebär att investeringskostnaden i detta förslag beräknats till 376,5 miljoner kronor.

Detta behöver uppdateras dels ekonomiskt, dels omfattning på de olika investeringsprojekten innan fullmäktige kan besluta att byggnationen av Platåskolan kan påbörjas.

Sverigedemokraternas inställning till en eventuell lokalisering av Platåskolan är pragmatisk. Under 2023 genomfördes en utredning av alternativa platser för att kunna förlägga Platåskolan på en alternativ placering, vilket vi ställt oss positiva kring. För att komma vidare i processen och få till stånd projektet inom en rimlig tidsram måste Falköpings kommun gå vidare med en annan placering.

I utredningen presenterades fastigheten Väduren 1 som en fullt genomförbar placering av skolenheten. Sverigedemokraterna anser detta som ett nytt huvudspår.

## **Kinnarp 7-9**

Under perioden prioriteras ett bevarande av högstadiet i Kinnarp och investering i mer omfattande lokaler som möjliggör elevintag från hela det sydöstra geografiska området i Falköpings kommun. Vi ser ett fortsatt behov att bevara minst fyra högstadieenheter i kommunen och att det tidigare beslutet om skolorganisation revideras på området.

## **Nytt kök och eventuell matsal, Vartofta\*\***

Köket i Vartofta, som idag tillhandahåller kost till Vartoftaskola F-6 och äldreboendet Elvagården, är i behov av renovering. Köket finns idag i anslutning till Elvagården, men framtida placering köket kan påverkas av den äldreomsorgsutredning som pågår, om köket i stället skulle flyttas till Vartoftaskola F-6 behöver även en matsal byggas till. Projektsumman om 15,0 miljoner kronor för detta projekt är därför preliminär och kan behöva justeras beroende på vart det nya köket placeras.

### **Tillkommande spåranslutning\*\*\***

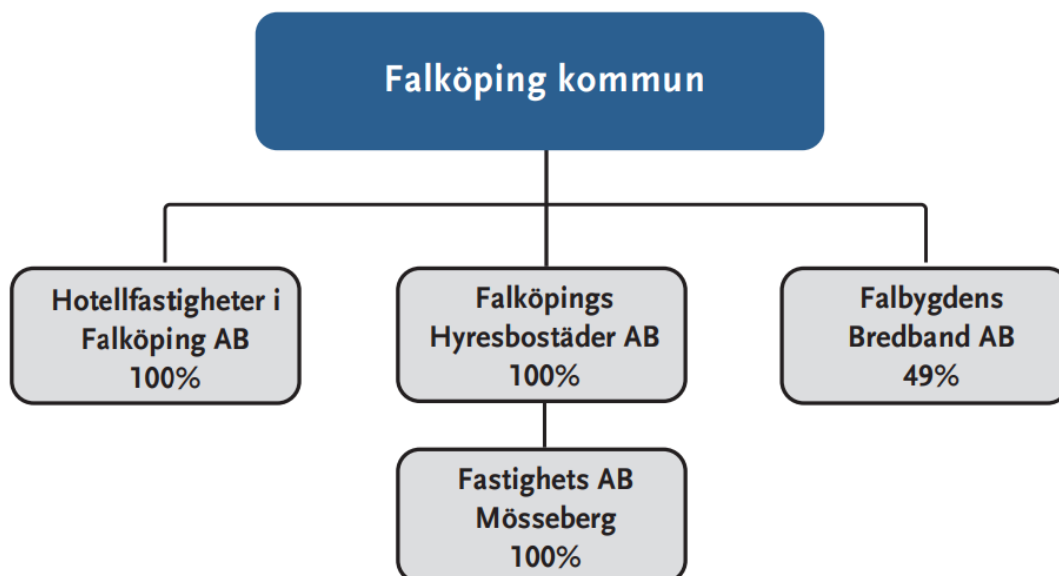
Tillkommande spåranslutning på Skaraborg Logistic Center kommer genomföras med en medfinansiering från en privat aktör. Kommunens andel i projektet uppgår till 20,0 miljoner kronor, samma investeringsbelopp som i förra flerårsplanen, resterande del av investeringsbeloppet finansieras via medfinansiering. Då projektet totalt omfattar 40,0 miljoner kronor och det är detta belopp som kapitalkostnader beräknas ifrån, är kommunens del i investeringsprojektet 20,0 miljoner kronor.

### **Spåranslutning signalsystem (Trafikverket, medfinansiering)**

Kommunens överlämningsbangård behöver kompletteras med signalsystem för att kunna kopplas direkt till stambanan. Projektet beräknas uppgå till 30,0 miljoner kronor. Detta signalsystem kommer troligtvis både ägas och drivas av Trafikverket, men finansieras via kommunal medfinansiering till statlig infrastruktur. Kostnaden via kommunal medfinansiering till statlig infrastruktur görs genom avsättning i driftsredovisningen. Projektet spåranslutning signalsystem återfinns i större investeringsprojekt till ett medfinansieringsavtal med Trafikverket är tecknat och ingår inte i driftsbudgeten för år 2025–2027.



# Kommunkoncernen



## Falköpings Hyresbostäder AB

Underlag till resultatbudget (mnr)	Prognos 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter	178,6	186,2	194,0	201,7
Summa intäkter	178,6	186,2	194,0	201,7
Personalkostnader	- 29,7	- 30,5	- 31,9	- 32,9
Övriga verksamhetskostnader	- 97,8	- 98,1	- 100,3	- 102,3
Kapitalkostnader	- 38,7	- 37,4	- 39,1	- 41,1
Summa kostnader	- 166,2	- 166,0	- 171,4	- 176,3
Verksamhetens intäkter och kostnader	12,4	20,2	22,6	25,4
Finansiella kostnader	- 16,2	- 19,2	- 19,9	- 21,1
Resultat	- 3,8	1,1	2,7	4,3

Falköpings Hyresbostäder AB ägs till 100,0 procent av Falköpings kommun. Bolaget har ett dotterbolag, Fastighets AB Mösseberg, som förvaltar industrifastigheter. Under år 2020 har Ägardirektiv och Bolagsordningen reviderats för Falköpings Hyresbostäder. Falköpings Hyresbostäder har omkring 2 000 lägenheter i olika storlekar belägna, inte bara i tätorten, utan också i flera av våra samhällen i kommunen. Bolaget är medlemmar i Sveriges Allmännytta som arbetar aktivt med frågor kring miljö, framtid och utveckling. Bolaget har idag drygt 30 anställda och lägger stor vikt vid att ha en god service som utgår från våra olika områden samt från vårt centralt belägna kontor. Under augusti beslutade styrelsen om en ny affärsplan för åren 2024–2028. Bolagets mål vad gäller att tillföra nya bostäder är inte siffersatt utan angivet som att marknadsandelen ska behållas och det är det tillkommande



behovet av bostäder som styr. Affärsplanen innehåller också mål vad gäller kundnöjdhet, hållbarhet, ekonomi och personal. Målen vad gäller miljömässig hållbarhet är också en del i uppropet "Klimatinitiativet" där bolaget satt mål att minska energianvändningen och bli fossilfria. Exempel på större projekt som kopplas till energisparåtgärder är installation av solceller och byte av fönster till mer energismarta. Vi jobbar även mycket med information och åtgärder för att hjälpa våra hyresgäster att agera mer klimatsmart.

### Investeringsplan för Falköpings hyresbostäder AB

Investeringsbudget (mnr)	Prognos 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Underhåll/komponenter	- 65,5	- 64,0	- 78,5	- 78,0
Nyproduktion	- 2,0	-	-	-
Maskiner	- 0,5	- 1,0	- 1,0	- 1,0
<b>Investeringsplan</b>	<b>- 68,0</b>	<b>- 65,0</b>	<b>- 79,5</b>	<b>- 77,0</b>

Investeringsmässigt görs satsningar på komponentutbyten och underhåll. Under 2024 pågår ett stamreoveringsprojekt i kvarteret Gumsen där 78 bostäder under 2024 och halva 2025 löpande kommer att få nya stammar, kök, badrum, fönster och ventilation. I samband därmed införs individuell mätning av vatten, dvs hyresgästen debiteras utifrån förbrukningen. Under affärsplaneperioden fram till och med 2028 planeras för ytterligare större reoveringar, totalt berörs ytterligare 148 bostäder av planerad reovering. Falköpings Hyresbostäder anställde, tillsammans med Falköpings kommun, under våren 2022 en områdesutvecklare med inriktning social hållbarhet som ska samordna olika sociala insatser i bostadsområdena. Under 2024 har Hyresbostäder AB fortsatt att jobba målinriktat med att förbättra förebyggande arbete och i ett tidigt stadie kunnat hantera störningar och betalningsproblem som för våra hyresgäster kan leda till svåra situationer. Bolaget har även kunnat arbeta med mjuka delar genom hyresgästträffar ute på våra områden och i detta har hela personalen varit involverad.

### Förväntad utveckling

Falköpings kommun har haft en negativ befolkningsutveckling senaste tiden, efterfrågan på bostäder har minskat och vakansgraden har ökat. Bolaget jobbar med planering för fortsatt nyproduktion om efterfrågan vänder och finansieringsmöjligheterna utökas, till exempel i kvarteret Snickaren 3 där detaljplan nu färdigställts och i Floby samt Åsarp där detaljplaner är beställda.

Falköpings Hyresbostäder AB är med i Klimatinitiativet och har satt mål att minska energianvändningen med 25 procent (har höjts i nya affärsplanen, tidigare 20 procent) från 2015 till 2030, samt att vara fossilfria senast 2030. Förutom den klimatvinst som uppstår har förändringar i taxor för el, vatten, värme och sophämtning en stor inverkan på resultatet och minskningen av förbrukningarna är en förutsättning för bolagets överlevnad på kort och lång

sikt, särskilt när taxorna höjs betydligt mer än den generella prisutvecklingen och hyrorna inte kan höjas i motsvarande grad.

Bolaget står inför fortsatt stora utmaningar framöver då prisökningarna inom fastighetssektorn varit dramatiska samtidigt som vakanserna ökat. Prisökningarna för hushållen de senaste åren har också inneburit svagare betalningsförmåga hos våra hyresgäster.

Behovet av olika sociala insatser på bostadsområdena har ökat, vilket är den allra främsta utmaningen framöver.

### Fastighets AB Mösseberg

Fastighets AB Mösseberg är ett helägt dotterbolag till Falköpings Hyresbostäder AB som i sin tur ägs av Falköpings Kommun. Bolaget äger och förvaltar fastigheter i Falköping och Floby med cirka 19 000 kvm lokalyta. Bolaget uppför med start under våren 2024 en industrilokal på ca 12 000 kvm på fastigheten Domkraften 7 i Floby och har tecknat ett femtonårigt hyresavtal för den uppförda ytan. Bolaget har ytterligare projekt på gång med anledning av att företaget i Falköping avser att expandera, eventuella beslut om ytterligare investeringar kommer att tas under slutet av 2024.

### Falbygdens Bredband AB

Falköpings kommun äger 49,0 procent av Falbygdens Bredband AB, och resterande del ägs av Local Connect i Falköping AB. Bolaget äger och förvaltar det ortssammanbindande fibernätet i Falköpings kommun.

### Hotellfastigheter i Falköping AB

I bolaget återfinns en hotellfastighet kopplad till Medborgarhuset i Falköpings tätort. Fastigheten är uthyrd i dagsläget. Hyresbostäder i Falköping AB förvaltar bolaget för Falköpings kommun. I bolaget återfinns en hotellfastighet kopplad till Medborgarhuset i Falköpings tätort. Fastigheten är uthyrd till privat aktör som bedriver hotell- och restaurangverksamhet i fastigheten. Hyresbostäder i Falköping AB förvaltar bolaget för Falköpings kommun.

Resultatbudget kommunkoncern	Kommunkoncernen*			Falköping kommun		
	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
(mnkr)						
Verksamhetens intäkter	909,2	920,6	938,0	722,9	726,6	736,3
Verksamhetens kostnader	3 173,2	3 247,3	3 321,9	3 044,6	3 115,1	3 186,7
Avskrivningar	211,4	217,1	223,1	174,0	178,0	182,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>2 475,5</b>	<b>2 543,9</b>	<b>2 607,0</b>	<b>2 495,7</b>	<b>2 566,5</b>	<b>2 632,4</b>
Skatteintäkter	1 780,2	1 852,9	1 930,6	1 780,2	1 852,9	1 930,6
Generella statsbidrag	793,3	796,3	798,5	793,3	796,3	798,5
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>98,0</b>	<b>105,5</b>	<b>122,2</b>	<b>77,8</b>	<b>82,7</b>	<b>96,7</b>
Finansiella intäkter	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5
Finansiella kostnader	61,2	66,9	70,1	42,0	47,0	49,0
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>43,4</b>	<b>45,0</b>	<b>58,7</b>	<b>42,3</b>	<b>42,2</b>	<b>54,2</b>
Extra ordinära poster	-	-	-	-	-	-
<b>Budgeterat resultat kommunkoncern</b>	<b>43,4</b>	<b>45,0</b>	<b>58,7</b>	<b>42,3</b>	<b>42,2</b>	<b>54,2</b>

\*Kommunkoncern består av Falköpings kommun och Falköpings hyresbostäder AB

## **Finansiella mål för koncernen**

Falköpings Hyresbostäder AB, med dotterbolag Fastighets AB Mösseberg, är de bolag i kommunkoncernen som har betydande ekonomisk omsättning och balansomslutning. Dessa bolags ekonomiska utveckling har betydelse för hela kommunkoncernens ekonomiska utveckling. I ägardirektiven, avsnitt 3, finns angivet de finansiella målen för bolaget. Avkastningskravet, "direktavkastning", har reviderats och är justerat från 4,0 procent till följande: Direktavkastningen på bolagets fastigheter ska över tid vara lägst genomsnittlig direktavkastning enligt Sveriges Allmännyttas statistik för riket för jämförbara bolag året före räkenskapsåret. I ägardirektiven finns angivet maximal nivå för belåningsgrad, 60,0 procent.

## **Borgensavgifter**

Kommunfullmäktige beslutar årligen om att borgensavgiften för bolagen. För år 2025 blir borgensavgiften oförändrad och uppgår till 0,25 procent samtliga bolag i koncernen.

## **Lån och borgen för koncernbolagen**

I flerårsplanen 2024–2026 har maximal lånenivå satts för år 2024 på bolagskoncernen (Hyresbostäder och Mösseberg) och Hotellfastigheter AB till 900,0 miljoner kronor. Denna nivå kvarstår för år 2025, men justeras så att uppdelningen görs enligt nedan. Enligt ägardirektiven ska borgensnivå och borgensavgift beslutas årligen av kommunfullmäktige i samband med budgetbeslutet. Falköpings Hyresbostäder, dotterbolaget Fastighets AB Mösseberg och Hotellfastigheter AB har en sammanlagd borgensnivå för år 2025 på 900,0 miljoner kronor. Uppdelningen blir 715,0 miljoner kronor för Falköpings Hyresbostäder AB, 180,0 miljoner kronor för Fastighets AB Mösseberg och 5,0 miljoner kronor för Hotellfastigheter AB.



# Förslag till beslut

Sverigedemokraterna föreslår kommunfullmäktige att besluta att

1. Anta Sverigedemokraternas förslag till Flerårsplan för år 2025–2027, innehållande uppdrag, övergripande verksamhetsmål, finansiella mål kopplat till god ekonomisk hushållning, planeringsförutsättningar samt ekonomiska ramar gällande drift och investering som gäller för perioden år 2025–2027 med budgetför år 2025.
2. Skattesatsen på 21,95 kronor per 100 kronor ska vara oförändrad för år 2025.
3. Delegera till kommunstyrelsen att följa upp 2025 års löneöversyn och vid behov utfördela avsatta budgetmedel från centrala poster till nämnderna för personalkostnadsökningar.
4. Delegera till kommunstyrelsen att besluta om användning och fördelning av interna poster, kommunstyrelsen ej fördelade medel: Oförutsedda driftkostnader, ej utfördelad internjustering till nämnd och Strategiska utvecklingsmedel.
5. Ge kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att ta fram verksamhetsplan för år 2025–20267 med verksamhetsmål och verksamhetsbudget utifrån fastställd budgetram.
6. Kommunens lån får högst uppgå till 1 700,0 miljoner kronor vid utgången av perioden år 2025–2027.
7. Kommunstyrelsen under år 2025 har rätt att nyupplåna, dvs, öka kommunens skulder under år 2025 med totalt 200,0 miljoner kronor.
8. Kommunstyrelsen under år 2025 har rätt att omsätta lån, dvs, låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning (350,0 miljoner kronor) under år 2025.
9. De kommunala bolagens lån får högst uppgå till, 715,0 miljoner kronor för Hyresbostäder i Falköping AB, 180,0 miljoner kronor för Fastighetsaktiebolaget Mösseberg samt 5,0 miljoner kronor för Hotellfastigheter i Falköping AB för år 2024.
10. Såsom för egen skuld ingå borgen för Falköpings Hyresbostäder AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 715,0 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
11. Såsom för egen skuld ingå borgen för Fastighetsaktiebolaget Mösseberg AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 180,0 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
12. Såsom för egen skuld ingå borgen för Hotellfastigheter i Falköping AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 5,0 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
13. För år 2025 besluta om att borgensavgiften ska vara oförändrad och uppgå till 0,25 procent för Falköpings Hyresbostäder AB, till 0,25 procent för Hotellfastigheter i Falköpings AB samt till 0,25 procent för Fastighetsaktiebolaget Mösseberg



*Sverigedemokraterna*

**ANMÄLNINGSÄRENDEN**Datum  
2024-10-21

Kommunfullmäktige

<b>Dokument id.</b>	<b>Beskrivning</b>
103680	Mötesanteckningar KF presidium och partigruppledare 2024-09-30
103829	Mötesanteckningar BFÄ 2024-10-17
103707	Dom från Förvaltningsrätten i Jönköping gällande överklagande av ändring av taxa för Falköpings kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggningar. Förvaltningsrätten avslår överklagandet.

## Signering av mötesanteckningar kommunfullmäktiges beredning för framtidens äldreomsorg 2024-10-17

### Signerad text:

Jag har läst och förstår innehållet i PDF-filen (1) och samtycker och godkänner allt som avtalas däri, som om jag skrivit under en fysisk utskrift av PDF-filen (1):

(1) Avser PDF-fil enligt följande

Namn: Mötesanteckningar BFÄ 2024-10-17.pdf

Storlek: 177514 byte

Hashvärde SHA256:

fab80a994753ee33bf36f45a325c45e61de56790c5a1e4d2dbdbf42e7bf76667

*Originalfilen och signaturerna är bifogade som bilagor till denna PDF.*

*För att öppna bilagorna kan en dedikerad PDF-läsare krävas.*

### Signerat av 1:

ADAM PER OLOF JOHANSSON

Signerat med BankID 2024-10-18 10:54 Ref: 73185e14-a73a-45c3-857c-669b91977382

## Beredning för framtidens äldreomsorg

## Mötesanteckningar

Torsdagen den 17 oktober 2024 i Falköpingssalen, Stadshuset, kl. 13:00.

**Ledamöter:** Adam Johansson (M), ordförande, Dag Högrell (L), Ingvor Bergman (S) avviker 15:05, vice ordförande, Roland Wanner (MP), Susanne Carlsson (SD), Karola Svensson (C), Ulrika Davidsson (KD), Iowan Hedendahl (V)

**Ersättare:** Pema Malmgren (M), Lennart Falegård (L), Maria Henriksson (S), Marita Ljus (SD), Anna Nyberg (C), Sam Jubrant (KD), Tove Blomberg (V)

**Närvarande tjänstepersoner:** Linda Karelid, kanslichef, Jenny Trygg, kommunsekreterare, Eva Olofsson, biträdande socialchef, Kristina Rosenberg, socialchef, Marcus Boström, verksamhetschef för fastighet och service, Simon Kiel, lokalstrateg.

## Utmaningar för framtidens äldreomsorg

Catharina Gillsjö från Högskolan i Skövde presenterar utmaningar i vård och omsorg. Ökande andel äldre personer, färre arbetsföra och fler i behov av vård och omsorg leder till utmaningar i framtiden. Antalet äldre personer med multipla hälsoproblem ökar. Den ofrivilliga ensamheten leder till negativa hälsoaspekter. I takt med att digitalisering av teknik utvecklas måste det digitala utanförskapet beaktas hos de äldre.

Catharina presenterar doktorandprojektet Mobil närvård. Det innebär bland annat fast läkarkontakt, hembesök och medicinsk vårdplan. Vården ska vara sömlös och samordnande.

Vidare presenteras en studie om äldre personers syn, användning och behov av digital teknik och teknik.

## Boenden i Falköpings kommun Äldreboenden framtid

Eva Olofsson, biträdande socialchef presenterar de olika boendeformerna i kommunen; demensboenden, mix och somatik. Ca 55 % av platserna är fördelade på äldreboenden och 45 % på demensboenden. Antal platser på demensboende kommer att behöva öka i framtiden. Eva belyser att ju mindre ett boende är desto dyrare blir platsen.

Marcus Boström, verksamhetschef för fastighet och service och Simon Kiel, lokalstrateg, informerar om brandskyddsbestämmelser på äldreboenden. Nya lagkrav kräver åtgärder för brandskydd på kommunens fastigheter. Det pågår en dialog med samhällsskydd mellersta Skaraborg om vilka fastigheter som ska åtgärdas först. Marcus presenterar preliminära kostnader för sprinkler inkl. renovering av kommunens fastigheter. Brandskydd på förhyrda äldreboenden; Sankt Olofsgatan 11, Bergsliden och Trätorget står hyresgästen (kommunen). Det blir en dyrare kostnad på boenden fastigheter som inte ägs av kommunen, tex. Sankt Olofsgatan 11. Kommunen behöver titta på fastighetsbeståndet av hyrda fastigheter för att se om det finns möjlighet att gå ur dessa och flytta verksamheten till kommunägda fastigheter.

Eva Olofsson presenterar besparingsförslag från socialnämnden. Stora kostnader kan sparas in vid nedläggning av äldreboendena nedan.

Katarinagården 31 platser

- Krav på sprinkler
- Svårt att rekrytera personal
- Högre kostnad per plats än övriga boenden

Elvagården 15 platser

- Krav på sprinkler
- Svårt att rekrytera personal
- Högre kostnad per plats än övriga boenden

Jenny Trygg  
Kommunsekreterare

Kommunfullmäktiges presidium och  
partigrupperna

## Mötesanteckningar

Måndagen den 30 september 2024 i Göteverummet, Stadshuset, kl. 17:15-18:00

### Närvarande

Dan Hovskär (KD), kommunfullmäktiges ordförande  
Anders Winlöf (M), kommunfullmäktiges förste vice ordförande  
Henrik Brolin (S), kommunfullmäktiges andre vice ordförande  
Niclas Hillestrand (S)  
Jonas Larsson (SD)  
Karola Svensson (C)  
Göran Gynnemo (KD)  
Erik Kyrkander (V)  
Annika Carp (L)  
Marie Leward Westin (MP)

### Riktlinje för debatt

I riktlinjen för debatten vid behandling av ärendet om flerårsplan för år 2025–2027 och budget för år 2025, ändras anförandetiden från 5 minuter till 3 minuter vardera för övriga partier under inledningsförfarandet.

### Quickchannel

Önskemål finns att det redogörs muntligt för vilka tjänstgörande ersättare som inträder efter det digitala uppropet samt om ledamot avviker under mötet och ersättare sätts in. Reservationer och liknande behöver också tydliggöras och inte bara ske digitalt.

Jenny Trygg  
Kommunsekreterare



**KLAGANDE**

Minlokal Falköping AB, 559404-7226

**MOTPART**

Falköpings kommun

**ÖVERKLAGAT BESLUT**

Kommunfullmäktiges beslut 2023-09-25, § 70

**SAKEN**

Laglighetsprövning enligt kommunallagen (2017:725), KL

**FÖRVALTNINGSRÄTTENS AVGÖRANDE**

Förvaltningsrätten avslår överklagandet.

**BAKGRUND**

Kommunfullmäktige i Falköpings kommun beslutade att anta ändring av taxa för Falköpings kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggningar. Ändringen av taxa för Falköpings kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggningar gäller från och med den 1 januari 2024. Vidare beslutade kommunfullmäktige att anta ändring av taxa för anslutning av vatten och spillvatten utanför verksamhetsområde. Ändringen av taxa för anslutning av vatten och spillvatten utanför verksamhetsområde gäller från och med den 1 januari 2024.

**YRKANDEN**

Minlokal Falköping AB yrkar att kommunfullmäktiges beslut ska upphävas.

Falköpings kommun anser att överklagandet ska avslås.

**VAD PARTERNA ANFÖR****Minlokal Falköping AB**

Bolaget ska uppföra en industrifastighet i radhusformat med 22 enheter där varje enhet är en egen fastighet och där alla 22 enheter är delägare i en samfällighet och en gemensamhetsanläggning som bland annat hanterar vatten och avlopp för alla 22 enheter. I beslutad taxa för VA så kommer debiteringen för att koppla upp fastigheterna mot det kommunala VA-nätet att bli:

- 1 avgift à 45 339 kr för framdragning av servisledning
- 23 avgifter à 21 803 kr för upprättande av EN gemensam förbindelsepunkt (22 fastigheter+1 avgift för samfällighetens fastighet)
- 1 avgift för 4 928 kvm tomt à 18,9 kr/kvm
- 23 avgifter à 18 834 kr för lägenheter (22 fastigheter+1 avgift för samfällighetens fastighet)

Total summa med 2024 års beslutade avgift 1 073 129,20 kr

Om det skulle vara en bostadsrättsfastighet eller hyresrättsfastighet som byggs i stället med exakt samma utseende, exakt samma yta, exakt samma användning och exakt samma tjänster så blir avgiften istället:

- 1 avgift à 45 339 kr för framdragning av servisledning
- 1 avgift à 21 803 kr för upprättande av EN förbindelsepunkt
- 1 avgift för 4 928 kvm tomt à 18,9kr/kvm
- 22 avgifter à 18 834 kr för lägenheter

Total avgift med 2024 års beslutade avgift – 574 629,20 kr

Samma fastighet, på samma ställe, med samma tjänster kostar 498 500 kr mer, motsvarande 86,7 procent mer, samtidigt som kostnaden för att leverera tjänsten är exakt samma för kommunen i båda fallen. Bolaget anser att detta strider mot både kommunallagen och lagen om allmänna vattentjänster.

Problemställningen och feldebiteringen har varit kända i VA-kretsar under en längre tid och flertalet fall har avgjorts främst i Statens VA-nämnd (främst

gällande bruksavgifter). I beslut BVa 56 2008-10-27 anges att samfällighet ska likställas med flerbostadshus avgiftsmässigt ”Va-nämnden menar sammantaget att samfällighetens nytta av den allmänna anläggningen vid tillämpning av kommunens va-taxa sådan den nu är utformad närmast kan jämföras med den nytta en registerfastighet med motsvarande antal lägenheter har. Det innebär att ett uttag av bruksavgift enligt va-taxans regler för fastigheter bebyggda med villor inte är förenlig med bestämmelsen i 31 § VAL om fördelning av kostnaderna för va-verksamheten på de avgiftsskyldiga efter vad som är skäligt och rättvist. Samfällighetens talan om att avgiften inte får sättas högre än som gäller för flerbostadshus ska därför bifallas”. Även besluten BVa 157 2015-12-21, BVa 1 2004-01-09, överklagat MÖD 2005-01-21, mål nr M 1120-04 anger samma sak.

Svenskt vatten har i sin publikation P120 – Va-Taxa 2021 – behandlat detta och ersatt publikationen P96 som togs fram i samband med att LAV trädde i kraft 2007. Falköpings kommuns VA-taxestruktur är baserad på P96 och borde ha uppdaterats till P120 eller åtminstone ha hanterat de främsta skillnaderna som gäller behov av att klargöra hur vissa avgifter ska tas ut.

Följande två stycken är tagna från svenskt vatten P120 Va-Taxa

”Anläggningsavgifter för samfällighet i P96, delas Servisavgiften lika mellan fastigheter med gemensam förbindelsepunkt. I och med denna nya publikations normalförslag ska även förbindelsepunktsavgiften reduceras. I rättspraxis har domstolen fastslagit att en fastighet som delar förbindelsepunkt med andra fastigheter inte har samma nytta av den allmänna anläggningen som de fastigheter som har fått en egen förbindelsepunkt invid fastighetsgränsen. Hur mycket den bör reduceras med måste analyseras av varje enskild kommun, vilket bland annat beror på hur hög förbindelsepunktavgiften är satt i

förhållande till övriga avgifter.” Svenskt Vatten P120 – Va-taxa -2021, 6.1 på sid 22.

”Grundavgifterna för fastigheter i samfällighet med egen mätning eller gemensam mätning beror av taxans konstruktion i övrigt och nivån på de olika avgiftsparametrarna, men följande allmänna råd kan ges:

1. I taxan bör kommunen ange hur grundavgiften reduceras för fastigheter anslutna med gemensam förbindelsepunkt.
  2. Reduktionen ska anges separat både för individuell respektive gemensam mätning och fakturering.
  3. Vid framtagande av taxan ska en analys göras som belyser hur denna konstruktion speglar en skälig och rättvis fördelning av kostnaderna.
  4. Reduktionen ska spegla fastigheternas minskade nytta och kommunens lägre kostnader.
  5. Reduktionen måste även vara skälig och rättvis sett utifrån hela avgiftskollektivet, det vill säga inte innebära orimligt stora reduktioner.”
- Svenskt Vatten P120 – Va-taxa -2021, 6.1 på sid 23.

För att förtydliga så är det den felaktiga hanteringen av samfälligheter i Falköpings Kommun VA-taxa som är punkten bolaget vänder sig emot då en samfällighet inte har samma nytta av vattentjänsten som övriga brukare har där samfälligheten tagit över och sköter delar av det nät som annars kommunen skulle hantera.

Som kommunen skriver så har Svenskt vattens taxepublikationer genom tiderna vid prövning i domstol ansetts som ett skäligt och rättvist sätt att skapa regler kring taxeuttaget. Kommunen har använt P96 mer eller mindre rakt av och som kommunen skriver så är inte Svenskt vattens dokument juridiskt bindande, men kan ses som en vägledning på hur regler ska tillämpas. I P120 har Svenskt vatten gjort justeringar beroende på rättspraxis som tydliggjort hur avgifter ska tas ut och fördelas i kollektivet. Samfällighetshanteringen är ett av

de största klargörandena i regelverket. Detta påvisar att fastigheter med en delad förbindelsepunkt och/eller servisledning inte har samma nytta av den allmänna anläggningen som de fastigheter som har fått en egen förbindelsepunkt. Därav ska även t.ex. förbindelsepunktsavgiften reduceras. Till vilken nivå är beroende på helheten och troligtvis varför kommunen valt att inte implementera; Detta då arbetsinsatsen för att räkna ut det korrekt är mycket större än att bara ha de gamla reglerna och höja avgiften. Då justeringarna i rättspraxis varit kända så borde kommunen åtminstone lagt med en möjlighet till särdebitering eller liknande för att säkerställa att de uppfyller lagarna till fullo i sin taxestruktur.

Om man i detta specifika fall jämför exakt samma fastighet med exakt samma brukare av fastigheten med den enda skillnaden att de i ett fall är hyresgäster eller bostadsrättsinnehavare och de i andra fallet är ägare till motsvarande del som de i första förslaget nyttjar så innebär det att anläggningsavgiften är högre men bruksavgiften är lägre för samma produkt. Båda alternativen innebär exakt samma kostnader för kommunen så bara för att samma fastighet delas och hanterar VA via en samfällighet överdebiteras den anläggningsavgifter för att sedan subventioneras i bruksavgifter. En 20-procentig avvikelse i avgifter anses av praxis utgöra skäl för särdebitering och här är det fyra gånger så mycket beroende på en taxa som inte uppdaterats i enlighet med ny praxis. Både rättspraxis och bedömning av landets ledande specialister i Va-rätt (genom att de har utformat P120) talar för att anläggningsavgifter för samfälligheter ska sättas ned för gemensam förbindelsepunkt.

### **Kommunen**

Det finns inte några juridiskt bindande regler för hur en taxa ska se ut. Svenskt vattens olika taxepublikationer kan ses som förslag på hur en kommun kan skapa taxeregler, som tagits fram i syfte att vägleda kommunerna. Det finns sällan uträknade belopp angivna, utan dessa måste kommunerna själva ta fram. Det innebär att det inte är möjligt att hävda att en kommun är skyldig att ändra

sin taxa enbart för att Svenskt vatten har tagit fram ett nytt förslag. Det måste i så fall grunda sig på ändrad rättspraxis eller förändringar i LAV. Svenskt vattens taxepublikationer har genom tiderna vid prövning i domstol ansetts som ett skäligt och rättvist sätt att skapa regler kring taxeuttaget.

De omständigheter som bolaget särskilt framhåller är att taxan i fråga om anläggningsavgifter slår olika för en enhet som bedöms som hyresfastighet/bostadsrättsfastighet gentemot 23 enheter i en samfällighet. Falköpings kommun kan inledningsvis konstatera att om dessa 23 enheter kommer avstyckas till egna fastigheter så ska de betala egna anläggningsavgifter. Det framgår direkt av 12 § lagen om allmänna vattentjänster, där det framgår att huvudmannen ska för varje fastighet bestämma en förbindelsepunkt. Det är alltså inte något kommunen kan välja att bortse ifrån utan är ett krav enligt lagen. När fastighetsägarna valt att inrätta en gemensamhetsanläggning eller på annat liknande sätt inrättat ett internt distributionsnät för vatten och avlopp har det dock ansetts kunna utgöra särskilda skäl att upprätta en gemensam förbindelsepunkt utifrån va-rättslig praxis om särskilda skäl för en avvikande placering av förbindelsepunkten (se prop. 2005/06:78 s. 62). Däremot framgår av avgöranden att samfälligheten inte i dessa fall har rätt till nedsättning av anläggningsavgiften på grund av den gemensamma förbindelsepunkten, det framgår av bland annat av beslutet BVa 60, 2015-06-01 där VA-nämnden bland annat ansåg att: ”Vad gäller frågan om skälighet och rättvisa har fastighetsägarna gjort gällande att anläggningsavgiften är oskälig med hänsyn till att kommunen inte har haft några kostnader för ledningsdragningen för fastigheterna inom samfälligheten. Va-nämnden konstaterar att anläggningsavgiften framräknad med tillämpning av va-taxan, inte strider mot kravet på skälighet och rättvisa enligt 31 § vattentjänstlagen.”

Att Svenskt Vatten har infört en möjlighet till reducering av anläggningsavgift för samfällighetsföreningar stöds inte av vare sig praxis eller ändring av lag.

Falköpings kommuns bedömning är därför att taxan avseende anläggningsavgift är skälig och rättvis för samfällighetsföreningar.

Rättspraxis gällande anläggningsavgift för samfälligheter medger inte rätt till nedsättning på grund av gemensam förbindelsepunkt. Det beslut som bolaget hänvisar till, BVa 56 2008-10-27, gäller endast bruksavgifter och inte anläggningsavgifter.

### **SKÄLEN FÖR AVGÖRANDET**

#### **Gällande regler**

I mål om laglighetsprövning ankommer det inte på förvaltningsrätten att pröva beslutets skälighet eller lämplighet. Enligt 13 kap. 8 § kommunallagen ska ett överklagat beslut upphävas om det inte har kommit till på lagligt sätt, beslutet rör något som inte är en angelägenhet för kommunen, det organ som har fattat beslutet inte har haft rätt att göra det, eller beslutet annars strider mot lag eller annan författning. Domstolen får inte ersätta det överklagade beslutet med något annat beslut. Vid prövningen av överklagandet får domstolen enligt 13 kap. 7 § kommunallagen inte beakta andra omständigheter än sådana som klaganden har hänvisat till före överklagandetidens utgång.

Av 34 § lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster framgår att avgifternas belopp och hur de ska beräknas ska framgå av en taxa, vilken kommunen får meddela föreskrifter om. Avgifterna får inte bestämmas till högre belopp än vad som är förenligt med bestämmelserna i 30–33 §§.

Det följer av 31 § lagen om allmänna vattentjänster att avgifterna ska bestämmas så att kostnaderna fördelas på de avgiftsskyldiga enligt vad som är skäligt och rättvist.



**Förvaltningsrättens bedömning**

Frågan i målet är om Falköpings kommuns VA-taxa strider mot bestämmelserna i lagen om allmänna vattentjänster.

I mål om laglighetsprövning ankommer det i första hand på klaganden att visa att kommunens beslut är olagligt.

Lagen om allmänna vattentjänster innehåller särskilda bestämmelser om avgifter. Dessa har företräde framför kommunallagens mer allmänna bestämmelser om avgifter. Någon särskild prövning enligt kommunallagens bestämmelser ska därför inte göras.

Huvudregeln enligt 12 och 24 §§ lagen om allmänna vattentjänster är att varje fastighet ska påföras egna anläggningsavgifter. Det ligger därmed i sakens natur att summan av avgifter kan komma att skilja sig åt för ett större antal fastigheter med gemensam förbindelsepunkt gentemot liknande bebyggelse på en sammanhållen fastighet som också har en enda förbindelsepunkt. Denna i lagen inbyggda effekt är just det som Minlokal Falköpings exempel delvis tydliggör. Detta medför dock inte att bolaget också visat att tillämpningen av Falköpings kommuns taxa mer frekvent innebär att kostnaderna kommer fördelas på enskilda fastighetsägare som delar en gemensam förbindelsepunkt på annat sätt än vad som är skäligt och rättvist. Mot bakgrund härav anser förvaltningsrätten att bolaget inte förmått göra sannolikt att kommunens taxeföreskrifter strider mot reglerna i lagen om allmänna vattentjänster. Överklagandet ska därför avslås.

**HUR MAN ÖVERKLAGAR**

Avgörandet kan överklagas. Information om detta finns i bilaga 1 (FR-03).

Magnus Isgren

Rådmannen Magnus Isgren och de särskilda ledamöterna Anita Dalengren och Agneta Isacson har avgjort målet. Föredragande jurist har varit Ulf Nordberg.



## Hur man överklagar

FR-03

Vill du att beslutet ska ändras i någon del kan du överklaga. Här får du veta hur det går till.

### Överklaga skriftligt inom 3 veckor

Tiden räknas oftast från den dag som du fick del av det skriftliga beslutet. I vissa fall räknas tiden i stället från beslutets datum. Det gäller om beslutet avkunnades vid en muntlig förhandling, eller om rätten vid förhandlingen gav besked om datum för beslutet.

För en part som företräder det allmänna (till exempel myndigheter) räknas tiden alltid från den dag domstolen meddelade beslutet.

Observera att överklagandet måste ha kommit in till domstolen när tiden går ut.

#### Vilken dag går tiden ut?

Sista dagen för överklagande är samma veckodag som tiden börjar räknas. Om du exempelvis fick del av beslutet måndagen den 2 mars går tiden ut måndagen den 23 mars.

Om sista dagen infaller på en lördag, söndag eller helgdag, midsommarafton, julafton eller nyårs-afton, räcker det att överklagandet kommer in nästa vardag.

### Så här gör du

1. Skriv förvaltningsrättens namn och målnummer.
2. Förklara varför du tycker att beslutet ska ändras. Tala om vilken ändring du vill ha och varför du tycker att kammarrätten ska

ta upp ditt överklagande (läs mer om prövningstillstånd längre ner).

3. Tala om vilka bevis du vill hänvisa till. Förklara vad du vill visa med varje bevis. Skicka med skriftliga bevis som inte redan finns i målet.
4. Lämna namn och personnummer eller organisationsnummer.  
  
Lämna aktuella och fullständiga uppgifter om var domstolen kan nå dig: postadresser, e-postadresser och telefonnummer.  
  
Om du har ett ombud, lämna också ombudets kontaktuppgifter.
5. Skicka eller lämna in överklagandet till förvaltningsrätten. Du hittar adressen i beslutet.

### Vad händer sedan?

Förvaltningsrätten kontrollerar att överklagandet kommit in i rätt tid. Har det kommit in för sent avvisar domstolen överklagandet. Det innebär att beslutet gäller.

Om överklagandet kommit in i tid, skickar förvaltningsrätten överklagandet och alla handlingar i målet vidare till kammarrätten.

Har du tidigare fått brev genom förenklad delgivning kan även kammarrätten skicka brev på detta sätt.

## Prövningstillstånd i kammarrätten

När överklagandet kommer in till kammarrätten tar domstolen först ställning till om målet ska tas upp till prövning.

Kammarrätten ger prövningstillstånd i fyra olika fall.

- Domstolen bedömer att det finns anledning att tvivla på att förvaltningsrätten dömt rätt.
- Domstolen anser att det inte går att bedöma om förvaltningsrätten dömt rätt utan att ta upp målet.
- Domstolen behöver ta upp målet för att ge andra domstolar vägledning i rättstillämpningen.
- Domstolen bedömer att det finns synnerliga skäl att ta upp målet av någon annan anledning.

Om du *inte* får prövningstillstånd gäller det överklagade beslutet. Därför är det viktigt att i överklagandet ta med allt du vill föra fram.

### Vill du veta mer?

Ta kontakt med förvaltningsrätten om du har frågor. Adress och telefonnummer hittar du på första sidan i beslutet.

Mer information finns på [www.domstol.se](http://www.domstol.se).